



江苏四环生物股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙国建、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)徐殷声明：保证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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

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.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节 公司治理.....	39
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏四环生物股份有限公司
北京四环	指	北京四环生物制药有限公司
新疆爱迪	指	新疆爱迪新能源科技有限公司
江苏四环制药	指	江苏四环生物制药有限公司
EPO	指	重组人促红素注射液
G-CSF	指	重组人粒细胞刺激因子注射液
晨薇生态园	指	江苏晨薇生态园科技有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	四环生物	股票代码	000518
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏四环生物股份有限公司		
公司的中文简称	四环生物		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU SIHUAN BIOENGINEERING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JSSH		
公司的法定代表人	孙国建		
注册地址	江苏省江阴市滨江开发区定山路十号		
注册地址的邮政编码	214434		
办公地址	江苏省江阴市滨江开发区定山路十号		
办公地址的邮政编码	214434		
公司网址	http://www.shsw000518.com/		
电子信箱	0518shsw@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周扬	
联系地址	江苏省江阴市滨江开发区定山路十号	
电话	0510-86408558	
传真	0510-86408558	
电子信箱	0518shsw@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	13814771-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1993 年上市之初，公司的主营为化纤产品；1998 年公司与江阴市振新毛纺织厂进行了资产置换，公司主营化纤产品调整为毛纺织品生产；2001 年，公司进行公募增发，收购了医药资产，公司主营调整为毛纺织品生产及医药生产；2007 年，公司出售毛纺事业部，主营业务调整为医药生产。
历次控股股东的变更情况（如有）	1993 年上市之初，公司控股股东是昆山三山纺织集团公司；1998 年公司与江阴市振新毛纺织厂进行了资产置换，第一大股东变更为江阴市振新毛纺织厂；公司第一大股东江阴市振新毛纺织厂与广州盛景投资有限公司于 2011 年 9 月 5 日签署了《股权转让合同》，公司第一大股东变更为广州盛景投资有限公司。2015 年 9 月，公司第一大股东变更为昆山市创业投资有限公司；2015 年 10 月，公司第一大股东变更为中微小企业投资集团股份有限公司；2015 年 11 月，第一大股东变更为昆山市创业投资有限公司及其一致行动人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	诸旭敏、葛晨煜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	237,843,810.20	241,230,724.74	-1.40%	208,745,143.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	-74,445,499.52	5,956,603.04	-1,349.80%	-70,713,027.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-88,582,794.33	266,351.56	-33,357.85%	-73,782,349.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-136,113,147.28	20,089,635.26	-777.53%	-19,015,164.86
基本每股收益（元/股）	-0.0723	0.0058	-1,346.55%	-0.0687
稀释每股收益（元/股）	-0.0723	0.0058	-1,346.55%	-0.0687

加权平均净资产收益率	-11.56%	0.88%	-12.44%	-9.95%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	834,527,725.13	818,082,450.17	2.01%	822,583,877.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	606,622,096.96	681,067,596.48	-10.93%	675,110,747.94

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	46,987,464.09	61,711,535.29	67,145,232.57	61,999,578.25
归属于上市公司股东的净利润	10,098,042.27	-6,001,150.29	-8,721,814.15	-69,820,577.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,104,256.56	-9,000,457.95	3,146,803.15	-95,826,489.46
经营活动产生的现金流量净额	740,056.43	-168,161,412.51	4,020,391.87	28,027,873.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	12,766,680.15	-1,079,641.57	-65,801.59	
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）	2,022,000.00	137,200.00	415,500.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	389,210.95		1,259,835.62	
对外委托贷款取得的损益	2,695,000.01	7,360,944.48	4,854,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,437,913.15	48,358.59	-3,199,022.92	
减：所得税影响额	2,886,178.04	1,094,962.65	693,717.54	
少数股东权益影响额（税后）	-588,494.89	-318,352.63	-497,928.75	
合计	14,137,294.81	5,690,251.48	3,069,322.32	--

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

(一) 主营业务情况

江苏四环生物股份有限公司是一家集研发、生产、销售于一体的医药上市公司。从事的主要业务包括：药品、保健品的研发、生产和销售。近年来，公司医药产业经营形势日益严峻。为了不断优化盈利能力，提高持续发展能力，公司正谋求产业转型，基于看好大农业行业发展前景，公司在2015年设立了江苏晨薇生态园科技有限公司，以此为业务平台，大力发展生态农林产业，培育新的利润增长点，实现“生物制药+大农业”两大主业双轮驱动，扩大上市公司经营规模。

(二) 医药行业的发展阶段、周期性特点

中国有庞大的人口规模，医疗卫生市场需求潜力很大。改革开放以来，随着我国总人口的持续增长、人口老龄化速度的加快，人们对自身健康的重视度随着生活水平的提高也不断提升，同时伴随着医疗体制改革的深化，医药行业在我国得以快速发展，国内医药行业的市场需求持续扩大，医疗卫生费用支出逐年提高；医疗卫生需求的增长与全国卫生总费用的增加刺激了医药制造行业的快速发展，未来，随着全社会的消费升级，医疗制度改革的进一步深化，将有更多的人能够享受基本的医疗保健、现有的消费者将更进一步提高在医疗保健方面的支出，医药制造行业将持续发展的态势。

但另一方面，行业内专业化程度较高、具有自主创新能力的大型医药企业数量较少，行业整体技术水平不高，企业之间产品互相仿制的现象比较普遍，导致市场内产品重复现象严重，在国家“降低药价、提高服务价”的思路下，企业之间的价格竞争日益残酷，行业整体竞争水平十分激烈。

医药行业的消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性，因此没有明显的行业周期性。

(三) 公司所处的行业地位

生物制药方面，北京四环系国内最早从事生物医药研发、生产和销售的企业之一，为国家高新技术企业，技术水平先进，产品质量较高，在市场中享有一定知名度，主要产品EPO注射液、注射用白介素-2的市场认可度高。

化学制药方面，主要化学药大输液产品、部分片剂产品为医保用药，市场竞争十分激烈。公司主要产品目前规模较小，市场竞争力不明显。

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2015)第 C1063 号关于新疆爱迪新能源科技有限公司煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止涉及的部分资产价值评估报告，对无形资产计提 36,180,853.11 元减值准备。
在建工程	根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2015)第 C1063 号关于新疆爱迪新能源科技有限公司煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止涉及的部分资产价值评估报告，对厂房及生产设施本期计提 39,821,184.43 元在建工程减值准备。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司及子公司药品剂型齐全、品种较多，子公司北京四环生物制药有限公司为高新技术企业；重视产学研一体化，拥有江苏省企业工程技术研究中心、江苏省企业院士工作站、阿德福韦脂创新绿色技术改造课题（十二五重大专项）等产学研项目。

报告期内，江苏四环生物制药有限公司完成了大容量注射剂（多层共挤输液用袋）的新版GMP认证工作；2016年2月，完成了原料药（吡嗪酰胺2线、吡嗪酰胺3线）的新版GMP认证工作。

报告期内，根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2015)第C1063号关于新疆爱迪新能源科技有限公司煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止涉及的部分资产价值评估报告，对无形资产计提36,180,853.11元减值准备。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是“十二五”规划的收官之年，也是公司经营发展转型的关键之年。近年来，医药行业监管力度日益加强、竞争日趋激烈、原材料及人力资源成本日益上涨，行业形势愈发严峻。目前，国家尚未形成完善的药品成本定价机制，药品政策性降价持续，招投标导致的价格竞争失去理性，采购招标“唯低价是取”，对公司片剂、玻璃输液、软袋输液等产品利润形成巨大影响，另外，医药行业某些领域盲目重复建设，恶性竞争加剧，“限抗”(《抗菌药物的管理办法》)以及公立医院改革的逐步实施也压缩了整个医药行业的利润空间，利润的下降也严重影响了公司的研发投入，直接导致了公司创新能力的不足。面对医药经济新常态，公司在董事会的领导下，在原有药业的基础上，大力发展大健康产业。同时，挖掘和培育公司新的利润增长点，实施多元化发展战略，进军大农业，实现“生物制药+大农业”两大主业双轮驱动，扩大上市公司经营规模。报告期内，由于多个车间因新版GMP改造停产，导致医药产业收入下滑；同时，由于新疆爱迪资金紧缺，迟迟未达产，公司决定终止该项目，对相关资产计提了资产减值准备，导致公司2015年净利润大幅亏损。

2015年公司实现营业收入237,843,810.20元，同比下滑-1.40%；实现归属于母公司所有者的净利润-74,445,499.52元，同比下滑-1,349.80%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	237,843,810.20	100%	241,230,724.74	100%	-1.40%
分行业					
医药	230,285,782.30	96.82%	234,674,481.90	97.28%	-0.46%
苗木	2,475,384.00	1.04%	0.00	0.00%	1.04%
其他业务收入	5,082,643.90	2.14%	6,556,242.84	2.72%	-0.58%
分产品					
白介素	72,167,238.33	30.34%	59,034,190.38	24.47%	5.87%
EPO	70,703,488.53	29.73%	73,908,724.49	30.64%	-0.91%
G-CSF	16,282,382.95	6.85%	22,344,226.26	9.26%	-2.42%

片剂	40,438,059.66	17.00%	34,120,785.75	14.14%	2.86%
保健品	5,884,926.82	2.47%	4,873,616.27	2.02%	0.45%
原料药	2,097,019.69	0.88%	10,560,259.98	4.38%	-3.50%
针剂	0.00	0.00%	86,008.26	0.04%	-0.04%
玻璃输液	1,607,403.94	0.68%	2,906,335.04	1.20%	-0.53%
软袋输液	15,700,205.85	6.60%	21,641,513.41	8.97%	-2.37%
糖浆剂	5,405,056.53	2.27%	5,198,822.06	2.16%	0.12%
苗木	2,475,384.00	1.04%	0.00	0.00%	1.04%
其他业务收入	5,082,643.90	2.14%	6,556,242.84	2.72%	-0.58%
分地区					
内销	229,868,232.30	96.65%	230,349,852.69	95.49%	1.16%
外销	2,892,934.00	1.22%	4,324,629.21	1.79%	-0.57%
其他业务收入	5,082,643.90	2.14%	6,556,242.84	2.72%	-0.58%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
医药	230,285,782.30	87,252,831.07	62.11%	-1.87%	-10.42%	3.61%
分产品						
白介素	72,167,238.33	9,859,584.53	86.34%	22.25%	-7.67%	4.43%
EPO	70,703,488.53	21,858,112.53	69.08%	-4.34%	-3.27%	-0.34%
片剂	40,438,059.66	26,095,122.64	35.47%	18.51%	10.17%	4.89%
分地区						
内销	229,868,232.30	87,037,742.70	62.14%	-0.21%	-7.86%	3.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
白介素	销售量	支/瓶	2,989,857	3,632,169	-17.68%

	生产量	支/瓶	2,968,000	3,590,000	-17.33%
	库存量	支/瓶	437,700	459,557	-4.76%
EPO	销售量	支/瓶	3,373,098	4,158,655	-18.89%
	生产量	支/瓶	3,395,000	3,832,400	-11.41%
	库存量	支/瓶	430,915	409,013	5.35%
G-CSF	销售量	支/瓶	517,320	810,156	-36.15%
	生产量	支/瓶	560,000	795,000	-29.56%
	库存量	支/瓶	132,476	89,796	47.53%
片剂	销售量	片	17,729,189	15,604,710	13.61%
	生产量	片	18,031,370	15,808,779	14.06%
	库存量	片	1,154,474	852,293	35.46%
保健品	销售量	粒	539,074	412,135	30.80%
	生产量	粒	548,765	416,683	31.70%
	库存量	粒	17,204	7,513	128.99%
原料药	销售量	公斤	9,752.3	80,397.9	-87.87%
	生产量	公斤	14,013.213	84,933.6	-83.50%
	库存量	公斤	10,425.31	6,164.397	69.12%
针剂	销售量	支	0	61,242	-100.00%
	生产量	支	0	2,040	-100.00%
	库存量	支	0	0	0.00%
玻瓶输液	销售量	瓶	432,944	1,265,629	-65.79%
	生产量	瓶	434,624	1,120,588	-61.21%
	库存量	瓶	42,400	40,720	4.13%
软袋输液	销售量	袋	7,835,080	10,664,872	-26.53%
	生产量	袋	6,851,308	8,087,263	-15.28%
	库存量	袋	3,721,124	4,704,896	-20.91%
糖浆剂	销售量	瓶	543,542	439,910	23.56%
	生产量	瓶	545,421	454,179	20.09%
	库存量	瓶	37,920	36,041	5.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因GMP证书到期，玻瓶输液、针剂在报告期已不再生产；因GMP证书到期停产改造，原料药的产量、销量同比下滑；因公司大力发展大健康业务，保健品的产量、销量、库存量均同比有较大幅度增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	主营业务成本	87,252,831.07	96.93%	97,396,814.60	99.17%	-2.24%
苗木	主营业务成本	1,903,148.27	2.11%	0.00	0.00%	2.11%

说明

品种	2015年			2014年		
	原材料	人工成本	制造费用	原材料	人工成本	制造费用
白介素	82.13%	9.75%	8.12%	82.00%	10.00%	8.00%
EPO	72.10%	15.22%	12.68%	72.00%	15.00%	13.00%
G-CSF	88.62%	5.88%	5.49%	89.00%	6.00%	5.00%
片剂	74.30%	10.66%	15.04%	74.83%	13.01%	12.16%
保健品	72.40%	14.98%	12.62%	73.62%	10.47%	15.91%
原料药	59.21%	10.59%	30.20%	79.66%	6.51%	13.83%
针剂	-	-	-	67.59%	17.38%	15.03%
玻璃输液	100.00%	0.00%	0.00%	72.45%	12.85%	14.70%
软袋输液	59.85%	13.05%	27.10%	59.85%	13.05%	27.10%
糖浆剂	80.32%	10.10%	9.58%	75.54%	7.00%	17.46%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司在报告期内投资设立了全资子公司江苏晨薇生态园科技有限公司，因此本报告期合并范围相比去年增加了江苏晨薇生态园科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司发展战略，公司在报告期内设立了江苏晨薇生态园科技有限公司，以晨薇生态园为业务发展平台，发展大农业，主要从事花卉、苗木销售以及绿化工程，但由于该业务刚起步，对2015年公司经营业绩影响很小。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	51,463,303.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.63%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	12,895,528.16	5.42%
2	江西佳恒医药有限公司	12,445,281.52	5.23%
3	良方世纪(北京)医药公司	10,069,669.98	4.23%
4	揭阳市润丰医药有限公司	8,817,914.88	3.71%
5	广东爱民药业有限公司	7,234,909.42	3.04%
合计	--	51,463,303.96	21.63%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	194,353,707.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	79.75%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	江苏顺丰生态园林有限公司	118,000,000.00	48.42%
2	江苏春辉生态农林股份有限公司	49,018,284.00	20.11%
3	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	12,528,000.00	5.14%
4	河北华荣制药有限公司	10,712,423.36	4.40%
5	上海乔南生泰科学仪器有限公司	4,095,000.00	1.68%
合计	--	194,353,707.36	79.75%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	55,994,389.46	27,015,321.75	107.27%	报告期内，北京四环在全国范围内积极拓展市场，以白介素水针剂为重点，采用多种形式，加大宣传力度，

				进行产品推广，导致广告费、差旅费等费用增加幅度较大。
管理费用	84,463,114.38	73,769,293.69	14.50%	
财务费用	5,768,930.24	4,049,696.19	42.45%	报告期内，借款利息增加而存款利息收入减少，导致财务费用增加。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	222,915,301.54	239,213,185.82	-6.81%
经营活动现金流出小计	359,028,448.82	219,123,550.56	63.85%
经营活动产生的现金流量净额	-136,113,147.28	20,089,635.26	-777.53%
投资活动现金流入小计	236,947,554.98	97,362,066.70	143.37%
投资活动现金流出小计	140,273,066.85	221,040,504.70	-36.54%
投资活动产生的现金流量净额	96,674,488.13	-123,678,438.00	178.17%
筹资活动现金流入小计	35,009,400.00	1,622,245.50	2,058.08%
筹资活动现金流出小计	3,524,859.69	10,041,880.92	-64.90%
筹资活动产生的现金流量净额	31,484,540.31	-8,419,635.42	473.94%
现金及现金等价物净增加额	-7,963,189.25	-111,944,300.17	92.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流出增加主要是晨薇生态园购买了苗木。
- 2、投资活动现金流入增加主要是北京四环报告期内收回委托贷款以及公司预收新疆爱迪股权转让款。
- 3、投资活动现金流出减少主要是2014年新疆爱迪购置了房产和设备，而本报告期没有。
- 4、筹资活动现金流入增加主要是江苏四环生物制药在报告期内发生了银行借款。
- 5、筹资活动现金流出减少主要是报告期内北京四环归还的银行借款本金及利息相比2014年大幅减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		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	24,091,653.11	2.89%	34,747,081.43	4.25%	-1.36%	
应收账款	99,281,419.23	11.90%	84,334,453.12	10.31%	1.59%	
存货	211,949,173.46	25.40%	42,344,781.99	5.18%	20.22%	存货增加主要是晨薇生态园购进了苗木
投资性房地产	24,083,144.13	2.89%	24,845,142.05	3.04%	-0.15%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	261,942,074.92	31.39%	251,633,793.08	30.76%	0.63%	
在建工程	42,029,329.01	5.04%	78,536,088.91	9.60%	-4.56%	
短期借款	35,000,000.00	4.19%	0.00	0.00%	4.19%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

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

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
江苏四环生物制药有限公司	子公司	医药、生物制品	261000000	316,380,446.15	255,401,817.37	73,229,708.95	-9,040,986.87	-9,589,527.61
北京四环生物制药有限公司	子公司	医药、生物制品	350927590	416,810,598.95	393,181,196.46	160,628,456.28	32,076,610.70	38,984,610.17
新疆爱迪新能源科技有限公司	子公司	煤化工、新能源	340000000	83,556,956.97	7,118,168.70	0.00	-105,666,912.46	-132,476,531.40

江阴四环投资有限公司	子公司	对外投资	50000000	1,947,497.74	-38,484,659.90	0.00	-35,570,945.70	-35,614,130.00
江苏晨薇生态园科技有限公司	子公司	花卉、苗木养殖、销售；园林绿化工程	90000000	157,913,840.78	77,808,025.39	2,864,594.95	-12,115,906.29	-12,191,974.61

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏晨薇生态园科技有限公司	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2015)第C1063号关于新疆爱迪新能源科技有限公司煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止涉及的部分资产价值评估报告，对在建工程、无形资产、固定资产等计提了减值准备，导致新疆爱迪总资产、净资产、营业利润及净利润同比大幅减少；江阴四环投资有限公司主要资产为对新疆爱迪新能源科技有限公司的股权投资，因煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目已终止，导致江阴四环投资有限公司净资产为负。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业竞争格局和发展趋势

随着经济的高速发展、人民生活水平的提高和大众健康意识的增强，我国医药行业快速发展，公司的主要生物药品EPO注射液、注射用白介素-2和大输液、片剂等化学药品的用量均不断提高。但在国家实施药品定价管制的背景下，随着基本药物制度、特别是医保药品价格招标制度的实施，行业竞争也日趋激烈。

生物制药方面，由于行业的技术、资金壁垒较高，而行业发展时间不长，目前市场集中度相对集中。国家产业政策大力支持生物医药行业发展，预计未来市场竞争会日趋激烈。化学制药方面，经过多年的发展，目前国内整体集中度相对较低，强势品牌竞争优势并不明显。

随着13亿多人口的医疗保障水平的不断提高，我国医药行业蕴藏着巨大的市场空间。近年来，我国人口老龄化趋势较为明显，人口老龄化趋势将拉动我国人均用药水平的上涨，持续推动整个医药行业发展。随着人民生活水平的提高与卫生保健意识的增强，居民药品消费意识和消费能力不断提高。

按照党的十七大报告提出的力争2020年前实现“全民医保”的战略目标，可以预见，随医疗卫生体制改革的进一步深化，医药产品市场在适度扩张现有空间的基础上，将深入到农村和社区，特别是农村市场将出现跳跃式增长，医药行业景气度将持续攀升。

2013年的医改政策主要集中于鼓励发展健康服务产业，整治医药贿赂，部分省市药品招标变革。医药行业政策走向趋向于产业链的终端，资本也从产业链上游涌向下游。国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》、三中全会《关于全面深化改革若干重大问题的决定》对于大健康产业、深化医药卫生体制改革均作出了明确要求，医药产业将迎来历史性发展机遇。

二、公司发展战略

公司目前的发展战略是立足于生物医药制造，同时，谋求产业转型升级，培育新的利润增长点，实现多元化发展。目前，公司投资设立了江苏晨薇生态园科技有限公司，目的是顺应国家发展需要，紧跟国家产业、行业规划，抓住现代农业的历史

性发展契机，以实现公司快速、健康、稳定发展，提升公司的持续经营能力。

三、未来面对的风险

近几年来，国家发改委多次分批调低药品最高零售价格。目前正在推行的基层医疗卫生机构基本药物采购机制，要求基层医疗卫生机构采购基本药物实行以省级行政区为单位的集中采购、统一配送的方式，招标和采购相结合，发挥集中批量采购优势，量价挂钩，一次完成采购全过程，最大限度降低采购成本。这些因素对公司业绩将产生一定的负面影响。

新疆爱迪的新能源项目由于受制于油价下跌、资金紧缺、技术落后等原因，已终止。

四、2016年经营计划

- 1、根据公司发展战略，集中公司现有资源，大力发展生态农林产业，积极谋求产业转型。
- 2、巩固医药行业现有市场，以优势品种为主打产品，努力拓展新市场；继续加大健康产业的推广力度。
- 3、提升运营与管理水平，强化竞争优势

公司将不断提高专业化管理水平，降低经营成本，控制各项管理费用。

4、进一步优化治理结构，加强信息与内部控制建设，促进公司规范运作公司将继续严格履行上市公司信息披露、投资者关系管理、执行股东大会决议等重要职责，依托董事会各专业委员会和独立董事的作用，强化战略发展、重大投资等科学决策能力，努力为股东创造更高的价值，推动企业持续健康发展；公司将继续建设和完善信息系统，健全内部控制机制，完善企业内部控制规范体系，以提高风险防范能力，提升公司经营效率和效果。

5、加强人员培训，完善人才储备机制

2016年公司的绩效考评和激励机制将进一步完善，，增强危机感和进取意识，加强全员培训并对干部进行专项培养，以达到人才培养的整体计划，不断提高专业素质和执行力，针对性完善公司整体后备人才的培育与产生机制，为公司未来规模化发展提供充裕的人力资源保障。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
报告期内	电话沟通	个人	
接待次数			288
接待机构数量			0
接待个人数量			288
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近三年未进行普通股股利分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-74,445,499.52	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	5,956,603.04	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-70,713,027.60	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚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	江阴市振新毛纺织厂（现更名为江苏德源纺织服饰有限公司）	股份减持承诺	江阴市振新毛纺织厂承诺自获得流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或转让，在上	2006 年 10 月 18 日	长期有效	持续履行中

			述锁定期限 期满后,其通 过证券交易 所挂牌出售 的价格不低 于人民币 6 元。			
收购报告书或权益变动报告书中所 作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

董事会认为：立信对公司 2015 年度财务报表出具带有强调事项段无保留意见审计报告，其公正的反映了公司财务状况及经营成果。强调事项段中涉及事项对公司 2015 年度财务状况及经营成果无重大不利影响。因此，我们同意审计机构对审计报告中强调事项段的说明。

监事会认为：1、公司董事会对带强调事项段无保留审计意见涉及事项的说明符合公司的实际情况，我们同意该专项说明的内容；2、公司监事会将依法履行监督的权利，及时关注强调事项的进展情况，督促董事会及时履行信息披露义务。

独立董事认为：立信对公司2015年度财务报告出具了的带强调事项段的无保留意见审计报告，我们认可审计报告的强调事项段内容。公司董事会对立信出具的带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明是客观的,且符合公司目前实际情况。

同时，我们希望董事会和管理层积极采取有效措施消除强调事项段涉及事项给公司带来的影响，加强公司内部控制、合法合规地进行信息披露，使公司持续、稳定、健康发展，维护公司和中小股东利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司今年投资设立了全资子公司江苏晨薇生态园科技有限公司,为使公司的会计政策更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果,公司根据中国证监会《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》(证监会公告【2014】54 号)及相关监管要求,并结合公司具体情况,对公司现行会计政策内容进行补充完善,增加了生物资产会计政策,具体情况如下:

增加了生物资产会计政策:

1、本公司的生物资产为主要为苗木类资产,根据持有目的及经济利益实现方式的不同,划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本,达到预定生产目的后发生的后续支出,计入当期损益。

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产,按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的,作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

4、消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本,包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

消耗性生物资产成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理,在郁闭时停止资本化。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出,计入当期损益。

消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

5、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产,包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本,按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定,包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、每年度终了,对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查,有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的,按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备,计入当期损益;生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回;消耗性生物资产跌价因素消失的,原已计提的跌价准备转回,转回金额计入当期损益。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

因公司投资设立了江苏晨薇生态园科技有限公司,2015年度财务报告合并范围发生了变化,增加了江苏晨薇生态园科技有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	132.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	诸旭敏、葛晨煜
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京四环与北京维达法姆科技有限公司的专利权使用纠纷	1,695.07	否	已终审判决	已终审判决	已终审判决	2015年06月26日	巨潮资讯网及证券时报、中国证券报、证券日报临-2015-45号公告
新疆爱迪与中太建设集团股份有限公司工程款纠纷	740.53	否	已结案	已结案	已结案	2016年02月26日	巨潮资讯网及证券时报、中国证券报、证券日报临-2016-03号公告

新疆爱迪与中天银都（北京）建设工程有限公司新疆分公司工程款纠纷	1,465	是	已裁定，在执行阶段	已裁定，在执行阶段	已裁定，在执行阶段	2015年08月17日	巨潮资讯网及证券时报、中国证券报、证券日报临-2015-57号公告
公司与太原天海恒达有限公司的纠纷	3,000	否	尚未开庭	尚未开庭	尚未开庭		

其他诉讼事项见财务报告中的或有事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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。

十七、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司在2015年进行了非公开发行股票事宜，但由于未获得股东大会审议通过，目前该项目已终止。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、新疆爱迪的“国家科技支撑计划20万吨/年煤焦油制备清洁燃料油工业示范工程项目”情况如下：由于存在目前已技术落后、油价下跌、资金压力大等问题，公司决定终止煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目。

2、2015年12月，由于煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止，公司依据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字(2015)第C2093号资产评估报告书对在建设工程计提39,821,184.43元减值准备；对无形资产计提36,180,853.11元减值准备；对固定资产计提202,728.68元减值准备；对无法收回的应收款项计提14,938,552.97元减值准备。2015年12月2日第七届监事会第十一次会议审议通过了上述减值准备的计提，但2015年12月24日2015年第三次临时股东大会审议未通过上述减值准备的计提。

3、晨薇生态园向江苏顺丰生态园林有限公司购买苗木的情况。（详见临-2015-22号公告）

4、晨薇生态园与徐州中船阳光投资发展有限公司签订绿化工程分包协议，以及购买工程苗木的情况。（详见财务报告中第十五项 其他重要事项）

5、本公司子公司江阴四环投资有限公司目前业务仅为对新疆爱迪的股权投资，其持股比例为26.85%。新疆爱迪决定终止煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目，截止报告期末，四环投资依据新疆爱迪期末净资产和持股比例累计已计提88,088,771.70元长期股权投资减值准备。截止2015年12月31日，江阴四环投资有限公司已连续亏损三年以上，净资产为-38,484,659.90元。

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

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	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
3、其他内资持股	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
境内自然人持股	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
二、无限售条件股份	1,029,535,693	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,535,693	100.00%
1、人民币普通股	1,029,535,693	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,535,693	100.00%
三、股份总数	1,029,556,222	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,556,222	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,736	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	106,665	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月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
昆山市创业投资有限公司	国有法人	6.25%	64,343,641		0	64,343,641		
中微小企业投资集团股份有限公司	境内非国有法人	4.99%	51,390,049		0	51,390,049		
广州盛景投资有限公司	境内非国有法人	3.89%	40,000,000		0	40,000,000	质押	30,000,000
							冻结	9,220,000
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	3.27%	33,641,798		0	33,641,798		
许稚	境内自然人	2.52%	25,939,100		0	25,939,100		
陆宇	境内自然人	2.17%	22,374,497		0	22,374,497		

王洪明	境内自然人	2.16%	22,280,731	0	22,280,731		
赵红	境内自然人	2.12%	21,847,113	0	21,847,113	质押	21,845,700
孙一帆	境内自然人	1.96%	20,164,919	0	20,164,919		
江苏德源纺织服饰有限公司	境内非国有法人	1.91%	19,633,388	0	19,633,388		
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）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东昆山市创业投资有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之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》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				
昆山市创业投资有限公司	64,343,641	人民币普通股	64,343,641				
中微小企业投资集团股份有限公司	51,390,049	人民币普通股	51,390,049				
广州盛景投资有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000				
光大证券股份有限公司	33,641,798	人民币普通股	33,641,798				
许稚	25,939,100	人民币普通股	25,939,100				
陆宇	22,374,497	人民币普通股	22,374,497				
王洪明	22,280,731	人民币普通股	22,280,731				
赵红	21,847,113	人民币普通股	21,847,113				
孙一帆	20,164,919	人民币普通股	20,164,919				
江苏德源纺织服饰有限公司	19,633,388	人民币普通股	19,633,388				
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	公司第一大股东昆山市创业投资有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之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》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，许稚通过信用交易担保证券账户持有公司股票 25,939,100 股；陆宇通过信用交易担保证券账户持有公司股票 22,374,497 股；王洪明通过信用交易担保证券账户持有公司股票 22,280,731 股；赵红通过信用交易担保证券账户持有公司股票 21,847,113 股；孙一帆通过信用交易担保证券账户持有公司股票 20,164,919 股。						

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

江苏德源纺织服饰有限公司在报告期内通过海通证券股份有限公司进行了约定回购交易，数量为 19,630,000 股，占总股本的

1.9%。截止报告期末，江苏德源纺织服饰有限公司共持股19,633,388股（其中含约定式回购的19,630,000股），占总股本的1.91%。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权结构比较分散，没有单一股东持有公司30%以上的股权，没有单一股东可以对公司决策形成实质性影响，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定,公司认为目前不存在控股股东和实际控制人。

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司股权结构比较分散，没有单一股东持有公司30%以上的股权，没有单一股东可以对公司决策形成实质性影响，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规对控股股东、实际控制人的定义和关于拥有上市公司控制权认定的相关规定,公司认为目前不存在控股股东和实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
昆山市国有（集体）资产管理委员会	翁文忠	2005年01月27日	56434281-5	市属国有企业的监督管理，代表市政府履行出资人的职责

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

不适用。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙国建	董事长、 总经理	现任	男	62	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
程度胜	董事	现任	男	51	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
江永红	董事、副 总经理	现任	男	39	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
许琦	董事	现任	男	54	2015年 12月24 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
卢青	独立董事	现任	男	39	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
徐小娟	独立董事	离任	女	59	2014年 01月03 日	2015年 12月24 日	0	0	0	0	0
林梅	独立董事	现任	女	46	2015年 12月24 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
郭晓松	监事	现任	男	32	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
张日波	监事	离任	男	48	2014年 01月03 日	2015年 06月12 日	0	0	0	0	0
赵小花	监事	现任	女	34	2014年 01月03 日	2017年 01月02 日	0	0	0	0	0
李素芳	监事	现任	女	38	2015年	2017年	0	0	0	0	0

					06月12日	01月02日					
周扬	董事会秘书	现任	男	31	2014年01月03日	2017年01月02日	0	0	0	0	0
徐殷	财务总监	现任	女	43	2014年01月03日	2017年01月02日	0	0	0	0	0
胡新洲	副总经理	离任	男	46	2014年01月03日	2015年03月27日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡新洲	副总经理	解聘	2015年03月27日	经董事会审议，根据公司经营需要，免去其副总经理职务
张日波	职工监事	离任	2015年6月12日	职工大会免去其职务
徐小娟	独立董事	任期满离任	2015年12月24日	任职满6年

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

孙国建：中共党员，高级经济师，曾任江苏省江阴市纺织采购供应批发站纺织科科长、江苏省江阴市进出口贸易公司总经理、江阴市人民政府驻深圳办事处主任，2001年起任北京四环生物工程制品厂副总经理，2003年7月任本公司副总经理。2005年起任公司董事长，2007年起任公司总经理、北京四环生物制药有限公司董事长、总经理，2010年10月起任江阴四环投资有限公司执行董事，2011年11月至2013年8月任江苏四环生物制药有限公司执行董事。

程度胜：硕士学历，1989年军事医学科学院生物工程研究所，生物工程专业硕士毕业。1989—2000年任军事医学科学院生物工程研究所研究实习员、助理研究员、副研究员、室主任，科技处副处长，北京四环生物工程制品厂常务副厂长、厂长，2006年被聘为北京师范大学生命科学学院兼职教授，2000年至今为北京四环生物制药有限公司总经理，2008年1月起任公司董事，2008年3月起至2014年12月任公司副总经理。2013年8月起任北京四环董事长。

江永红：大学本科，中共党员，工程师，毕业于南京化工大学工业分析专业，曾在江阴制药厂工作，曾任四环生物质保部部长，2010年5月14日起任本公司董事，2013年8月任江苏四环生物制药有限公司执行董事，2014年11月起任公司副总经理，2015年1月起任新疆爱迪董事长、总经理。

许琦：大学本科学历。历任中国人民银行昆山支行出纳科；中国工商银行昆山支行储蓄科；昆山信托投资有限公司投资部总经理；昆山市创业控股有限公司投资发展部副总经理；昆山市国科创业投资有限公司副总经理；昆山市信用再担保有限公司总经理；昆山市创业控股有限公司总裁助理、金融服务部总经理。

卢青：民盟盟员，大学学历，上海财经大学工商管理学院本科毕业，职称：经济师。2003年获得上市公司独立董事培训结业证，1998年9月至2001年2月在江苏省国际信托投资公司投资银行部任职；2001年2月至2002年9月在国信证券有限责任公

司江阴营业部任证券分析师；2002年9月至2009年9月在江阴市新国联投资发展有限公司投资发展部任经理助理，2009年9月至2011年11月在江阴市南门印象开发发展有限公司征地拆迁部任经理；2011年11月至今在江阴电力投资有限公司任副总经理。2004年9月至2010年10月在江苏澳洋科技股份有限公司任独立董事，2010年1月起至今在江苏阳光股份有限公司任独立董事。2013年7月起至今在江苏宝利沥青股份有限公司任独立董事。

林梅：1970年7月出生，大学本科学历。历任内蒙古地质矿产局测绘院职员；内蒙古中华会计师事务所审计部审计员、资产评估部项目经理、资产评估部主任；北京中天华正会计师事务所副总经理；北京卓信大华资产评估有限公司总经理。

郭晓松：1984年出生，大学本科，2008年毕业于东南大学化学化工学院，2008年3月至2009年10月任江苏四环生物股份有限公司输液车间专职质检员，2009年10月至2010年3月任输液车间副主任，2010年3月至2011年10月任输液车间主任，2011年10月至2012年2月任固体制剂车间副主任，2012年2月至今任江苏四环生物制药有限公司生产设备部部长。

赵小花：1982年出生，中专学历，2001年毕业于江苏省药科学学校，2001年7月至2005年12月任江苏四环生物股份有限公司中心化验室化验员，2006年1月至2010年12月任软袋车间质检员，2011年1月至2011年12月中心化验室主任，2012年1月至今任江苏四环生物制药有限公司中心化验室主任。

李素芳：本科学历，历任江苏四环生物股份有限公司软袋车间化验员、质检员、主任助理、副主任，现任公司办公室副主任。

周扬：大学本科学历，毕业于华东理工大学会计学专业，曾在江苏阳光股份有限公司证券部工作，2012年7月起任公司董事会秘书。

徐殷：1992年毕业于中央广播电视大学会计学专业，1992年9月起在江阴市振新毛纺织厂任会计，1999年至今在江苏四环生物股份有限公司财务部工作，2007年8月起任江苏四环生物股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林梅	北京卓信大华资产评估有限公司	总经理	2003年01月01日		是
卢青	江阴电力投资有限公司	副总经理	2011年12月01日		是
卢青	江苏阳光股份有限公司	独立董事	2014年05月08日	2017年05月07日	是
卢青	江苏宝利沥青股份有限公司	独立董事	2013年07月19日	2016年07月18日	是
卢青	江苏澄星磷化工股份有限公司	独立董事	2015年10月26日	2018年10月25日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬采用年薪制，支付方式采取平时发放岗位工资，年终考核兑现发放。在决定董事、监事、高级管理人员的薪酬水平时，主要参照下列因素：1) 岗位的工作内容、工作量和所承担的责任；2) 本地区和本行业

的市场薪酬水平和变化状况；3) 公司的总体经营状况和高级管理人员的年度考核评价结果。独立董事的津贴为每年4万元，按年发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙国建	董事长、总经理	男	62	现任	25	否
程度胜	董事	男	51	现任	20.6	否
江永红	董事、副总经理	男	39	现任	8.2	否
许琦	董事	男	54	现任	0	否
卢青	独立董事	男	39	现任	4	否
徐小娟	独立董事	女	59	离任	4	否
林梅	独立董事	女	46	现任	0	否
郭晓松	监事	男	32	现任	6.7	否
张日波	监事	男	48	离任	0	否
赵小花	监事	女	34	现任	6	否
李素芳	监事	女	38	现任	5.7	否
周扬	董事会秘书	男	31	现任	10	否
徐殷	财务总监	女	43	现任	10	否
胡新洲	副总经理	男	46	任免	0	否
合计	--	--	--	--	100.2	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	12
主要子公司在职员工的数量（人）	405
在职员工的数量合计（人）	430
当期领取薪酬员工总人数（人）	430
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	219

销售人员	49
技术人员	86
财务人员	20
行政人员	56
合计	430
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	100
专科	97
中专及以下	233
合计	430

2、薪酬政策

公司薪酬制度的目的在于提供公平的待遇、均等的机会，促进公司及员工的发展与成长。通过薪酬与岗位价值、员工业绩、团队绩效、公司发展有效结合起来，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，以激发员工工作的积极性，对员工为公司付出的劳动和做出的绩效给予合理的回报和激励。薪酬分配的依据是岗位价值、能力和业绩贡献。

3、培训计划

培训计划：为提高公司各级人员的整体素质、业务水平，公司按照实际情况制订培训计划，由公司行政部门组织实施。内部培训包括各领域专业人员的各类业务培训，包括管理人员管理技能、管理知识培训，专业技术人员专业技能、专业知识培训，新员工岗前培训等；外部培训如提升优秀员工能力的委外培训、组织高管参加监管部门的培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等地对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。

2、关于公司与第一大股东

公司具有完整独立的业务、自主的经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司第一大股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不存在控股股东占用公司资金或公司为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由六名董事组成，独立董事两名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于公司与投资

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人登记和报备制度》等相关制度的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司第一大股东为昆山市创业投资有限公司，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与第一大股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面，公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。

（二）在人员方面，公司已与员工签订了劳动合同，做到了劳动、人事关系独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，且不在控股股东单位任职。

(三) 在资产方面, 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司的采购和销售系统由本公司独立拥有

(四) 在机构方面, 公司设立了健全独立的组织机构并保持了其运作的独立性。

(五) 在财务方面, 公司设立了独立于控股股东的财会部门, 建立了独立的会计核算体系和财务管理制度, 并在银行开设有独立的账户, 依法单独纳税, 独立作出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2015 年 04 月 24 日	2015 年 04 月 25 日	2015 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、证券日报, 临-2015-29 号公告
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 21 日	2015 年 3 月 21 日刊登于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、证券日报, 临-2015-13 号公告
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2015 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 12 日	2015 年 3 月 21 日刊登于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、证券日报, 临-2015-63 号公告
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.18%	2015 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 25 日	2015 年 3 月 21 日刊登于巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、证券日报, 临-2015-89 号公告

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卢青	9	9	0	0	0	否
徐小娟	9	9	0	0	0	否
林梅	0	0	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请会计师事务所、聘任高管等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、报告期内，审计委员会在公司2015年年度报告审计与编制期间，勤勉尽责，加强与审计机构的沟通交流，审计入场前，与审计机构协商确定了2015年年报审计范围和时间安排，讨论审计重点关注问题，并督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；在编制完成期间，与会计师对审计报告类型、审计重点问题进行了沟通；审议了2015年年报并提议继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为2016年度审计机构。

2、报告期内，提名委员会对公司董事、监事、高管候选人进行了审核，同意上报董事会、监事会审议。

3、报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考核，审议了2015年董监高薪酬的事项。

4、报告期内，战略委员会对公司战略实施情况进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司不断研究改进对高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》的规定进行，公司正研究修订薪酬与考核制度及激励与约束制度，不断完善以上制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

报告期内，公司高级管理人员的聘任、考核均符合《公司法》、《公司章程》及相关规定。

报告期内，公司无实施股票期权激励计划。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见2016年4月29日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《2015年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷：内部控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员重大舞弊并给公司造成重要损失和不利影响；外部审计发现重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；因会计差错导致的监管机构处罚；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。B、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措	A、重大缺陷：违犯国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学；制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷不能得到整改；其他对公司影响重大的情形。B、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。C、一般缺陷：决策程序

	施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C、一般缺陷:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	(1) 重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 5%、错报 \geq 资产总额的 3%、错报 \geq 营业收入总额的 1%、错报 \geq 所有者权益总额的 1%。(2) 重要缺陷：利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%、资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 3%、营业收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 1%、所有者权益总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%。(3) 一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%、错报 $<$ 资产总额的 0.5%、错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%、错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	直接或潜在负面影响造成直接财产损失不低于公司营业收入总额的 1%，该缺陷认定为重大缺陷。直接或潜在负面影响造成直接财产损失超过公司营业收入总额的 0.5%且未达到公司营业收入总额的 1%，该缺陷认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2016 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《2015 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

我们认为，江苏四环于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

1、如财务报表附注十三（1）、（3）所述在，江苏四环子公司新疆爱迪新能源科技有限公司的煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目已终止，其新疆爱迪新能源科技有限公司持续经营能力存在重大不确定性；继而导致江阴四环投资有限公司持续经营能力存在重大不确定性；该事项未构成报告期内内部控制的重大缺陷。

2、如财务报表附注十三（4）所述，江苏四环及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司为工程项目共同收购工程苗木，截至2015年12月31日江苏晨薇生态园科技有限公司速动比率为2.97%，另外资产负债表日后继续收购工程苗木2.05亿元，导致短期偿债能力存在重大不确定性；该事项未构成报告期内内部控制的重大缺陷，但可能导致与之相关的财务报告内部控制执行程度降低。

上述内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2016】第 510258 号
注册会计师姓名	诸旭敏、葛晨煜

审计报告正文

江苏四环生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏四环生物股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

1. 如财务报表附注十三（2）所述，2015年12月贵公司股东大会审议，未通过子公司新疆爱迪新能源科技有限公司计提资产减值准备；
2. 如财务报表附注十三（1）、（3）所述，贵公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司的煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目已终止，其新疆爱迪新能源科技有限公司持续经营能力存在重大不确定性；继而导致江阴四环投资有限公司持续经营能力存在重大不确定性；
3. 如财务报表附注十三（4）所述，贵公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司为工程项目共同收购工程苗木，截至2015年12月31日江苏晨薇生态园科技有限公司速动比率为2.97%，另外资产负债表日后继续收购工程苗木2.05亿元，导致短期偿债能力存在重大不确定性。

上述事项不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：诸旭敏

中国注册会计师：葛晨煜

中国·上海

二〇一六年四月二十七日

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：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,091,653.11	34,747,081.43
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	20,072,843.98	12,858,462.40
应收账款	99,281,419.23	84,334,453.12
预付款项	29,659,550.35	38,180,416.30
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	235,277.78
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	57,780,923.58	25,925,494.91
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	211,949,173.46	42,344,781.99
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	110,000,000.00

流动资产合计	442,835,563.71	348,625,967.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	24,083,144.13	24,845,142.05
固定资产	261,942,074.92	251,633,793.08
在建工程	42,029,329.01	78,536,088.91
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	59,103,306.83	101,984,954.56
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	32,000.00
递延所得税资产	4,534,306.53	12,424,503.64
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	391,692,161.42	469,456,482.24
资产总计	834,527,725.13	818,082,450.17
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	84,266,599.64	25,629,132.31
预收款项	12,058,765.11	11,080,277.38
卖出回购金融资产款	0.00	0.00

应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	4,007,658.23	3,997,494.34
应交税费	9,028,646.70	5,824,736.71
应付利息	0.00	0.00
应付股利	668,239.82	668,239.82
其他应付款	64,241,594.11	42,739,361.62
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	1,658,966.16
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	209,271,503.61	91,598,208.34
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	13,475,098.19	1,799,681.91
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	3,092,622.00	3,092,622.00
非流动负债合计	16,567,720.19	4,892,303.91
负债合计	225,839,223.80	96,490,512.25
所有者权益：		
股本	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	25,318,942.20	25,318,942.20

减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	877,212.14	877,212.14
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-486,987,026.60	-412,541,527.08
归属于母公司所有者权益合计	606,622,096.96	681,067,596.48
少数股东权益	2,066,404.37	40,524,341.44
所有者权益合计	608,688,501.33	721,591,937.92
负债和所有者权益总计	834,527,725.13	818,082,450.17

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

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	59,643.34	369,500.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	1,806,123.97	0.00
应收账款	4,022,786.15	6,090,579.67
预付款项	0.00	17,926.81
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	33,847,886.72	41,306,800.14
存货	5,821,919.99	6,144,650.42
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	45,558,360.17	53,929,457.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00

长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	645,945,680.53	606,021,755.27
投资性房地产	24,083,144.13	24,845,142.05
固定资产	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	670,028,824.66	630,866,897.32
资产总计	715,587,184.83	684,796,354.45
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	734,732.99	872,052.99
预收款项	1,179,561.65	1,159,570.89
应付职工薪酬	424,698.13	183,707.80
应交税费	4,789,580.82	5,079,352.54
应付利息	0.00	0.00
应付股利	668,239.82	668,239.82
其他应付款	196,235,670.56	66,203,569.61
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	204,032,483.97	74,166,493.65

非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	992,622.00	992,622.00
非流动负债合计	992,622.00	992,622.00
负债合计	205,025,105.97	75,159,115.65
所有者权益：		
股本	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	0.00	0.00
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	877,212.14	877,212.14
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	37,856,747.22	37,856,747.22
未分配利润	-557,728,102.50	-458,652,942.56
所有者权益合计	510,562,078.86	609,637,238.80
负债和所有者权益总计	715,587,184.83	684,796,354.45

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	237,843,810.20	241,230,724.74
其中：营业收入	237,843,810.20	241,230,724.74
利息收入	0.00	0.00

已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	349,192,171.72	247,260,609.49
其中：营业成本	90,014,092.14	98,213,843.45
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,802,349.57	3,251,712.23
销售费用	55,994,389.46	27,015,321.75
管理费用	84,463,114.38	73,769,293.69
财务费用	5,768,930.24	4,049,696.19
资产减值损失	111,149,295.93	40,960,742.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,695,000.01	7,360,944.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-108,653,361.51	1,331,059.73
加：营业外收入	16,957,573.32	759,322.17
其中：非流动资产处置利得	13,942,230.86	28,450.01
减：营业外支出	3,606,806.32	1,653,405.15
其中：非流动资产处置损失	1,175,550.71	1,108,091.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-95,302,594.51	436,976.75
减：所得税费用	17,600,842.08	9,623,222.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-112,903,436.59	-9,186,246.14
归属于母公司所有者的净利润	-74,445,499.52	5,956,603.04
少数股东损益	-38,457,937.07	-15,142,849.18
六、其他综合收益的税后净额	0.00	245.50
归属母公司所有者的其他综合收益	0.00	245.50

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	245.50
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	245.50
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-112,903,436.59	-9,186,000.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-74,445,499.52	5,956,848.54
归属于少数股东的综合收益总额	-38,457,937.07	-15,142,849.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0723	0.0058
（二）稀释每股收益	-0.0723	0.0058

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

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	2,310,793.50	3,834,959.66
减：营业成本	1,751,461.43	3,511,412.37
营业税金及附加	185,803.20	190,960.00
销售费用	14,219.00	68,776.30
管理费用	12,320,121.70	3,231,921.92
财务费用	26,151.51	-137,701.48
资产减值损失	87,175,907.86	33,329,418.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-99,162,871.20	-36,359,828.04
加：营业外收入	89,168.30	617,309.93
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	1,457.04	375,480.10
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-99,075,159.94	-36,117,998.21
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-99,075,159.94	-36,117,998.21
五、其他综合收益的税后净额	0.00	245.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	245.50
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	245.50
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-99,075,159.94	-36,117,752.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0962	-0.0351
（二）稀释每股收益	-0.0962	-0.0351

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	211,476,424.37	237,392,994.47
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	188,616.40	579,633.64
收到其他与经营活动有关的现金	11,250,260.77	1,240,557.71
经营活动现金流入小计	222,915,301.54	239,213,185.82
购买商品、接受劳务支付的现金	210,357,385.23	87,842,611.89
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加	0.00	0.00

额		
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,046,852.51	26,824,524.27
支付的各项税费	17,097,125.59	27,934,365.30
支付其他与经营活动有关的现金	101,527,085.49	76,522,049.10
经营活动现金流出小计	359,028,448.82	219,123,550.56
经营活动产生的现金流量净额	-136,113,147.28	20,089,635.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,930,277.79	7,317,066.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,407,277.19	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,610,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	236,947,554.98	97,362,066.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,273,066.85	111,040,504.70
投资支付的现金	110,000,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	140,273,066.85	221,040,504.70
投资活动产生的现金流量净额	96,674,488.13	-123,678,438.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,400.00	1,622,245.50
筹资活动现金流入小计	35,009,400.00	1,622,245.50

偿还债务支付的现金	1,658,966.16	9,554,577.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,865,893.53	487,303.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,524,859.69	10,041,880.92
筹资活动产生的现金流量净额	31,484,540.31	-8,419,635.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,070.41	64,137.99
五、现金及现金等价物净增加额	-7,963,189.25	-111,944,300.17
加：期初现金及现金等价物余额	27,818,739.67	139,763,039.84
六、期末现金及现金等价物余额	19,855,550.42	27,818,739.67

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	3,234,016.85	6,839,738.64
收到的税费返还	26,438.40	456,870.42
收到其他与经营活动有关的现金	133,409,317.48	61,117,827.22
经营活动现金流入小计	136,669,772.73	68,414,436.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,120,105.31	3,775,479.31
支付给职工以及为职工支付的现金	738,489.27	887,900.33
支付的各项税费	193,654.80	288,516.81
支付其他与经营活动有关的现金	46,645,576.05	85,682,964.07
经营活动现金流出小计	48,697,825.43	90,634,860.52
经营活动产生的现金流量净额	87,971,947.30	-22,220,424.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到	0.00	0.00

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,468,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,468,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,506,123.97	0.00
投资支付的现金	90,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	91,506,123.97	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-88,038,123.97	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	245.50
筹资活动现金流入小计	0.00	245.50
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	245.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,097.67	63,395.14
五、现金及现金等价物净增加额	-93,274.34	-22,156,783.60
加：期初现金及现金等价物余额	99,146.48	22,255,930.08
六、期末现金及现金等价物余额	5,872.14	99,146.48

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	0.00	-412,541,527.08	40,524,341.44	721,591,937.92
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	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	0.00	-412,541,527.08	40,524,341.44	721,591,937.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-74,445,499.52	-38,457,937.07	-112,903,436.59
（一）综合收益总额											-74,445,499.52	-38,457,937.07	-112,903,436.59
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	0.00	-486,987,026.60	2,066,404.37	608,688,501.33

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	876,966.64	0.00	37,856,747.22	0.00	-418,498,130.12	55,667,190.62	730,777,938.56	
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	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	876,966.64	0.00	37,856,747.22	0.00	-418,498,130.12	55,667,190.62	730,777,938.56	
三、本期增减变动金额(减少以“—”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245.50	0.00	0.00	0.00	5,956,603.04	-15,142,849.18	-9,186,000.64	

号填列)														
(一)综合收益总额											5,956,603.04	-15,142,849.18	-9,186,246.14	
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他							245.50						245.50	
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	25,318,942.20	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	0.00	-412,541,527.08	40,524,341.44	721,591,937.92	

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	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	-458,652,942.56	609,637,238.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	-458,652,942.56	609,637,238.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-99,075,159.94	-99,075,159.94
（一）综合收益总额										-99,075,159.94	-99,075,159.94
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00	0.00
3. 其他											0.00

(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	-557,728,102.50	510,562,078.86

上期金额

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	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,966.64	0.00	37,856,747.22	-422,534,944.35	645,754,991.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,966.64	0.00	37,856,747.22	-422,534,944.35	645,754,991.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245.50	0.00	0.00	-36,117,998.21	-36,117,998.21
(一)综合收益总额										-36,117,998.21	-36,117,998.21
(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他							245.50				245.50
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14	0.00	37,856,747.22	-458,652,942.56	609,637,238.80

三、公司基本情况

江苏四环生物股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为江苏三山实业股份有限公司（以下简称“苏三山”），成立于1992年5月18日。1993年4月26日，经国家体改委体改生（1992）87号文和江苏省人民政府苏政复（1992）62号文批准，公司向社会公众公开发行A股4000万股，并在深圳证券交易所上市。

2001年9月17日，公司获中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）80号文核准，增发4500万股人民币普通股，并于2001年11月20日在深圳证券交易所上市。公司股票名称“四环生物”，股票代码“000518”。

根据2001年度股东大会决议，本公司于2002年3月25日实施每10股送红股0.3股，并用资本公积金每10股转增5.7股，转

送股后本公司股本为285,987,840股。根据2002年第二次临时股东大会决议，本公司于2002年8月28日用资本公积金实施每10股转增8股的增资方案，转增后本公司股本为514,778,111股。根据2003年第二次临时股东大会决议，本公司于2003年8月以2003年6月30日总股本51,477.8111万股为基础，用可供分配利润每10股送红股2.3股，并用资本公积金每10股转增7.7股，送转后本公司股本为1,029,556,222股。

2006年11月本公司完成股权分置改革，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：每10股流通股获得非流通股股东支付0.8股对价，实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截止2015年12月31日，股本总数为1,029,556,222股，其中：有限售条件股份为20,529股，占股份总数的0.00%，无限售条件股份为1,029,535,693股，占股份总数的100.00%。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015084。

公司所属行业为医药行业，主要产品为注射剂、药品等。公司法定代表人：孙国建，公司注册地：江苏江阴市滨江开发区，总部办公地：江阴市滨江开发区。

公司经营范围为：大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、口服溶液剂、酒剂、原料药、中药提取、二类精神药品的制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造（化学危险品除外），雪域骨宝、博尔腾牌乃可菲胶囊、毛纺织品、羊绒产品、针织品、化学纤维、化工产品（危险品除外）的制造、销售，电子产品及通信设备（卫星地面接收设施除外）的销售，房地产开发与经营，产业投资。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备，零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，园林绿化工程。

截止至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏四环生物制药有限公司
北京四环生物制药有限公司
江阴四环投资有限公司
新疆爱迪新能源科技有限公司
江苏晨薇生态园科技有限公司

与年初相比，增加了江苏晨薇生态园科技有限公司

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、2006年2月15日及其后颁布和修订的41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”），编制公司财务会计报表。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本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

1、同一控制下企业合并

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

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。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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，本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

本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。

当本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。

本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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项的判断依据或确认标准为：单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(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
采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

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%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	本公司的下属控股公司及下属控股公司之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明下属控股公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。
-----------	--

12、存货**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品等。

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

本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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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“三、（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“三、（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，处置后的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；处置后的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。

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，并且使用年限超过一年的有形资产。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	20-40	5.00%	2.375% - 4.750%
机器设备	年限平均法	8-14	5.00%	6.786% -11.875%
运输设备	年限平均法	5-8	5.00%	11.875% -19.000%
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.000%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20%

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。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

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、生物资产

1、 本公司的生物资产主要为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、 生物资产按成本进行初始计量。

3、 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

4、消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

消耗性生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理，在郁闭时停止资本化。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

5、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	50年	土地使用权法定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括：房屋装修款等。

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

采用直线法在收益年限内进行摊销，无明确受益期的按5年平均摊销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

24、预计负债

1、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，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本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。

本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。

本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。

25、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。公司销售收入的确认：在双方签订合同后，按照合同清单发货，经对方单位确认后，开票确认收入。

2、提供劳务收入确认的具体判断标准

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；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，按照他人使用本公司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。

26、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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	北京四环按财税【2009】9号第二条规定销售自产的用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按简易办法计算缴纳增值税	6%
消费税	按应税收入计征	10%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%&25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%
其他税项	包括房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。	
增值税	晨薇生态根据《增值税暂行条例》及相关规定，从事苗木等种植业、内陆水产养殖、家禽养殖等免征增值税。	免征
增值税	本公司及其他子公司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	17%

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
北京四环生物制药有限公司	15%

2、税收优惠

北京四环生物制药有限公司是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。

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	167,515.00	719,112.79
银行存款	23,924,138.11	34,027,968.64
其他货币资金	0.00	0.00
合计	24,091,653.11	34,747,081.43

其他说明

注：①本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中太建设集团有限公司因工程款纠纷发生诉讼，新疆爱迪未履行昌吉回族自治州中级人民法院的民事调解，本公司及子公司部分银行账户被昌吉回族自治州中级人民法院冻结；②本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中天银都（北京）建设工程有限公司新疆分公司因工程款纠纷发生诉讼，新疆爱迪未履行乌鲁木齐仲裁委员会裁决书，本公司及子公司部分银行账户被新疆维吾尔自治区阜康市人民法院冻结；截止2015年12月31日被冻结金额合计为4,236,102.69元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	9,316,004.82	12,858,462.40
商业承兑票据	10,756,839.16	0.00
合计	20,072,843.98	12,858,462.40

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	6,743,987.80	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

合计	6,743,987.80	0.00
----	--------------	------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,349,200.00	0.93%	1,349,200.00	100.00%	0.00	1,349,200.00	1.08%	1,349,200.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,271,713.53	95.32%	38,990,294.30	28.20%	99,281,419.23	119,435,109.18	95.43%	35,100,656.06	29.39%	84,334,453.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,444,242.92	3.75%	5,444,242.92	100.00%	0.00	4,365,609.97	3.49%	4,365,609.97	100.00%	0.00
合计	145,065,156.45	100.00%	45,783,737.22	31.56%	99,281,419.23	125,149,919.15	100.00%	40,815,466.03	32.61%	84,334,453.12

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

单位：元

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
四川勇明医药有限公司	1,349,200.00	1,349,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,349,200.00	1,349,200.00	--	--

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	78,852,715.57	3,942,635.78	5.00%
1 至 2 年	15,238,264.74	1,523,826.48	10.00%
2 至 3 年	6,471,127.30	1,294,225.47	20.00%
3 至 4 年	7,346,882.51	3,673,441.26	50.00%
4 至 5 年	3,613,116.21	1,806,558.11	50.00%
5 年以上	26,749,607.20	26,749,607.20	100.00%
合计	138,271,713.53	38,990,294.30	28.20%

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：

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：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星客户销售尾款	5,444,242.92	5,444,242.92	100.00%	预计无法收回
合计	5,444,242.92	5,444,242.92		

(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 5,136,624.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	168,353.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例	坏账准备
江西佳恒医药有限公司	6,408,577.00	4.42%	320,428.85
江西仁翔药业有限公司	5,887,292.00	4.06%	421,290.20

贵州惠康生物医药公司	5,018,491.60	3.46%	294,161.16
洛阳康达药业有限公司	4,299,173.14	2.96%	214,958.66
深圳市一德堂医药有限公司	4,154,725.80	2.86%	1,575,016.93
合 计	25,768,259.54	17.76%	2,825,855.80

5、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	6,856,368.86	23.12%	36,302,114.48	95.08%
1至2年	21,136,764.48	71.26%	373,030.30	0.98%
2至3年	281,005.30	0.95%	174,347.51	0.45%
3年以上	1,385,411.71	4.67%	1,330,924.01	3.49%
合计	29,659,550.35	--	38,180,416.30	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项 目	与本公司关系	账面余额	账 龄	性质或内容
海南东方药业有限公司	供应商	20,000,000.00	一至两年	预付购买非专利技术款
北京中科恒益科技有限公司	供应商	1,168,000.00	一年以内	预付采购款
江苏中旺通风设备有限公司	供应商	762,141.50	一年以内	预付设备款
待摊赞助费	--	750,000.00	一年以内	待摊费用
北京双鹤制药装备有限公司	供应商	650,602.00	一年以内	预付设备款
合 计		23,330,743.50		

其他说明：

期末预付款项余额中无预付关联方款项。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		0.00	0.00
委托贷款		0.00	235,277.78
债券投资		0.00	0.00
合计		0.00	235,277.78

7、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,295,500.04	32.30%	22,458,011.60	74.13%	7,837,488.44	11,608,604.06	26.17%	6,050,000.00	52.12%	5,558,604.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,990,617.23	65.04%	11,047,182.09	18.11%	49,943,435.14	31,836,509.59	71.76%	11,469,618.74	36.03%	20,366,890.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,494,425.56	2.66%	2,494,425.56	100.00%	0.00	919,272.38	2.07%	919,272.38	100.00%	0.00
合计	93,780,542.83	100.00%	35,999,619.25	38.39%	57,780,923.58	44,364,386.03	100.00%	18,438,891.12	41.56%	25,925,494.91

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆东平焦化有限公司	6,050,000.00	6,050,000.00	100.00%	预计难以收回
长青建设集团有限公司北京第一分公司	16,408,011.60	16,408,011.60	100.00%	预计难以收回
新疆维吾尔自治区阜康市人民法院	7,837,488.44	0.00	0.00%	无不可收回风险
合计	30,295,500.04	22,458,011.60	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	49,038,883.62	2,451,944.18	5.00%
1 至 2 年	378,829.06	37,882.91	10.00%
2 至 3 年	3,533,339.00	706,667.80	20.00%
3 至 4 年	148,199.70	74,099.85	50.00%
4 至 5 年	229,557.00	114,778.50	50.00%
5 年以上	7,661,808.85	7,661,808.85	100.00%
合计	60,990,617.23	11,047,182.09	18.11%

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其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 17,560,728.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
江阴亚通投资有限公司	预付煤焦油款	33,300,000.00	一年以内	35.51%	1,665,000.00
长青建设集团有限公司北京第一分公司	长期预付代建款	16,408,011.60	二至四年	17.50%	16,408,011.60
江苏阳光控股集团有限公司	房屋销售款	14,259,892.74	一年以内	15.21%	712,994.64
新疆维吾尔自治区阜康市人民法院	法院强制扣款	7,837,488.44	一年以内	8.36%	0.00
新疆东平焦化有限公司	长期预付煤焦油款等	6,050,000.00	三至五年	6.45%	6,050,000.00
合计	--	77,855,392.78	--	83.03%	24,836,006.24

8、存货

(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	68,729,169.41	957,438.84	67,771,730.57	14,912,179.86	1,152,326.92	13,759,852.94
在产品	3,764,047.01	0.00	3,764,047.01	3,873,313.40	0.00	3,873,313.40
库存商品	15,655,349.94	0.00	15,655,349.94	13,990,772.80	0.00	13,990,772.80
周转材料	5,104,269.03	0.00	5,104,269.03	2,914,730.78	0.00	2,914,730.78
消耗性生物资产	118,767,057.13	12,247,177.02	106,519,880.11	0.00	0.00	0.00
自制半成品	13,133,896.80	0.00	13,133,896.80	7,806,112.07	0.00	7,806,112.07
合计	225,153,789.32	13,204,615.86	211,949,173.46	43,497,108.91	1,152,326.92	42,344,781.99

(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	1,152,326.92	0.00	0.00	194,888.08	0.00	957,438.84
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	12,247,177.02	0.00	0.00	0.00	12,247,177.02
合计	1,152,326.92	12,247,177.02	0.00	194,888.08	0.00	13,204,615.86

注：本公司根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2016)第C2019号关于江苏晨薇生态园科技有限公司了解委托苗木资产市场价值评估报告，对消耗性生物资产本期计提12,247,177.02元存货跌价准备。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	0.00	110,000,000.00
合计	0.00	110,000,000.00

其他说明：

2014年4月1日本公司子公司北京四环生物制药有限公司通过江苏江阴农村商业银行新桥支行向江阴金瑞织染有限公司提供贷款人民币11,000万元，贷款年利率7%，期限为2014年4月1日至2015年3月31日。2015年3月25日江阴金瑞织染有限公司归

还11,000万元。

2015年3月26日本公司子公司北京四环生物制药有限公司通过江苏江阴农村商业银行新桥支行向江阴金瑞织染有限公司提供贷款人民币11,000万元，贷款年利率7%，期限为2015年3月26日至2016年3月25日，2015年5月8日江阴金瑞织染有限公司归还11,000万元。

10、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	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
1.期初余额	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
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	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
二、累计折旧和累计摊销	8,000,978.03	0.00	0.00	8,000,978.03
1.期初余额	7,238,980.11	0.00	0.00	7,238,980.11
2.本期增加金额	761,997.92	0.00	0.00	761,997.92
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,000,978.03	0.00	0.00	8,000,978.03
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	24,845,142.05	0.00	0.00	24,845,142.05
1.期末账面价值	24,083,144.13	0.00	0.00	24,083,144.13
2.期初账面价值	24,845,142.05	0.00	0.00	24,845,142.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、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	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	243,574,062.96	79,792,769.62	7,703,442.67	9,656,925.63	2,411,361.02	343,138,561.90
2.本期增加金额	1,152,795.32	6,276,087.95	944,293.23	25,693,319.73	3,386,478.00	37,452,974.23
(1) 购置	1,152,795.32	2,795,916.93	944,293.23	1,000,546.53	935,500.00	6,829,052.01
(2) 在建工程转入	0.00	3,480,171.02	0.00	24,692,773.20	2,450,978.00	30,623,922.22
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	11,852,057.00	2,180,027.35	639,905.86	138,700.00	0.00	14,810,690.21
(1) 处置或报废	11,852,057.00	2,180,027.35	639,905.86	138,700.00	0.00	14,810,690.21

4.期末余额	232,874,801.28	83,888,830.22	8,007,830.04	35,211,545.36	5,797,839.02	365,780,845.92
二、累计折旧						
1.期初余额	30,621,327.30	48,292,815.60	5,978,054.51	6,243,189.89	369,381.52	91,504,768.82
2.本期增加金额	7,531,658.44	5,174,901.29	765,996.78	2,801,410.81	749,407.51	17,023,374.83
(1) 计提	7,531,658.44	5,174,901.29	765,996.78	2,801,410.81	749,407.51	17,023,374.83
3.本期减少金额	7,531,658.44	5,174,901.29	765,996.78	2,801,410.81	749,407.51	17,023,374.83
(1) 处置或报废	7,531,658.44	5,174,901.29	765,996.78	2,801,410.81	749,407.51	17,023,374.83
4.期末余额	35,009,721.62	52,432,203.05	6,136,140.72	8,939,187.90	1,118,789.03	103,636,042.32
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	202,728.68	0.00	0.00	0.00	202,728.68
(1) 计提	0.00	202,728.68	0.00	0.00	0.00	202,728.68
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	202,728.68	0.00	0.00	0.00	202,728.68
四、账面价值						
1.期末账面价值	197,865,079.66	31,253,898.49	1,871,689.32	26,272,357.46	4,679,049.99	261,942,074.92
2.期初账面价值	212,952,735.66	31,499,954.02	1,725,388.16	3,413,735.74	2,041,979.50	251,633,793.08

12、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
新疆爱迪厂房及生产设施	97,990,576.91	61,696,325.91	36,294,251.00	85,199,001.26	21,875,141.48	63,323,859.78
北京员工餐厅装修工程	0.00	0.00	0.00	179,400.00	0.00	179,400.00
江阴生产车间改造工程	0.00	0.00	0.00	15,032,829.13	0.00	15,032,829.13
在安装设备	5,735,078.01	0.00	5,735,078.01	0.00	0.00	0.00
合计	103,725,654.92	61,696,325.91	42,029,329.01	100,411,230.39	21,875,141.48	78,536,088.91

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新疆爱迪厂房及生产设施	451,980,000.00	85,199,001.26	12,791,575.65	0.00	0.00	97,990,576.91	21.68%	21.68%	0.00	0.00		其他
江阴生产车间改造工程	30,600,000.00	15,032,829.13	15,725,951.77	30,444,522.22	314,258.68	0.00		100.00%	0.00	0.00		其他
合计	482,580,000.00	100,231,830.39	28,517,527.42	30,444,522.22	314,258.68	97,990,576.91	--	--	0.00	0.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
新疆爱迪厂房及生产设施	39,821,184.43	根据江苏中天资产评估事务所有限公司苏中资评报字(2015)第 C1063 号关于新疆爱迪新能源科技有限公司煤焦油加氢制备清洁燃料油项目终止涉及的部分资产价值评估报告，对厂房及生产设施本期计提 39,821,184.43 元在建工程减值准备。
合计	39,821,184.43	--

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	43,691,139.00	164,100,000.00	145,867,079.31		353,658,218.31
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00		0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00		0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	43,691,139.00	164,100,000.00	145,867,079.31		353,658,218.31
二、累计摊销					
1.期初余额	3,822,365.03	36,228,389.83	98,117,079.31		138,167,834.17
2.本期增加金额	1,044,633.12	5,656,161.50	0.00		6,700,794.62
(1) 计提	1,044,633.12	5,656,161.50	0.00		6,700,794.62
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00		0.00

4.期末余额	4,866,998.15	41,884,551.33	98,117,079.31		144,868,628.79
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	65,755,429.58	47,750,000.00		113,505,429.58
2.本期增加金额	0.00	36,180,853.11	0.00		36,180,853.11
(1) 计提	0.00	36,180,853.11	0.00		36,180,853.11
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	0.00	101,936,282.69	47,750,000.00		149,686,282.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	38,824,140.85	20,279,165.98	0.00		59,103,306.83
2.期初账面价值	39,868,773.97	62,116,180.59	0.00		101,984,954.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、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
新疆爱迪新能源 科技有限公司	6,334,652.50	0	0	0	0	6,334,652.50
合计	6,334,652.50	0	0	0	0	6,334,652.50

(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

新疆爱迪新能源科技有限公司	6,334,652.50	0	0	0	0	6,334,652.50
合计	6,334,652.50	0	0	0	0	6,334,652.50

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

由于本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司项目建设资金不足，未按期建设完成，项目投产时间尚存在不确定性，2013年本公司已对由于收购新疆爱迪产生的商誉全额计提减值准备。

16、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
装修费	32,000.00	0.00	32,000.00	0.00	0.00
合计	32,000.00	0.00	32,000.00	0.00	0.00

17、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	25,222,500.93	3,879,145.26	20,688,050.25	3,175,582.03
可抵扣亏损	2,620,645.07	655,161.27	36,995,686.42	9,248,921.61
合计	27,843,146.00	4,534,306.53	57,683,736.67	12,424,503.64

18、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	0.00	0.00
抵押借款	35,000,000.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	35,000,000.00	0.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	73,640,736.51	22,144,076.30
一至两年	7,936,509.41	1,540,815.57
二至三年	1,165,522.77	605,271.73
三年以上	1,523,830.95	1,338,968.71
合计	84,266,599.64	25,629,132.31

(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
中太建设集团股份有限公司	5,524,901.81	工程款
中天银都（北京）建设工程有限公司	2,000,000.00	工程款
北京鼎思企业形象策划有限公司	440,717.00	设计制作费
上海第一制药厂	207,374.96	材料款
合计	8,172,993.77	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	3,906,222.80	5,838,551.14
一至两年	3,434,652.07	1,959,821.84
二至三年	1,744,253.84	932,593.30
三年以上	2,973,636.40	2,349,311.10
合计	12,058,765.11	11,080,277.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

伊莫制药有限公司	801,177.12	预收款
金雨贸易有限公司	800,631.66	预收款
湖南时代阳光医药健康产业有限公司	410,600.00	预收款
江阴东南药业有限公司	383,530.00	预收款
广东采生医药有限公司	352,490.00	预收款
合计	2,748,428.78	--

21、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	3,821,753.65	27,951,247.61	27,765,343.03	4,007,658.23
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,913,321.78	2,913,321.78	0.00
三、辞退福利	175,740.69	736,249.24	911,989.93	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,997,494.34	31,600,818.63	31,590,654.74	4,007,658.23

(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	3,821,753.65	22,643,998.25	22,533,799.67	3,931,952.23
2、职工福利费	0.00	1,896,365.68	1,896,365.68	0.00
3、社会保险费	0.00	1,655,392.67	1,655,392.67	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,419,670.21	1,419,670.21	0.00
工伤保险费	0.00	133,969.93	133,969.93	0.00
生育保险费	0.00	101,752.53	101,752.53	0.00
4、住房公积金	0.00	1,199,186.00	1,123,480.00	75,706.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	556,305.01	556,305.01	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	3,821,753.65	27,951,247.61	27,765,343.03	4,007,658.23
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	0.00	2,748,714.32	2,748,714.32	0.00
2、失业保险费	0.00	164,607.46	164,607.46	0.00
合计	0.00	2,913,321.78	2,913,321.78	0.00

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,604,103.64	1,517,005.40
消费税	62,363.25	0.00
营业税	74,479.08	184,462.41
企业所得税	3,691,843.49	1,624,779.91
个人所得税	106.98	-1,492.58
城市维护建设税	822,466.11	839,845.10
房产税	1,024,486.54	851,069.59
教育费附加	158,278.29	170,691.86
印花税	9,345.60	3,258.00
土地使用税	218,255.79	272,199.09
地方基金	362,917.93	362,917.93
合计	9,028,646.70	5,824,736.71

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	668,239.82	668,239.82
合计	668,239.82	668,239.82

24、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
一年以内	25,151,341.79	11,073,579.34
一至两年	6,450,251.21	23,901,815.09
两至三年	25,236,910.03	2,584,774.01
三年以上	7,403,091.08	5,179,193.18
合计	64,241,594.11	42,739,361.62

(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
张建华	11,860,000.00	借款及利息
张梦	7,403,433.88	借款及利息
北京拉斐特城堡酒店有限公司	6,005,244.15	租赁费
都江堰市信宜诚旅游投资有限公司	3,960,000.00	借款及利息
江苏永联集团公司	2,849,654.53	原药厂遗留款项
北京润晶生投资咨询有限公司	2,144,000.00	借款及利息
合计	34,222,332.56	--

25、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	0.00	1,658,966.16
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	1,658,966.16

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	13,475,098.19	1,799,681.91	
合计	13,475,098.19	1,799,681.91	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中化二建建设工程合同纠纷，2015年9月7日新疆维吾尔自治区高级人民法院的（2015）新民一终字第120号民事书判决做出终审判决：新疆爱迪新能源科技有限公司向中化二建集团有限公司支付工程款等合计2,557,029.39元。账面冲回以前年度计提的中化二建预计负债1,799,681.91元。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国家科技重大专项课题-子项目	992,622.00	992,622.00
新疆维吾尔自治区战略新兴产业专项资金	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	3,092,622.00	3,092,622.00

28、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	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,556,222.00

29、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）	25,318,942.20	0.00	0.00	25,318,942.20
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	25,318,942.20			25,318,942.20

30、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	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	877,212.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
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					0.00		
其他	877,212.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：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					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	877,212.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,212.14

31、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	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-412,541,527.08	-418,498,130.12

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-74,445,499.52	5,956,603.04
期末未分配利润	-486,987,026.60	-412,541,527.08

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	232,761,166.30	89,155,979.34	234,674,481.90	97,396,814.60
其他业务	5,082,643.90	858,112.80	6,556,242.84	817,028.85
合计	237,843,810.20	90,014,092.14	241,230,724.74	98,213,843.45

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	168,733.62	846,526.19
营业税	642,089.75	477,313.56
城市维护建设税	437,070.09	954,442.49
教育费附加	312,192.93	707,808.79
出租房产税	242,263.18	265,621.20
合计	1,802,349.57	3,251,712.23

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	1,104,943.16	971,555.00
办公费	2,055,863.28	1,517,198.49
广告宣传推广费	10,819,946.43	4,251,380.00
差旅费	13,437,506.85	6,833,017.17

业务招待费等	23,105,618.38	10,164,881.51
运输费	3,854,782.33	2,458,311.03
赞助费	450,000.00	0.00
咨询服务费	1,123,336.00	0.00
其他	42,393.03	818,978.55
合计	55,994,389.46	27,015,321.75

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪项目	17,014,223.09	16,165,186.80
办公费	3,513,583.47	2,820,765.67
差旅费	2,697,170.85	4,331,794.11
广告宣传策划费	224,781.97	0.00
业务招待费等	3,743,251.20	3,393,307.19
水电汽费	2,348,999.23	1,882,008.54
维修物耗费	7,505,714.66	5,960,960.60
租赁及物业费	523,561.42	3,468,354.90
运输费	47,332.97	1,506,975.32
绿化费	67,950.00	57,000.00
中介、咨询、代理服务费	14,989,337.91	2,437,112.50
研发、检测、科研技术服务费	12,281,247.37	10,491,435.46
税金	2,564,414.14	2,482,773.93
折旧及长期资产摊销	14,711,672.51	16,239,578.92
其他	2,229,873.59	2,532,039.75
合计	84,463,114.38	73,769,293.69

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,843,232.13	4,379,941.39
减：利息收入	164,677.46	340,524.47
汇兑损益	9,070.41	-64,137.99
手续费	81,305.16	74,417.26

合计	5,768,930.24	4,049,696.19
----	--------------	--------------

38、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	22,697,352.69	10,018,629.99
二、存货跌价损失	12,247,177.02	40,788.17
七、固定资产减值损失	202,728.68	0.00
九、在建工程减值损失	39,821,184.43	18,221,038.91
十二、无形资产减值损失	36,180,853.11	12,680,285.11
合计	111,149,295.93	40,960,742.18

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托借款投资收益	2,695,000.01	7,360,944.48
合计	2,695,000.01	7,360,944.48

40、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	13,942,230.86	28,450.01	13,942,230.86
政府补助	2,022,000.00	137,200.00	2,022,000.00
无需支付的款项	437,774.05	581,609.93	437,774.05
其他	555,568.41	12,062.23	555,568.41
合计	16,957,573.32	759,322.17	16,957,573.32

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
北京市高新技术成果转化项目	北京市科技技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00	0.00	与收益相关

中关村技术创新能力建设专项资金	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,100.00	0.00	与收益相关
省级外贸稳定增长资金	江阴市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	7,900.00	0.00	与收益相关
公共卫生服务项目经费	江阴市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00	0.00	与收益相关
清洁生产审核补助资金	北京市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	100,000.00	与收益相关
北京市地方级老旧汽车补贴	北京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	6,500.00	与收益相关
境外展览会项目资金补助	江阴市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	0.00	25,700.00	与收益相关
专利资助奖励资金	江阴市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	3,000.00	与收益相关
高新技术产业和战略性新兴产业专项扶持资金	北京市科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	2,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,022,000.00	137,200.00	--

41、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	1,175,550.71	1,108,091.58	1,175,550.71
对外捐赠	170,071.00	516,063.00	170,071.00
诉讼损失	1,995,095.19	0.00	1,995,095.19
其他	266,089.42	29,250.57	266,089.42
合计	3,606,806.32	1,653,405.15	3,606,806.32

42、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	8,064,839.39	9,914,086.49
递延所得税费用	7,890,197.11	-439,584.82
上年所得税汇算清缴数	1,645,805.58	148,721.22
合计	17,600,842.08	9,623,222.89

43、其他综合收益

详见附注 31。

44、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
利息收入	164,677.46	340,524.47
补贴收入	2,022,000.00	137,200.00
新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院强制扣款收回	5,558,604.06	0.00
收到其他往来款、保证金、押金等	249,790.81	752,833.24
现金余额中有限制的资金收回	2,699,620.03	0.00
其他	555,568.41	10,000.00
合计	11,250,260.77	1,240,557.71

(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
办公经费	14,924,205.56	12,269,044.60
广告宣传推广费	8,504,151.40	4,251,380.00
运输费	3,705,965.30	3,965,286.35
差旅费	13,434,776.65	9,142,903.08
业务招待费等	22,245,739.18	13,558,188.70
中介、咨询、代理服务费	10,803,156.91	2,337,112.50
科研检测试验费	10,037,586.37	9,691,435.46
绿化费	67,950.00	57,000.00
租赁及物业费	325,561.42	602,704.90
诉讼赔款	1,995,095.19	0.00
赞助费	1,200,000.00	0.00
新疆维吾尔自治区阜康市人民法院强制扣款	7,837,488.44	0.00
新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院强制扣款	0.00	5,558,604.06
往来款	3,962,110.28	4,984,996.03
其他	2,475,917.83	3,175,051.66
支付现金余额中受限制的资金	7,380.96	6,928,341.76
合计	101,527,085.49	76,522,049.10

(3) 收到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
预收江苏亚通投资有限公司支付新疆爱迪股权转让款	5,610,000.00	0.00
合计	5,610,000.00	0.00

(4) 收到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
都江堰市信宜诚旅游投资有限公司	9,400.00	0.00

张梦	0.00	1,622,000.00
其他	0.00	245.50
合计	9,400.00	1,622,245.50

45、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	-112,903,436.59	-9,186,246.14
加：资产减值准备	111,149,295.93	40,960,742.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,023,374.83	13,889,466.39
无形资产摊销	6,700,794.62	8,339,018.79
长期待摊费用摊销	32,000.00	96,000.00
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）	-12,766,680.15	1,079,641.57
财务费用（收益以“-”号填列）	5,852,302.54	4,315,803.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,695,000.01	-7,360,944.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,890,197.11	-439,584.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,851,568.49	5,777,176.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,528,610.43	-36,817,603.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,222,185.44	-1,325,832.37
其他	761,997.92	761,997.92
经营活动产生的现金流量净额	-136,113,147.28	20,089,635.26
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	19,855,550.42	27,818,739.67
减：现金的期初余额	27,818,739.67	139,763,039.84
现金及现金等价物净增加额	-7,963,189.25	-111,944,300.17

(2) 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	19,855,550.42	27,818,739.67
其中：库存现金	167,515.00	719,112.79
可随时用于支付的银行存款	19,688,035.42	27,099,626.88
三、期末现金及现金等价物余额	19,855,550.42	27,818,739.67

46、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
货币资金	4,236,102.69	被冻结的银行存款
固定资产	83,450,405.45	借款抵押担保
无形资产	30,022,848.08	借款抵押担保
固定资产	52,037,430.87	被查封的房产
合计	169,746,787.09	--

47、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	85,792.24	6.4936	557,100.49
其中：美元	128,086.79	6.4936	831,744.38
预收账款			
其中：美元	288,291.00	6.4936	1,872,046.44

(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、合并范围的变更**1、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设全资子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
江苏晨薇生态园 科技有限公司	江阴市定山路	江阴市定山路	花卉、林木（不含种子木苗）的研究、开发、种植、销售；中草药的研究、开发、种植；水产的养殖、销售；提供旅游观光服务；园林绿化施工	100.00%	--

九、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	
江苏四环生物制药有限公司	江阴市定山路	江阴市定山路	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、溶液剂（内服）、散剂、酒剂、原料药制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造，生物保健食品	100.00%		设立
江阴四环投资有限公司	江阴市定山路	江阴市定山路	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资；利用自有资金对外投资等	100.00%		设立
北京四环生物制药有限公司	北京经济技术开发区	北京经济技术开发区	生产注射剂等	100.00%		收购股权
江苏晨薇生态园科技有限公司	江阴市定山路	江阴市定山路	花卉、林木（不含种子木苗）的研究、开发、种植、销售；中草药的研究、开发、种植；水产的养殖、销售；提供	100.00%		设立

			旅游观光服务； 园林绿化施工			
新疆爱迪新能源 科技有限公司	新疆阜康市天山 街	新疆阜康市天山 街	煤化工产品及技 术的研发及生产 等	44.12%	26.85%	收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

(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
新疆爱迪新能源科技有 限公司	29.03%	-38,457,937.07	0.00	2,066,404.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(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
新疆爱 迪新能 源科技 有限公 司	42,623,3 20.55	40,933,6 36.42	83,556,9 56.97	60,863,6 90.08	15,575,0 98.19	76,438,7 88.27	23,930,2 37.54	169,636, 459.04	193,566, 696.58	50,072,3 14.57	3,899,68 1.91	53,971,9 96.48

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

新疆爱迪新能源科技有限公司	0.00	-132,476,531.40	-132,476,531.40	-35,711,016.85	0.00	-52,162,759.85	-52,162,759.85	76,685,592.88
---------------	------	-----------------	-----------------	----------------	------	----------------	----------------	---------------

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止2015年12月31日，公司期末短期借款余额为人民币35,000,000.00元为固定利率，利率风险影响较小。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。2015年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司本年度无大额以外币计价的金融资产和金融负债，外汇风险影响较小。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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
昆山市创业投资有限公司	昆山开发区前进中路368号	利用自有资产和授权范围内资产（本	34,072.247 万元	6.25%	6.25%

		进行对外投资；实际 营运授权资产并以 增量进行再投资，对 授权范围内资产进 行管理；物业管理； 实现资产保值增值； 房地产开发、销售。			
昆山经济技术开发 区资产经营有限公 司	昆山开发区前进东 路 1228 号	从事授权管理范围 的国有（集体）资产 的投资、经营及管理	173,000 万元	0.91%	0.91%

本企业的母公司情况的说明

2015年11月12日，昆山市创业投资有限公司和昆山经济技术开发区资产经营有限公司签署了《一致行动人协议书》，截至2015年12月31日，昆山市创业投资有限公司持有本公司股份64,343,641股（占公司总股本的6.25%），昆山经济技术开发区资产经营有限公司持有本公司股份9,404,926股（占公司总股本的0.91%），两家公司合计持有公司股份73,748,567股（占公司总股本的7.16%），成为公司目前的第一大股东。

2016年1月26日，第一大股东昆山市创业投资有限公司的一致行动人昆山经济技术开发区资产经营有限公司更名为昆山国创投资集团有限公司。

本企业最终控制方是无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡新洲	本公司原副总经理
江永红	本公司副总经理及董事

其他说明

2015年3月27日，董事会免去了胡新洲先生公司副总经理职务。

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江永红	0.00	280,000.00
其他应付款	胡新洲	600,000.00	80,143.16

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、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

本公司子公司江苏四环生物制药有限公司以下列房地产作为抵押物，与无锡农村商业银行股份有限公司江阴支行签署了抵押合同，为其在该银行取得的3,500万元人民币流动资金贷款提供担保，抵押物作价人民币8,444万元，借款期限为：2015年2月13日至2016年1月27日。

抵押物名称	权证号	坐落地点	面积	所有权人
房产	澄房权证江阴字第 fys10006308号	江阴市滨江开发区定 山路10号	6,876.29	四环生物制药
房产	澄房权证江阴字第 fys10006312号	江阴市滨江开发区定 山路10号	452.54	四环生物制药
房产	澄房权证江阴字第 fys10006313号	江阴市滨江开发区定 山路10号	26,422.48	四环生物制药
房产	澄房权证江阴字第 fys10006315号	江阴市滨江开发区定 山路10号	3,634.62	四环生物制药
房产	澄房权证江阴字第 fys10006323号	江阴市滨江开发区定 山路10号	490.76	四环生物制药
土地	澄土国用（2011）第22905 号	江阴市滨江开发区定 山路10号	81,761.00	四环生物制药

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中天银都（北京）建设工程有限公司新疆分公司未决诉讼
2015年8月14日，由于本公司子公司新疆爱迪与中天银都的工程款纠纷，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院在执行过程中，将本公司及子公司部分资产冻结或查封，具体如下：

- ① 本公司在江阴农村商业银行江阴支行的账户被冻结，该账户余额为278,724.43元。
- ② 本公司在中国银行江阴支行的账户被冻结，该账户余额为877元。
- ③ 本公司在浦发银行江阴支行的账户被冻结，该账户余额为13,853元。
- ④ 本公司在工商银行江阴新桥支行的账户（基本户）被冻结，该账户余额为0。
- ⑤ 本公司在农业银行江阴新桥支行的账户被冻结，该账户余额为0。
- ⑥ 本公司在建设银行江阴东门支行的账户被冻结，该账户余额为1,040.22元。
- ⑦ 本公司在招商银行江阴支行的账户被冻结，该账户余额为578.76元。
- ⑧ 本公司在农业银行江阴开发区支行的账户被冻结，该账户余额为0。
- ⑨ 本公司在交通银行江阴华西支行的账户被冻结，该账户余额为0。
- ⑩ 本公司子公司江苏四环生物制药有限公司在浦发银行江阴朝阳路支行的账户被冻结，该账户余额为600元。
- ⑪ 本公司子公司江苏四环制药在招商银行江阴支行的账户（基本户）被冻结，该账户余额为41,006.78元。

2015年8月19日，由于本公司子公司新疆爱迪与中天银都的工程款纠纷，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院在执行过程中，将本公司子公司北京四环生物制药有限公司在中国农业银行北京经济技术开发区支行的银行帐号冻结并扣划，金额为42,507.23元；同时冻结了本公司持有的新疆爱迪44.12%股权和本公司子公司江阴四环投资有限公司持有的新疆爱迪26.85%股权。

2015年11月5日，由于本公司子公司新疆爱迪与中天银都的工程款纠纷，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院在执行过程中，将本公司子公司部分资产冻结或查封，具体如下：

- ① 本公司子公司北京四环生物制药有限公司在中国农业银行北京经济技术开发区支行的账户被冻结并扣划，金额为4,206,300元。
- ② 本公司子公司北京四环生物制药有限公司在中国邮政储蓄银行开发区支行的账户被冻结并扣划，金额为2,815,000元。
- ③ 本公司子公司江苏四环生物制药有限公司名下的八处房产被查封，产权证号为：fys10100109、fys10100138、fys10100026、fys10100119、fys10100122、fys10100115、fys10100110、fys10100103。

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司已向新疆维吾尔自治区昌吉州中级人民法院提交《不予执行申请书》，要求人民法院依法裁定不予执行乌鲁木齐仲裁委员会（2014）乌仲裁字第96号、（2014）乌仲裁字第97号、（2014）乌仲裁字第98号、（2014）乌仲裁字第99号、（2014）乌仲裁字第100号《裁决书》。

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司根据新疆维吾尔自治区阜康市人民法院（2015）阜执字第483号裁定，计提了1300万元预计负债。

2、本公司与太原天海恒达有限公司未决诉讼

2015年12月，持有本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司29.03%股权的股东太原天海恒达科技有限公司向新疆昌吉回族自治州中级人民法院起诉本公司损害公司利益责任纠纷，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司为案件第三人。要求本公司返还并赔偿侵占第三人的资金3,000万元人民币并承担本案诉讼费。目前法院尚未开庭，本公司认为胜诉几率极大，太原天海恒达的诉讼请求难以被法院支持，未对该诉讼计提预计负债。

3、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司向个人张建华借款的未决仲裁

2014年，新疆乌鲁木齐仲裁委员会受理了申请人张建华与被申请人新疆爱迪新能源科技有限公司民间借贷纠纷一案，该案虽经庭审审理，但截止目前新疆乌鲁木齐仲裁委员会尚未就该案作出相应的裁决结果。截止2015年12月31日，新疆爱迪向张建华借款本金余额为600万元，已计提未支付利息余额为730万元，未计提罚息。

4、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司向个人张梦借款的未决仲裁

2014年，新疆乌鲁木齐仲裁委员会受理了申请人张梦与被申请人新疆爱迪新能源科技有限公司民间借贷纠纷一案，该案虽经庭审审理，但截止目前新疆乌鲁木齐仲裁委员会尚未就该案作出相应的裁决结果。截止2015年12月31日，新疆爱迪向张梦借款本金余额为5,694,920.88元，已计提未支付利息余额为3,075,294.02元，未计提罚息。

5、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司、中太建设集团股份有限公司以及孙国辉和赵志强与徐为成的未决诉讼

2015年，徐为成向阜康市人民法院起诉中太建设集团股份有限公司，请求法院依法判令被告支付原告为中太集团垫资购买新疆爱迪新能源科技有限公司20万吨/年煤焦油工业示范项目油罐基础所需材料款400,185.00元以及利息99,496.00元。2015年11月，中太建设集团股份有限公司向阜康市人民法院申请追加孙国辉、赵志强、新疆爱迪新能源科技有限公司为共同被告。阜康市人民法院将于2016年5月4日开庭。本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司计提了475,098.19元预计负债。

(二) 固定资产被查封事项

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中太建设集团有限公司因工程款纠纷发生诉讼，新疆爱迪未履行昌吉回族自治州中级人民法院的民事调解，本公司子公司江苏四环生物制药有限公司名下三处房产被昌吉回族自治州中级人民法院查封；本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与中天银都（北京）建设工程有限公司新疆分公司因工程款纠纷发生诉讼，新疆爱迪未履行乌鲁木齐仲裁委员会裁决书，本公司子公司江苏四环生物制药有限公司名下八处被新疆维吾尔自治区阜康市人民法院查封；截止2015年12月31日被查封房产原值为54,608,337.08元，累计折旧为2,570,906.21元，房产净值为52,037,430.87元。

(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。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、销售退回

3、其他资产负债表日后事项说明

2016年2月，新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院的（2016）新23执异4号执行裁定书作出如下裁定：撤销本院作出的（2014）昌中执字第120-1号执行裁定，解除江苏四环生物股份公司为新疆爱迪新能源科技有限公司与中太建设集团股份有限公司的建设工程施工合同纠纷一案的被执行人，新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院解除了对江苏四环生物股份有限公司全部财产保全措施。

2016年3月，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院的（2016）新2301执异1号执行裁定书作出如下裁定：撤销本院作出的（2015）阜执字第483-1号执行裁定，解除江苏四环生物股份公司为新疆爱迪新能源科技有限公司与中天银都（北京）建设工程有限公司新疆分公司的建设工程施工合同纠纷一案的被执行人，新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院正在办理解除江苏四环生物股份有限公司相关财产保全措施。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2、其他

1、本公司子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与徐州中船阳光投资发展有限公司签订绿化工程分包协议，以及购买工程苗木的情况

2015年12月，本公司子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与徐州中船阳光投资发展有限公司签订《绿化工程分包协议》：分包徐州市泉山区徐商公路北侧桃花源片区棚户区改造湿地公园项目绿化工程，总额为3亿元，工程施工完成50%时支付合同价的30%，工程竣工验收合格后，二个月内支付至结算审定价的90%，余款10%作为质保金，质保期满后付清（不计息）。工程施工期限为2016年10月起。

徐州中船阳光投资发展有限公司注册资本5,000万元人民币，其中中船第九设计研究院工程有限公司出资2,550万元人民币，占注册资本的51.00%；江苏阳光控股集团有限公司出资2,450万元人民币，占注册资本的49.00%。

2015年12月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江苏春辉生态农林股份有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木49,018,284.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C2019号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由春辉生态代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖，截止2015年12月31日江苏晨薇生态园科技有限公司尚未支付49,018,284.00元苗木采购款。

2016年1月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江苏春辉生态农林股份有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木57,449,540.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C1001号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由销售方代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖。

2016年2月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江苏澄丰生态园有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木23,141,651.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C2016号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由销售方代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖。

2016年2月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江阴市华明绿化工程有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木30,111,292.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C2017号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由销售方代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖。

2016年3月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江阴市华明绿化工程有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木55,742,273.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C2025号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由销售方代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖。

2016年3月，本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司与江西绿阳林业有限公司签订《苗木购销合同》：采购工程苗木38,122,102.00元，苗木价格按江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2016）第C2026号评估报告的评估价格。苗木未起挖期间由销售方代为养护并按年以苗木合同金额的0.5%支付养护费。本公司及子公司江苏晨薇生态园科技有限公司应于2016年6月30日前付清全部货款。报告日苗木尚未起挖。

2、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司向外部单位和个人借入资金情况

（1）向个人张建华借款

2012年12月12日，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与张建华签订借款协议。协议中规定“月利息为2%，未按合同约定还款时间内偿还本息，每日按借款额的0.5%计取违约金”。2012年12月借款2,000万元，2013年度借款500万元，归还借款1,900万元，截止2015年12月31日借款本金余额为600万元，已计提未支付利息余额为730万元，未计提罚息。张建华

已向新疆乌鲁木齐仲裁委员会申请仲裁，截止报告日，新疆乌鲁木齐仲裁委员会尚未就该案作出相应的裁决结果。

(2) 向个人张梦借款

2013年5月29日，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与张梦签订借款协议。协议中规定“月利息为2%，未按合同约定还款时间内偿还本息，每日按借款额的0.5%计取违约金”。截止2015年12月31日借款本金余额为5,694,920.88元，已计提未支付利息余额为3,075,294.02元，未计提罚息。张梦已向新疆乌鲁木齐仲裁委员会申请仲裁，截止报告日，新疆乌鲁木齐仲裁委员会尚未就该案作出相应的裁决结果。

(3) 向北京润晶生投资咨询有限公司借款

2013年8月21日，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与北京润晶生投资咨询有限公司签订借款协议。协议中规定“月利息为2%，未按合同约定还款时间内偿还本息，每日按借款额的0.5%计取违约金”。截止2015年12月31日借款本金余额为160万元，已计提未支付利息余额为92.80万元，未计提罚息。北京润晶生投资咨询有限公司已向新疆乌鲁木齐仲裁委员会申请仲裁，2015年5月新疆乌鲁木齐仲裁委员会作出(2014)乌仲裁字第104号裁决书，新疆爱迪应偿还北京润晶生投资咨询有限公司借款本金及利息。

(4) 向都江堰市信宜诚旅游投资有限公司借款

2013年9月17日，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与都江堰市信宜诚旅游投资有限公司签订借款协议。协议中规定“月利息为2%，未按合同约定还款时间内偿还本息，每日按借款额的0.5%计取违约金”。截止2015年12月31日借款本金余额为3,009,400.00元，已计提未支付利息余额为1,683,666.00元，未计提罚息。都江堰市信宜诚旅游投资有限公司已向新疆乌鲁木齐仲裁委员会申请仲裁，2015年4月新疆乌鲁木齐仲裁委员会作出(2014)乌仲裁字第102号裁决书，新疆爱迪应偿还北京润晶生投资咨询有限公司借款本金及利息。

持有新疆爱迪29.03%股份的股东太原天海恒达科技有限公司与都江堰市信宜诚旅游投资有限公司、北京润晶生投资咨询有限公司受同一控制人贾文华控制。

3、本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司向江阴亚通投资有限公司购买煤焦油情况

2015年8月，本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司与江阴亚通投资有限公司签订《产品购销合同》，向江阴亚通投资有限公司采购中温煤焦油22,200吨，单价2500元/吨，总金额5,550万元，约定于2016年2月底前全部交付。2015年8月23日新疆爱迪将26,300,000.00元银行汇票及7,000,000.00元银行承兑汇票背书转让给江阴亚通投资有限公司。截止报告日，江阴亚通投资有限公司累计已归还23,479,926.81元。

4、本公司子公司北京四环生物制药有限公司向海南东方药业有限公司购买非专利技术情况

2014年8月，本公司子公司北京四环生物制药有限公司与海南东方药业有限公司签订购买小分子肽类药物（降钙素、胸腺五肽、艾塞那肽）片剂的制备技术合同，合同总金额5,000万元。合同有效期限2014年8月10日至2015年8月10日。截止2015年12月31日，本公司预付海南东方药业有限公司2,000万元。2016年2月，本公司技术开发的项目总结报告表明，降钙素片剂成功制备三批，并经加速稳定性试验和12个月的长期稳定性试验，产品质量仍稳定可靠，符合产业化的要求。胸腺五肽和艾塞那肽两种产品经双方多次尝试，无法得到质量合格的片剂产品，故不符合产业化的要求。双方签订补充协议约定：前期支付的首付款项2,000万元用于购买降钙素片剂的制备技术。

5、本公司子公司北京四环生物制药有限公司向江苏阳光控股集团有限公司出售房产情况

2015年2月，本公司子公司北京四环生物制药有限公司与江苏阳光控股集团有限公司签订《存量房买卖合同》以及《补充协议》，出售北京东城区新中街18号院3号楼的三套房屋，总面积575.39平方米，转让价格共计23,015,600.00元，已办理房产过户交接手续，截止公告日，房款已全部收到。

十六、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,296,825.52	57.27%	3,274,039.37	44.87%	4,022,786.15	9,347,969.03	68.17%	3,257,389.36	34.85%	6,090,579.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,444,242.92	42.73%	5,444,242.92	100.00%	0.00	4,365,609.97	31.83%	4,365,609.97	100.00%	0.00
合计	12,741,068.44	100.00%	8,718,282.29	68.43%	4,022,786.15	13,713,579.00	100.00%	7,622,999.33	55.59%	6,090,579.67

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	666,391.46	33,319.57	5.00%
1 至 2 年	168,573.68	16,857.37	10.00%
2 至 3 年	23,559.24	4,711.85	20.00%
3 至 4 年	4,241,231.81	2,120,615.91	50.00%
4 至 5 年	2,197,069.33	1,098,534.67	50.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	7,296,825.52	3,274,039.37	44.87%

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 1,252,403.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	157,120.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
深圳市一德堂医药有限公司	3,038,401.40	23.85%	1,519,200.71
广东爱民药业有限公司	777,498.38	6.10%	777,498.38
靖江市人民医院	854,413.86	6.71%	427,206.93
北京诺瑞医药技术有限公司	867,272.00	6.81%	867,272.00
晨露国际有限公司	579,391.46	4.55%	28,969.57
合计	6,116,977.10	48.02%	3,620,147.59

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	68,765,509.40	90.20%	38,290,157.64	55.68%	30,475,351.76	40,431,957.64	84.50%	2,870,529.90	7.10%	37,561,427.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的	7,469,883.95	9.80%	4,097,348.99	54.85%	3,372,534.96	7,414,919.34	15.50%	3,669,546.94	49.49%	3,745,372.40

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	76,235,393.35	100.00%	42,387,506.63	55.60%	33,847,886.72	47,846,876.98	100.00%	6,540,076.84	13.67%	41,306,800.14

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴四环投资有限公司	38,290,157.64	38,290,157.64	1,000.00%	子公司，预计无法收回
新疆爱迪新能源科技有限公司	2,375,351.76	0.00	0.00%	子公司，无不可收回风险
江苏晨薇生态园科技有限公司	28,100,000.00	0.00	0.00%	子公司，无不可收回风险
合计	68,765,509.40	38,290,157.64	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	105,102.38	5,255.12	5.00%
1 至 2 年	285,709.06	28,570.91	10.00%
2 至 3 年	3,533,339.00	706,667.80	20.00%
3 至 4 年	148,199.70	74,099.85	50.00%
4 至 5 年	229,557.00	114,778.50	50.00%
5 年以上	3,167,976.81	3,167,976.81	100.00%
合计	7,469,883.95	4,097,348.99	54.85%

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其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,847,429.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
江阴四环投资有限公司	往来款	38,290,157.64	五年以内	50.23%	38,290,157.64
江苏晨薇生态园科技有限公司	往来款	28,100,000.00	一年以内	36.86%	0.00
江阴市新桥镇投资公司	代垫款项	3,467,082.50	两至三年	4.55%	693,416.50
新疆爱迪新能源科技有限公司	往来款	2,375,351.76	一年以内	3.12%	0.00
江阴经济开发区	原药厂遗留款项	1,037,600.00	五年以上	1.36%	1,037,600.00
合计	--	73,270,191.90	--	96.12%	40,021,174.14

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	834,432,573.59	188,486,893.06	645,945,680.53	744,432,573.59	138,410,818.32	606,021,755.27
合计	834,432,573.59	188,486,893.06	645,945,680.53	744,432,573.59	138,410,818.32	606,021,755.27

(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
北京四环公司	291,805,144.50	0.00	0.00	291,805,144.50	0.00	0.00
四环投资公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
四环生物制药公司	261,000,000.00	0.00	0.00	261,000,000.00	0.00	0.00
新疆爱迪公司	141,627,429.09	0.00	0.00	141,627,429.09	50,076,074.74	138,486,893.06
江苏晨薇生态公	0.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00

司						
合计	744,432,573.59	90,000,000.00	0.00	834,432,573.59	50,076,074.74	188,486,893.06

(2) 其他说明

因本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司“国家科技支撑计划20万吨/年煤焦油制备清洁燃料油工业示范工程项目”由于存在目前已技术落后、油价下跌、资金压力大等问题，新疆爱迪决定终止煤焦油加氢制备清洁燃料油工程项目，故对新疆爱迪提取138,486,893.06元长期股权投资减值准备。由于四环投资持有新疆爱迪26.85%股权，对四环投资提取50,000,000.00元长期股权投资减值准备。

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	738,373.50	667,631.59	2,619,113.25	2,618,568.04
其他业务	1,572,420.00	1,083,829.84	1,215,846.41	892,844.33
合计	2,310,793.50	1,751,461.43	3,834,959.66	3,511,412.37

5、其他

十七、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	12,766,680.15	
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）	2,022,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	389,210.95	
对外委托贷款取得的损益	2,695,000.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,437,913.15	
减：所得税影响额	2,886,178.04	
少数股东权益影响额	-588,494.89	
合计	14,137,294.81	--

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	-11.56%	-0.0723	-0.0723
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.76%	-0.0860	-0.0860

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2015年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

江苏四环生物股份有限公司

董事长：孙国建

2016年4月27日