



浙江新光药业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王岳钧、主管会计工作负责人邢宾宾及会计机构负责人(会计主管人员)邢宾宾声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	17
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告	32
第八节 备查文件目录	107

释义

释义项	指	释义内容
新光药业、公司、本公司	指	浙江新光药业股份有限公司
和丰投资	指	嵊州市和丰投资股份有限公司
顺丰投资	指	嵊州市顺丰投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商	指	太平洋证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2016 年 6 月 30 日
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
股东大会	指	浙江新光药业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江新光药业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江新光药业股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《浙江新光药业股份有限公司章程》
浙江震元	指	浙江震元股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
CFDA 南方所	指	国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所
GMP	指	药品生产质量管理规范

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	新光药业	股票代码	300519
公司的中文名称	浙江新光药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新光药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Xinguang Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xinguang Pharma		
公司的法定代表人	王岳钧		
注册地址	嵊州市剡湖街道环城西路 25 号		
注册地址的邮政编码	312400		
办公地址	嵊州市剡湖街道环城西路 25 号		
办公地址的邮政编码	312400		
公司国际互联网网址	http:// www.xgpharma.com		
电子信箱	xgpharma@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋源洋	裘大可
联系地址	嵊州市剡湖街道环城西路 25 号	嵊州市剡湖街道环城西路 25 号
电话	057583292898	057583292898
传真	057583292898	057583292898
电子信箱	xgpharma@163.com	xgpharma@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	156,028,617.69	155,407,053.64	0.40%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	57,046,159.75	55,445,031.28	2.89%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	55,800,679.59	55,012,965.35	1.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,642,306.64	73,869,836.43	-13.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7955	1.2312	-35.39%
基本每股收益（元/股）	0.9508	0.9241	2.89%
稀释每股收益（元/股）	0.9508	0.9241	2.89%
加权平均净资产收益率	16.91%	21.78%	-4.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.54%	21.64%	-5.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	631,994,889.17	362,869,535.30	74.17%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	576,918,289.25	309,351,550.74	86.49%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.2115	5.1559	39.87%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,324,869.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,401.40	
减：所得税影响额	219,790.62	
合计	1,245,480.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	131,006.83	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，

	且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目
--	--------------------------

六、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。

七、重大风险提示

（一）产品结构集中风险

公司主营业务为中成药的研发、生产与销售，目前可生产6个剂型，拥有49个药品生产批准文号、2个保健食品批准文号，其中黄芪生脉饮为全国首创，主要用于气阴两虚、心悸气短的冠心病患者，市场需求旺盛，是公司主导产品。报告期公司产品销售比较集中，黄芪生脉饮的生产及销售状况在很大程度上决定公司收入和盈利水平，公司存在主导产品集中风险。

随着本次募投研发质检中心建设项目、区域营销网络建设项目的建设实施，公司将进一步加大新产品的研发及产品销售力度，从而降低公司主导产品销售集中对公司未来经营构成的不利影响。

（二）销售区域集中风险

浙江省区域系公司所在地，也是公司业务发展的起源地。报告期内，公司在浙江省区域的销售收入占当期营业收入比例较高，浙江地区经营情况对公司营业收入产生重要影响，因此，如浙江地区市场环境发生不利变化，将对公司业绩带来不利影响。

针对该风险，公司将进一步加快本次募投区域营销网络建设项目的建设实施，努力构建完善全国性营销网络，以有效降低销售区域集中风险对公司未来经营构成的潜在不利影响。

（三）原材料价格波动风险

公司主要产品黄芪生脉饮生产所需的主要原材料包括黄芪、党参、麦冬、五味子、南五味子等中药材。由于中药材原料种植具有一定的区域性、季节性特征，其供应状况受气候等多种自然因素影响，此外，随着近年来中药材品种市场需求变化，价格呈现不同程度波动。未来如公司所需主要中药材原料价格大幅上升，而公司产品销售价格不能相应提高，将会降低公司主要产品毛利率，从而导致公司净利润下降，将对公司生产经营造成一定不利影响。

针对该风险，公司将积极采取以下措施予以应对：1、及时跟踪中药材的市场走势及价格变化情况；2、充分利用公司仓库储备能力，有效的控制采购库存；3、对中药材采购实行招投标机制，利用价格竞争机制，有效降低中药材的采购价格。

（四）募集资金投资项目产能扩大后的销售风险

公司黄芪生脉饮产品市场需求良好，近三年销售收入年均复合增长率为15.43%，报告期公司产能利用率相对较高，本次募集资金投资项目“年产2.2亿支黄芪生脉饮制剂生产线GMP建设项目”建成后，将使公司黄芪生脉饮及其他合剂（口服液）的生产能力由原1.33亿支/年增至3.53亿支/年。

上述募集资金投资项目的实施将会大幅扩大公司产能，因此对公司的营销水平提出了更高的要求。如公司不能持续有效开拓市场，或后期市场情况发生不可预见的变化，将会对项目的投资回报和公司的预期

收益产生不利影响。

针对该风险，公司将积极采取以下措施予以应对：1、进一步完善营销网络建设，积极拓展省外市场；2、强化营销管理，加强营销队伍建设；3、以良好的品牌形象为基础，进一步挖潜市场需求。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司始终坚持“以质量铸就品牌、以诚信赢得市场”的经营理念，紧紧围绕国家深化医疗体制改革及药品招投标各项政策，夯实公司内部管理，深入开展各项生产经营工作，实现营业收入156,028,617.69元，同比增长0.40%，公司业务保持持续稳定。

报告期内，公司各部门以市场为中心，围绕公司年初制定的目标，严格GMP管理，产品质量保持稳定；加强内部管理，控制生产成本，节能降耗增效；重视安全生产，上半年生产安全、有序。面对激烈的市场竞争、医改控费限购等复杂的市场环境，抓好主导产品的培育，抓好销售网络建设和市场培育，抓好品牌宣传工作，主要经营指标稳中有升，较好完成公司半年度工作目标和任务；

生产管理方面，公司主要产品完成生产计划。报告期内，公司生产整体运行平稳；通过整合现有生产资源，合理调度，保障了主要品种销量持续增长。继续做好对物资采购的招标工作，有效的降低了采购成本，提高了经济效益。

质量管理方面，公司各部门按照GMP规范要求，严格质量管理，产品质量保持稳定。上半年市场抽检合格率保持100%，主要产品优级品率保持稳定。

技术进步方面，公司继续加强技术改造和募投项目建设，募投项目建设进展顺利。

营销管理方面，公司加强营销管理，重点抓好主导产品的培育，做好药品招投标工作，加强销售网络建设和市场培育，加强对营销部门的绩效考核，完善相关绩效考核制度。继续加大品牌宣传力度，提高“新光”品牌的知名度，促进产品销售。

内部管理方面，公司把员工队伍建设作为工作重点，从薪酬体系建设、绩效考核、员工培训等多渠道提升员工素质，重视企业文化和梳理，努力增强团队凝聚力。公司高度重视内控制度建设，进一步完善了公司的治理结构。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	156,028,617.69	155,407,053.64	0.40%	
营业成本	53,323,230.36	53,996,382.64	-1.25%	
销售费用	17,806,934.11	19,676,704.05	-9.50%	
管理费用	18,758,770.64	17,181,838.90	9.18%	
财务费用	-307,886.38	-592,566.58	-48.04%	主要系利息收入减少所致
所得税费用	9,646,828.33	9,477,077.67	1.79%	
研发投入	7,313,866.11	6,549,693.32	11.67%	
经营活动产生的现金流量净额	63,642,306.64	73,869,836.43	-13.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-6,588,125.25	-5,754,664.93	14.48%	

筹资活动产生的现金流量净额	221,781,180.57	-60,031,252.21	469.44%	公司上市发行募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	278,835,361.96	8,083,919.29	3,349.26%	公司上市发行募集资金所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主要产品销售收入保持持续稳定，其中，主导产品西洋参口服液较上年同期增长13.57%，增长的主要原因是：公司深入研究所处市场竞争环境，针对不同区域市场制定差异化的营销策略，持续加强品牌建设；通过加强营销管理，加强经销商的整合，在巩固现有市场的同时，积极开拓潜在市场，同时通过持续有效的市场培育，逐步显现成效。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为中成药的研发、生产与销售，产品覆盖心血管系统药、消化系统药、呼吸系统药、伤科用药、保健食品等领域。公司主要生产合剂（含口服液）、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、散剂等6种剂型，50多个品种。报告期内公司主营业务的范围未发生变化。

报告期内，公司营业收入156,028,617.69元，较去年同期增长0.40%，公司主营业务收入继续保持持续稳定。公司主导产品为黄芪生脉饮、西洋参口服液和伸筋丹胶囊。报告期内，主导产品黄芪生脉饮销量较上年同期略有增长，但部分地区开展二次议价导致招标价格略有下降。西洋参口服液销售收入较上年同期增长13.57%，主要系报告期内公司通过加强品牌宣传，加强经销商整合力度，加强营销管理，加强市场培育所致。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
黄芪生脉饮	124,246,842.56	33,993,712.72	72.64%	-0.64%	-1.32%	0.19%
西洋参口服液	18,515,931.80	11,226,374.39	39.37%	13.57%	0.12%	8.15%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

与2015年半年度相比，前五大供应商在报告期内有所变化，主要原因是公司主要原材料通过招投标情况择优采购。公司前五大供应商采购比例呈下降趋势，此变化不会对公司未来经营造成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

与2015年半年度相比，公司前五大客户在报告期内有所变化，主要原因是公司在报告期内继续加强渠道建设、整合，加强与经销商的合作力度，对公司未来扩大销售范围及对象有一定积极影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）国内医药市场发展现状和变化趋势

2016年以来，国内医药消费市场运行总体稳定，但受医保控费范围扩大、药品招标、二次议价等影响，医药市场呈现产品市场需求不足、医药行业收入和利润增速下降等现象，医药企业普遍产成品存货、应收账款偏高，企业资金链紧张，制约企业正常生产和经营。2016年上半年，医药行业运行呈现：一是医药行业投资增速下降；二是由于主要产品的国内外市场需求仍然偏弱，医药行业累计增加值增长率回落；三是受医保控费范围扩大、药品招标进程低于预期、产品市场需求不足、生产增速持续放缓的影响，医药行业收入和利润增速进一步下探。

未来几年，政府对医药卫生投入加大、全民医保、人口老龄化、单独二胎放开、慢病需求增大、人均用药水平提高以及大健康领域消费升级等利好因素将对医药行业需求起到支撑作用。

（2）公司所处的行业地位变动趋势

根据CFDA南方所《2010-2014年我国冠心病口服中成药市场分析》报告，2014年公司黄芪生脉饮产品在我国冠心病口服中成药市场占有率约1.09%，居第26位；在主治气阴两虚的冠心病口服中成药的市场占有率约7.78%，居第5位；在同种产品市场占有率居第1位。2016年上半年，公司黄芪生脉饮销量较上年增长，市场占有率有所提高。

根据CFDA南方所《我国骨科止痛口服中成药市场分析报告》，2014年公司伸筋丹胶囊产品在我国骨科止痛口服中成药同功能产品市场份额为2.49%，居第11位；同种产品市场份额居第1位。2016年上半年，公司伸筋丹胶囊销量继续保持稳定。

2016年上半年，公司通过针对不同区域市场制定差异化的营销策略，持续加强品牌建设；通过加强营销管理，加强经销商的整合，在巩固现有市场的同时，积极开拓潜在市场，同时通过持续有效的市场培育，西洋参口服液销量实现较快增长，市场占有率进一步提升。

鉴于医药行业发展态势，公司将坚持以提高发展质量和经济效益为中心，以创新驱动和转型升级为方向，主动适应新的发展形势和各项政策变化，积极开展技术质量进步，重点开展区域营销网络建设，着力拓展省外市场，进一步提升主导产品的市场覆盖率和市场占有率，促进公司经营可持续健康发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司各部门以市场为中心，围绕公司年初制定的目标，严格GMP管理，产品质量保持稳定；加强内部管理，控制生产成本，节能降耗增效；重视安全生产，上半年生产安全、有序。面对激烈的市场竞争、医改控费限购等复杂的市场环境，抓好主导产品的培育，抓好销售网络建设和市场培育，抓好品牌宣传工作，主要经营指标稳中有升，较好完成公司半年度工作目标和任务；

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施，详见第二节“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,167
报告期投入募集资金总额	664.76
已累计投入募集资金总额	3,811.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1179号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万

股，每股发行价格为 12.20 元，扣除发行费用后公司募集资金净额为 21167 万元。截至 2016 年 7 月 18 日，公司募投项目以自有资金已累计投入募集资金 4020.32 万元。报告期内未完成置换。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2.2 亿支黄芪生脉饮制剂 GMP 生产线建设项目	否	16,493	16,493	664.76	3,811.82	23.11%	2018 年 06 月 24 日	0	0	是	否
区域营销网络建设项目	否	2,573	2,573	0	0	0.00%	2019 年 06 月 24 日	0	0	是	否
研发质检中心建设项目	否	2,112	2,112	0	0	0.00%	2018 年 06 月 24 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	21,178	21,178	664.76	3,811.82	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无		0									
超募资金投向小计	--	0				--	--			--	--
合计	--	21,178	21,178	664.76	3,811.82	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年7月19日,天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具天健审(2016)7045号鉴证报告,截至2016年7月18日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为4,020.32万元。公司拟用募集资金转换预先投入的自筹资金4,020.32万元,已提请二届四次董事会审议。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016年上半年募集资金存放、使用、管理不存在违规情形,已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000705	浙江震元	120,000.00	114,555	0.07%	229,110	0.07%	3,228,159.90	-1,069,943.70	可供出售金融资产	
股票	601328	交通银行	510,890.50	275,525	0.00%	348,539	0.00%	1,962,274.57	-282,316.59	可供出售金融资产	
合计			630,890.50	390,080	--	577,649	--	5,190,434.47	-1,352,260.29	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
嵊州恒丰小额贷款公司	其他	8,000,000.00	19,200,000	8.00%	19,200,000	8.00%	19,200,000.00	0.00	可供出售金融资产	
浙江嵊州瑞丰村镇银行	商业银行	4,000,000.00	4,000,000	4.00%	4,000,000	4.00%	4,000,000.00	240,000.00	可供出售金融资产	
合计		12,000,000.00	23,200,000	--	23,200,000	--	23,200,000.00	240,000.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	王岳钧	股份锁定的承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016 年 06 月 06 日	36 个月	正常履行中
	王岳钧	关于稳定公司股价预案的承诺函：如果上市后三年内公司股价出现低于每股净资产（指上一年度经审计的每股净资产）的情况时，本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号-股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件下，	2016 年 06 月 06 日	36 个月	正常履行中

		启动稳定股价的预案, 增持公司股份。			
	嵊州市和丰投资股份有限公司	股份锁定的承诺: 和丰投资自新光药业股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的新光药业股份, 也不由新光药业回购和丰投资持有的该部分股份。	2016年06月06日	12 个月	正常履行中
	嵊州市和丰投资股份有限公司	股份减持的承诺: 1、本公司所持新光药业股份, 自本公司承诺的锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 新光药业上市后 6 个月内, 如新光药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司所持新光药业的股票的锁定期自动延长 6 个月; 2、锁定期满后两年内, 本公司每年减持持有的新光药业股票总量不超过本	2016年06月06日	锁定期满后 2 年内。	正常履行中

		<p>公司减持年度上年末所持有新光药业股票的 40% (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的, 减持价格、数量将进行相应调整), 减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易; 3、若本公司减持新光药业股票, 本公司将于减持前 3 个交易日予以公告。</p>			
	王岳钧	<p>股份减持的承诺: 1、在担任发行人董事、监事或高级管理人员任职期间, 每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%; 在离职后半年内, 不转让本人所持有的发行人股份; 在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份; 在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第</p>	2016 年 06 月 06 日	72 个月	正常履行中

		<p>12 个月之间申报离职的,自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。2、若本人因个人财务需求等原因减持新光药业的股份,则: 1) 本人所持新光药业股份,自本人承诺的锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价,此后减持价格不低于新光药业最近一期经审计的每股净资产值;</p> <p>(2) 新光药业上市后 6 个月内,如新光药业股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有新光药业的股票的锁定期自动延长 6 个月; (3) 锁定期满后两年内,本人每年减持新光药业股票总量不超过本人于减持年度上年末所持新光药业股票的 20% (若公司股票有派息、</p>			
--	--	--	--	--	--

		送股、资本公积金转增股本等事项的,减持价格、数量将进行相应调整),减持方式为通过证券交易所竞价交易或大宗交易;(4)若本人减持新光药业股票,本人将于减持前3个交易日予以公告。如本人违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的新光药业股份,本人因减持股份所获得的收益归新光药业所有,且本人自愿接受中国证监会和深圳证券交易所届时有效的规范性文件对本人予以处罚。			
	王岳钧	关于避免同业竞争的承诺: 一、本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对新光药业构成竞争或可能导致与新光药业产生竞争的业务及活动,或拥有与新光药业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,	2016年06月06日	持续	正常履行中

		或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；二、本人保证本人的近亲属遵守本承诺；三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给新光药业造成的全部经济损失。			
	嵊州市和丰投资股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺：1、本企业在未来不会以参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式在中国境内从事与新光药业相同的业务；2、本企业愿意承担因本企业违反上述承诺而给新光药业造成的全部经济损失。	2016年06月06日	持续	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	60,000,000	100.00%	0				0	60,000,000	75.00%
1、国家持股	0		0				0	0	
2、国有法人持股	0		0				0	0	
3、其他内资持股	60,000,000		0				0	60,000,000	
其中：境内法人持股	29,400,000	49.00%	0				0	29,400,000	36.75%
境内自然人持股	30,600,000	51.00%	0				0	30,600,000	38.25%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新光药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1179号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币12.20元，募集资金总额为24,400.00万元，扣除发行费用3,233.00万元后，募集资金净额为人民币21,167.00万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年6月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“天健验[2016]203号”《验资报告》。

本次发行完成后，公司注册资本变更为8,000万元，股份总数变更为8,000万股。其中有限售条件的股份数为6,000万股，无限售条件的股份数为2,000万股。

股份变动的原因

适用 不适用

新股发行

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新光药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1179号）核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为12.20元。经深圳证券交易所《关于浙江新光药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2016]390号）同意，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2016年6月24日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股股票2,000万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

公司已于2016年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股发行登记，登记数量为8000万股，其中有限售条件的股份6000万股，无限售条件的股份2000万股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王岳钧	30,600,000	0	0	30,600,000	控股股东承诺锁定	2019.06.24
和丰投资	29,400,000	0	0	29,400,000	持有 5% 以上股份股东承诺锁定	2017.06.24
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	35,953
----------	--------

持股 5% 以上的股东持股情况								
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	持有无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
王岳钧	境内自然人	38.25%	30,600,000		30,600,000			
嵊州市和丰投资股份有限公司	境内非国有法人	36.75%	29,400,000		29,400,000			
太平洋证券股份有限公司	境内非国有法人	0.09%	71,738			71,738		
柳娥姑	境内自然人	0.00%	4,800			4,800		
冯娟	境内自然人	0.00%	3,200			3,200		
方正证券—交通银行—方正证券量化先锋 1 号集合资产管理计划	其他	0.00%	2,321			2,321		
王先惠	境内自然人	0.00%	1,700			1,700		
国泰君安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.00%	1,000			1,000		
谢玉泉	境内自然人	0.00%	500			500		
叶红英	境内自然人	0.00%	500			500		
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	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
太平洋证券股份有限公司	71,738	人民币普通股	71,738					
柳娥姑	4,800	人民币普通股	4,800					
冯娟	3,200	人民币普通股	3,200					
方正证券—交通银行—方正证券量化先锋 1 号集合资产管理计划	2,321	人民币普通股	2,321					
王先惠	1,700	人民币普通股	1,700					
国泰君安证券股份有限公司	1,000	人民币普通股	1,000					

谢玉泉	500	人民币普通股	500
叶红英	500	人民币普通股	500
姚建冲	500	人民币普通股	500
宋桂秋	500	人民币普通股	500
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	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王岳钧	董事长、总经理	现任	30,600,000	0	0	30,600,000	0	0	0	0
裘福寅	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蒋源洋	董事、副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙筑平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郁玉萍	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王震	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杜守颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈红波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吕圭源	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
罗志逵	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
裘飞君	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐友江	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邢宾宾	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	30,600,000	0	0	30,600,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：浙江新光药业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	454,197,511.36	175,362,149.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	773,007.00	2,235,368.00
应收账款	21,215,269.15	32,008,537.83
预付款项	3,124,171.42	4,227,145.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	481,673.66	820,257.09
买入返售金融资产		
存货	31,580,602.83	30,661,632.44

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	439,377.64	188,438.46
流动资产合计	511,811,613.06	245,503,528.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,490,434.47	29,842,694.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	1,327,270.43	1,401,911.47
固定资产	42,521,187.29	44,436,126.12
在建工程	37,361,940.54	30,979,342.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,097,895.77	10,239,979.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	384,547.61	465,952.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	120,183,276.11	117,366,007.08
资产总计	631,994,889.17	362,869,535.30
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	31,964,738.63	24,124,543.53
预收款项	1,089,710.78	16,886.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,822,644.72	2,152,194.89
应交税费	6,805,813.71	13,319,488.89
应付利息	412.50	412.50
应付股利		
其他应付款	802,293.56	1,080,641.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,485,613.90	41,694,168.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,362,386.46	2,362,386.46
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,544,667.97	8,574,659.27
递延所得税负债	683,931.59	886,770.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,590,986.02	11,823,816.37
负债合计	55,076,599.92	53,517,984.56
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,498,520.90	47,828,520.90
减：库存股		
其他综合收益	3,875,612.37	5,025,033.61
专项储备		
盈余公积	32,849,799.63	32,849,799.63
一般风险准备		
未分配利润	220,694,356.35	163,648,196.60
归属于母公司所有者权益合计	576,918,289.25	309,351,550.74
少数股东权益		
所有者权益合计	576,918,289.25	309,351,550.74
负债和所有者权益总计	631,994,889.17	362,869,535.30

法定代表人：王岳钧

主管会计工作负责人：邢宾宾

会计机构负责人：邢宾宾

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	156,028,617.69	155,407,053.64
其中：营业收入	156,028,617.69	155,407,053.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	90,909,893.56	92,771,673.56
其中：营业成本	53,323,230.36	53,996,382.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,856,349.69	2,192,255.98
销售费用	17,806,934.11	19,676,704.05

管理费用	18,758,770.64	17,181,838.90
财务费用	-307,886.38	-592,566.58
资产减值损失	-527,504.90	317,058.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	240,000.00	2,014,105.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,358,724.13	64,649,485.61
加：营业外收入	1,465,270.78	432,065.93
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	131,006.83	159,442.59
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,692,988.08	64,922,108.95
减：所得税费用	9,646,828.33	9,477,077.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,046,159.75	55,445,031.28
归属于母公司所有者的净利润	57,046,159.75	55,445,031.28
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,149,421.24	1,684,654.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,149,421.24	1,684,654.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,149,421.24	1,684,654.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,896,738.51	57,129,686.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,896,738.51	57,129,686.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9508	0.9241
（二）稀释每股收益	0.9508	0.9241

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：王岳钧

主管会计工作负责人：邢宾宾

会计机构负责人：邢宾宾

3、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	161,318,402.15	160,850,226.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	634,678.08	
收到其他与经营活动有关的现金	1,942,655.93	1,446,696.78
经营活动现金流入小计	163,895,736.16	162,296,923.41
购买商品、接受劳务支付的现金	26,895,972.80	12,363,335.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,126,509.46	14,146,214.57
支付的各项税费	34,696,434.68	37,111,077.64
支付其他与经营活动有关的现金	22,534,512.58	24,806,458.90
经营活动现金流出小计	100,253,429.52	88,427,086.98
经营活动产生的现金流量净额	63,642,306.64	73,869,836.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	2,014,105.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	240,000.00	2,014,105.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,828,125.25	7,768,770.46
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,828,125.25	7,768,770.46
投资活动产生的现金流量净额	-6,588,125.25	-5,754,664.93
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	227,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	227,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,819.43	60,031,252.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,195,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,195,000.00	
筹资活动现金流出小计	5,218,819.43	61,031,252.21
筹资活动产生的现金流量净额	221,781,180.57	-60,031,252.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	278,835,361.96	8,083,919.29
加：期初现金及现金等价物余额	175,362,149.40	122,619,769.41
六、期末现金及现金等价物余额	454,197,511.36	130,703,688.70

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,828,520.90		5,025,033.61		32,849,799.63		163,648,196.60		309,351,550.74
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	60,000,000.00				47,828,520.90		5,025,033.61		32,849,799.63		163,648,196.60		309,351,550.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				191,670,000.00		-1,149,421.24				57,046,159.75		267,566,738.51
(一)综合收益总额							-1,149,421.24				57,046,159.75		55,627,371.60
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				191,670,000.00								211,670,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				191,670,000.00								211,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				239,498,520.90		3,875,612.37		32,849,799.63		220,694,356.35		576,918,289.25

上年金额

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	60,000,000.00				47,828,520.90		3,454,945.01		20,971,378.37		116,742,405.26		248,997,249.54	
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	60,000,000.00				47,828,520.90		3,454,945.01		20,971,378.37		116,742,405.26		248,997,249.54	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,684,654.75				-4,554,968.72		-2,870,313.97	
（一）综合收益总额							1,684,654.75				55,445,031.28		57,129,686.03	
（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										-60,000,000.00		-60,000,000.00	
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										-60,000,000.00		-60,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				47,828,520.90		5,139,599.76		20,971,378.37		112,187,436.54		246,126,935.57

三、公司基本情况

1、历史沿革

浙江新光药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江新光药业有限公司，系由王岳钧、浙江新光制药厂职工持股会共同出资组建，于1998年11月18日在嵊州市工商行政管理局登记注册，公司成立时注册资本1,500万元。

2012年8月，公司进行股份制改革，公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“浙江新光药业股份有限公司”。并于2012年8月取得了绍兴市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。变更完成后，本公司注册资本变更为6000万元。

公司经2016年5月30日中国证券监督管理委员会《关于核准浙江新光药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1179号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1元人民币。经深圳证券交易所《关于浙江新光药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2016]390号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2016年6月24日在深圳证券交易所创业板上市。

2、公司的注册地、组织架构和总部地址

公司注册地及总部地址：嵊州市剡湖街道环城西路25号

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

公司下设证券事务部、办公室、财务部、内审部、质量部、生产部、计划采购部、储运部、市场部、江浙营销部、省外营销部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为医药制造业。

经营范围：生产、销售：片剂、合剂（含口服液）、颗粒剂、糖浆剂、散剂、硬胶囊剂、口服溶液剂（有效期至2020年7月19日）；颗粒剂、口服液类保健食品（保健食品生产许可证有效期至2018年01月05日）。货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于2016年【】月【】日报出。

本公司没有子公司，未编制合并财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，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》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期

限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；
- ③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(4) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

③可供出售金融资产

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

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

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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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	30.00%	30.00%

3 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

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

(2) 已经就处置该组成部分作出决议；

(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

(1) 投资性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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 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	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：土地使用权：摊销年限为38-50年。

③使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额

的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字

或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的

以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/永续债（例如长期含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

28、收入

（1）收入确认原则

① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③ 让渡资产使用权

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

④建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建

造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售黄芪生脉饮、西洋参口服液及伸筋丹胶囊等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%

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
--------	-------

2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2016年度企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

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	4,656.56	5,719.96
银行存款	453,916,816.75	175,080,887.19
其他货币资金	276,038.05	275,542.25
合计	454,197,511.36	175,362,149.40

其他说明

其他货币资金期末余额均系存出投资款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	773,007.00	2,235,368.00
合计	773,007.00	2,235,368.00

(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

(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	25,398,619.23	
合计	25,398,619.23	

(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

其他说明

应收票据2016年6月30日账面价值较2015年末减少65.42%（绝对额减少146万元），主要系公司票据形式回款金额有所下降。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	22,339,327.54	94.35%	1,124,058.39	5.03%	21,215,269.15	33,695,641.03	96.18%	1,687,103.20	5.01%	32,008,537.83

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,337,342.07	5.65%	1,337,342.07	100.00%	0.00	1,337,342.07	3.82%	1,337,342.07	100.00%	0.00
合计	23,676,669.61	100.00%	2,461,400.46	10.40%	21,215,269.15	35,032,983.10	100.00%	3,024,445.27	8.63%	32,008,537.83

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	22,303,981.57	1,115,199.08	5.00%
1 至 2 年	27,362.48	2,736.25	10.00%
2 至 3 年	2,657.75	797.32	30.00%
3 年以上	5,325.74	11,893.73	100.00%
合计	22,339,327.54	1,124,058.39	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 563,044.81 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
浙江省诸暨市医药药材有限公司	3,411,108.83	14.41	170,555.44
上海九州通医药有限公司	1,414,646.96	5.97	70,732.35
河北恒祥医药集团有限公司	1,337,342.07	5.65	1,337,342.07
杭州瑞丰医药有限公司	1,271,582.23	5.37	63,579.11
浙江省临海医药有限公司	1,238,837.32	5.23	61,941.87
小计	8,673,517.41	36.63	1,704,150.84

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	3,124,171.42	100.00%	4,227,145.00	100.00%
合计	3,124,171.42	--	4,227,145.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,963,251.42 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 94.85%。

其他说明：

预付款项 2016 年 6 月 30 日余额较 2015 年末下降 31.25%（绝对额减少 111 万）主要系公司期末预付广告费下降所致

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	536,495.56	100.00%	54,821.90	10.22%	481,673.66	899,544.51	100.00%	79,287.42	8.81%	820,257.09
合计	536,495.56	100.00%	54,821.90	10.22%	481,673.66	899,544.51	100.00%	79,287.42	8.81%	820,257.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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	412,288.06	20,614.40	5.00%
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
3 年以上	24,207.50	24,207.50	100.00%
合计	536,495.56	54,821.90	10.22%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,465.52 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收房租和水电费	351,508.06	465,454.37
农民工工资保障金	100,000.00	100,000.00
押金保证金	24,207.50	314,207.50
其他	60,780.00	
多缴土地收益金		19,882.64
合计	536,495.56	899,544.51

(5) 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
嵊州市地方税务局个体所	应收房租和水电费	204,688.31	1 年以内	38.15%	10,234.42
嵊州市经济和信息化局	应收房租	126,412.89	1 年以内	23.56%	6,320.64
嵊州市建筑业管理局	农民工工资保障金	100,000.00	1-2 年	18.64%	10,000.00
嵊州市住房资金管理中心	押金保证金	22,207.50	1 年以内	4.14%	22,207.50
浙江震元医药连锁有限公司		20,406.86	3 年以上	3.80%	1,020.34
合计	--	473,715.56	--	88.29%	49,782.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款2016年6月30日账面价值较2015年末下降41.28%（绝对额减少33.86万元），主要系河北恒祥财

产保全保证退回29万元。

10、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	4,029,577.90		4,029,577.90	7,260,153.05		7,260,153.05
在产品	6,747,275.86		6,747,275.86	5,085,800.71		5,085,800.71
库存商品	17,595,341.57	102,250.24	17,493,091.33	14,373,416.01	81,902.38	14,291,513.63
包装物	2,659,771.16		2,659,771.16	3,415,498.69		3,415,498.69
低值易耗品	650,886.58		650,886.58	608,666.36		608,666.36
合计	31,682,853.07	102,250.24	31,580,602.83	30,743,534.82	81,902.38	30,661,632.44

(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	
库存商品	81,902.38	60,005.43		39,657.57		102,250.24
合计	81,902.38	60,005.43		39,657.57		102,250.24

① 存货可变现净值指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

② 存货跌价准备计提依据：

库存商品计提存货跌价准备的具体依据：可变现净值低于其账面价值；库存商品可变现净值为按估计售价减去销售过程中需要负担的各项税费后的金额确定

③ 本期转回或转销存货跌价准备的原因

本期转回或转销存货跌价准备的主要原因为前期已计提跌价准备的存货已卖出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	439,377.64	188,438.46
合计	439,377.64	188,438.46

其他说明：

其他流动资产2016年6月30日余额较2015年末增长1.33倍（绝对额增加25万元），主要系本期预付设备款较2015年增加，导致待抵扣进项税增加所致。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	28,490,434.47		28,490,434.47	29,842,694.76		29,842,694.76
按公允价值计量的	5,190,434.47		5,190,434.47	6,542,694.76		6,542,694.76
按成本计量的	23,300,000.00		23,300,000.00	23,300,000.00		23,300,000.00
合计	28,490,434.47		28,490,434.47	29,842,694.76		29,842,694.76

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	630,890.50		630,890.50

公允价值	5,190,434.47			5,190,434.47
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,875,612.37			3,875,612.37

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波药材股份有限公司	100,000.00			100,000.00					0.15%	
嵊州市恒丰小额贷款股份有限公司	19,200,000.00			19,200,000.00					8.00%	
嵊州市瑞丰村镇银行	4,000,000.00			4,000,000.00					2.27%	240,000.00
合计	23,300,000.00			23,300,000.00					--	240,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

期末按公允价值计量的可供出售金融资产余额中1,962,274.57元系持有交通银行股份有限公司348,539股股份，对该公司股权的公允价值能够可靠计量，期末以2016年6月30日交通银行股份有限公司股票在上海证券交易所的收盘价作为公允价值。

期末按公允价值计量的可供出售金融资产余额中3,228,159.90元系持有浙江震元股份有限公司229,110股股份，对该公司股权的公允价值能够可靠计量，期末以2016年6月30日浙江震元股份有限公司股票在深圳证券交易所的收盘价作为公允价值。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,015,998.79	311,930.14		3,327,928.93
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	3,015,998.79	311,930.14		3,327,928.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,856,751.98	69,265.48		1,926,017.46
2.本期增加金额	71,413.47	3,227.57		74,641.04
(1) 计提或摊销	71,413.47	3,227.57		74,641.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,928,165.45	72,493.05		2,000,658.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,087,833.34	239,437.09		1,327,270.43
2.期初账面价值	1,159,246.81	242,664.66		1,401,911.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	53,458,536.80	7,038,197.09	43,569,393.26	2,647,264.00	106,713,391.15
2.本期增加金额		32,135.90	866,789.09		898,924.99
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		32,135.90	866,789.09		898,924.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	53,458,536.80	7,070,332.99	44,436,182.35	2,647,264.00	107,612,316.14
二、累计折旧					
1.期初余额	27,124,003.04	5,917,294.32	27,019,248.12	2,216,719.55	62,277,265.03
2.本期增加金额	1,070,510.49	244,101.92	1,432,988.91	66,262.50	2,813,863.82
(1) 计提	1,070,510.49	244,101.92	1,432,988.91	66,262.50	2,813,863.82
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	28,194,513.53	6,161,396.24	28,452,237.03	2,282,982.05	65,091,128.85
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,264,023.27	908,936.75	15,983,945.32	364,281.95	42,521,187.29
2.期初账面价值	26,334,533.76	1,120,902.77	16,550,145.14	430,544.45	44,436,126.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、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
年产 2.2 亿支黄 芪生脉饮制剂生 产线 GMP 建设 项目	34,777,366.18		34,777,366.18	29,886,436.81		29,886,436.81
待安装设备	2,584,574.36		2,584,574.36	1,092,905.98		1,092,905.98
合计	37,361,940.54		37,361,940.54	30,979,342.79		30,979,342.79

(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
年产 2.2 亿支黄 芪生脉 饮制剂 生产线 GMP 建 设项目	154,720, 000.00	29,886,4 36.81	4,890,92 9.37			34,777,3 66.18	22.48%	22.48%				其他
待安装 设备		1,092,90 5.98	2,390,59 3.37	898,924. 99		2,584,57 4.36						其他

合计	154,720,000.00	30,979,342.79	7,281,522.74	898,924.99		37,361,940.54	--	--				--
----	----------------	---------------	--------------	------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

(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
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、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**24、油气资产** 适用 不适用**25、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	14,171,464.27				14,171,464.27
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,171,464.27				14,171,464.27
二、累计摊销					
1.期初余额	3,931,484.48				3,931,484.48
2.本期增加金额	142,084.02				142,084.02
(1) 计提	142,084.02				142,084.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,073,568.50				4,073,568.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	10,097,895.77				10,097,895.77
2.期初账面价值	10,239,979.79				10,239,979.79

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、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
-------------------------	------	------	------	------

(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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、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	2,563,650.70	384,547.61	3,106,347.65	465,952.15
合计	2,563,650.70	384,547.61	3,106,347.65	465,952.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	4,559,543.97	683,931.59	5,911,804.26	886,770.64
合计	4,559,543.97	683,931.59	5,911,804.26	886,770.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		384,547.61		465,952.15
递延所得税负债		683,931.59		886,770.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	54,821.90	79,287.42
合计	54,821.90	79,287.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,471,241.89	23,168,677.53
工程和设备款	553,586.00	955,866.00
应付发行证券相关的咨询服务费	12,939,910.74	
合计	31,964,738.63	24,124,543.53

(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
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,089,710.78	16,886.86
合计	1,089,710.78	16,886.86

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项2016年6月30日余额较2015年末增长63.53倍（绝对额增加1072823.92元），主要系丽水市华美食品有限公司预付西洋参货款以及安徽华源医药股份有限公司使用超过货款金额的票据产生了预收款所致。

37、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	1,899,181.54	14,925,335.83	15,244,464.15	1,580,053.22
二、离职后福利-设定提存计划	253,013.35	963,060.40	973,482.25	242,591.50
合计	2,152,194.89	15,888,396.23	16,217,946.40	1,822,644.72

(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	1,694,134.81	12,805,250.66	13,105,709.83	1,393,675.64
2、职工福利费		1,412,593.83	1,412,593.83	
3、社会保险费	196,589.37	526,174.94	619,974.73	102,789.58
其中：医疗保险费	86,040.67	424,205.58	426,074.72	84,171.53
工伤保险费	102,142.54	62,647.34	154,449.99	10,339.89
生育保险费	8,406.16	39,322.02	39,450.02	8,278.16
4、住房公积金		55,800.00	55,800.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,457.36	125,516.40	50,385.76	83,588.00
合计	1,899,181.54	14,925,335.83	15,244,464.15	1,580,053.22

(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	232,577.40	879,382.80	884,310.80	227,649.40
2、失业保险费	20,435.95	83,677.60	89,171.45	14,942.10
合计	253,013.35	963,060.40	973,482.25	242,591.50

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,746,328.06	3,495,725.00
营业税		960.41
企业所得税	4,705,385.91	9,336,693.40
个人所得税	117,485.35	26,048.41
城市维护建设税	122,242.96	244,767.98
教育费附加	34,926.56	104,900.56
地方教育附加	52,389.84	69,933.71
房产税		2,304.97
印花税	6,907.67	7,396.51
地方水建基金	20,147.36	30,757.94
合计	6,805,813.71	13,319,488.89

其他说明：

应交税费2016年6月30日余额较2015年末下降48.90%（绝对额下降651万元），主要系2016年1-6月应纳税所得额较2015年下降，相应应交企业所得税下降。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	412.50	412.50
合计	412.50	412.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
押金保证金	300,000.00	240,000.00
销售返利		498,175.65
预收房租		13,824.00
其他	502,293.56	328,641.87
合计	802,293.56	1,080,641.52

(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
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
改制前企业离退休人员社会保障预留	1,697,386.46	1,697,386.46
改制前企业职工保障预留	665,000.00	665,000.00
合计	2,362,386.46	2,362,386.46

其他说明:

系公司由原浙江新光制药厂改制为有限责任公司时形成的改制前企业离退休人员社会保障基金和改制前职工保障基金预留款。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,574,659.27		29,991.30	8,544,667.97	
合计	8,574,659.27		29,991.30	8,544,667.97	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿款	1,174,659.27		29,991.30		1,144,667.97	与资产相关
2.2 亿支黄芪生脉饮制剂生产线 GMP 建设项目	7,400,000.00				7,400,000.00	与资产相关
合计	8,574,659.27		29,991.30		8,544,667.97	--

其他说明:

1)嵊州市罗柱岙至小砩段公路改建工程指挥部因罗柱岙至小砩段公路改建工程需要,对本公司的部分房屋实施房屋拆迁。根据拆迁补偿协议书,公司于2012年12月收到拆迁补偿款460,344.50元。补偿款中34,759.48元用于被拆迁房屋的清理费用,截至2012年12月31日,尚余递延收益余额425,585.02元。根据拆迁补偿协议书,2013年5月公司收到拆迁补偿款774,067.00元,合计1,199,652.02元将用于重置固定资产,并在该等固定资产剩余使用年限内分期平均摊销。重置的固定资产已于2015年7月达到预定可使用状态并计提摊销,截至2016年6月30日尚余递延收益余额为1,144,667.97元。

2)根据《财政部关于下达2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算(拨款)的通知》(浙财建(2013)331号),公司于2014年4月收到2.2亿黄芪生脉饮制剂生产线GMP建设项目经费7,400,000.00元,因该项目尚未完工,故暂挂本项目。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明:

本期股本的变动系公司于2016年6月首次公开发行股票上市所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	47,828,520.90	191,670,000.00		239,498,520.90
合计	47,828,520.90	191,670,000.00		239,498,520.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积（股本溢价）增加系公司于2016年6月首次公开发行股票上市所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,025,033.61	-1,352,260.29		-202,839.05	-1,149,421.24		3,875,612.37
其他综合收益合计	5,025,033.61	-1,352,260.29		-202,839.05	-1,149,421.24		3,875,612.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	32,849,799.63			32,849,799.63
合计	32,849,799.63			32,849,799.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,648,196.60	116,742,405.26
调整后期初未分配利润	163,648,196.60	116,742,405.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,046,159.75	55,445,031.28
应付普通股股利		60,000,000.00
期末未分配利润	220,694,356.35	112,187,436.54

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	155,665,851.27	53,196,221.55	155,050,925.66	53,805,581.02
其他业务	362,766.42	127,008.81	356,127.98	190,801.62
合计	156,028,617.69	53,323,230.36	155,407,053.64	53,996,382.64

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	691.20	15,671.36
城市维护建设税	1,082,467.45	1,269,674.36
教育费附加	463,914.63	544,032.84
地方教育费附加	309,276.41	362,877.42
合计	1,856,349.69	2,192,255.98

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	12,767,277.01	14,425,978.12
差旅费	1,457,530.20	1,491,879.75
工资薪酬	2,028,314.20	1,758,557.27
运输费	1,008,608.04	883,750.01
办公费	178,938.42	590,132.34
业务招待费	26,045.90	180,064.95
其他费用	340,220.34	346,341.61
合计	17,806,934.11	19,676,704.05

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	7,313,866.11	6,549,693.32
工资薪酬	5,509,996.50	4,692,009.52
税金	1,075,412.51	1,165,010.23
中介咨询费	1,683,962.23	1,582,830.19
折旧费	525,383.30	614,165.81
办公费	548,786.80	709,609.16
业务招待费	275,720.10	211,643.54
无形资产摊销	142,084.03	142,084.03

差旅费	409,426.55	240,686.40
修理费	502,198.42	1,055,138.39
运输费	7,042.43	465.53
其他	764,891.66	218,502.78
合计	18,758,770.64	17,181,838.90

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,819.43	30,946.65
利息收入	-341,768.29	-632,966.67
银行手续费	10,062.48	9,453.44
合计	-307,886.38	-592,566.58

其他说明：

66、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	-587,510.33	283,239.63
二、存货跌价损失	60,005.43	33,818.94
合计	-527,504.90	317,058.57

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	2,014,105.53
合计	240,000.00	2,014,105.53

其他说明：

投资收益2016年1-6月发生额较上年同期下降86.79%（绝对额减少177万元），主要系上年同期收到嵊州市恒丰小额贷款股份有限公司现金股利所致。

69、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
政府补助	1,324,869.38	425,600.00	1,324,869.38
其他	140,401.40	6,465.93	140,401.40
合计	1,465,270.78	432,065.93	1,465,270.78

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
医药生产能 力储备补助 资金						105,000.00	105,000.00	与收益相关
工业转型升 级补助资金							304,900.00	与收益相关
人才招聘补 贴						5,000.00	9,000.00	与收益相关
就业见习专 项补助						4,700.00	3,700.00	与收益相关
安全生产标 准化创建评 审费补助							3,000.00	与收益相关
退土地使用 税						634,678.08		与收益相关
企业设备投 资等奖励金						245,500.00		与收益相关
科技创新奖 励补助						300,000.00		与收益相关
递延收益转 入						29,991.30		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,324,869.38	425,600.00	--

其他说明：

营业外收入2016年1-6月发生额较去年同期增长2.39倍（绝对额103万），主要系本期政府补助增加。

70、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
地方水利建设基金	131,006.83	159,442.59	
合计	131,006.83	159,442.59	

其他说明：

71、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	9,565,423.79	9,515,657.25
递延所得税费用	81,404.54	-38,579.58
合计	9,646,828.33	9,477,077.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	66,692,988.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,003,948.21
调整以前期间所得税的影响	-335,556.01
非应税收入的影响	-36,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-66,968.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	465,952.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-384,547.61
所得税费用	9,646,828.33

其他说明

72、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

73、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
房租收入	432,422.20	
银行利息收入	341,768.29	632,966.67
政府补助	660,200.00	425,600.00
收回保证金	350,000.00	
应付暂收款		271,153.12
其他	158,265.44	116,976.99
合计	1,942,655.93	1,446,696.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	11,118,584.97	12,495,978.12
技术开发费	4,301,541.69	4,384,278.64
差旅费	1,866,956.79	1,732,566.15
运输费	1,015,650.47	884,215.54
办公费	727,725.22	1,299,741.50
中介咨询费	1,683,962.23	1,132,830.19
业务招待费	301,766.00	391,708.49
修理费	502,198.42	1,590,325.39
保证金		290,000.00
其他	1,016,126.79	604,814.88
合计	22,534,512.58	24,806,458.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券支付的咨询服务费	5,195,000.00	
合计	5,195,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	57,046,159.75	55,445,031.28
加：资产减值准备	-527,504.90	317,058.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,885,277.29	2,919,317.34
无形资产摊销	145,311.60	145,311.60
财务费用（收益以“-”号填列）	23,819.43	30,946.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,000.00	-2,014,105.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	81,404.54	-38,579.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-978,975.82	862,826.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,149,697.02	17,914,469.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,057,117.73	-1,712,440.09

列)		
经营活动产生的现金流量净额	63,642,306.64	73,869,836.43
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	454,197,511.36	130,703,688.70
减: 现金的期初余额	175,362,149.40	122,619,769.41
现金及现金等价物净增加额	278,835,361.96	8,083,919.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 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	454,197,511.36	175,362,149.40
其中: 库存现金	4,656.56	5,719.96
可随时用于支付的银行存款	453,916,816.75	175,080,887.19
可随时用于支付的其他货币资金	276,038.05	275,542.25
三、期末现金及现金等价物余额	454,197,511.36	175,362,149.40

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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
----	--------	------

其他说明：

77、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

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	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	5,190,434.47			5,190,434.47
持续以公允价值计量的资产总额	5,190,434.47			5,190,434.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王岳钧。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截止2016年06月30日，本公司无需要披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

(5) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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

(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
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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
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	1,324,869.38	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,401.40	
减：所得税影响额	219,790.62	
合计	1,245,480.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	131,006.83	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目

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	16.91%	0.9508	0.9508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.54%	0.9300	0.9300

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人王岳钧签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人王岳钧、主管会计工作负责人邢宾宾、会计机构负责人邢宾宾签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - 四、其他有关材料。
- 以上备查文件的置备地点：公司证券事务部。