



**南方制药**  
South Pharmaceutical

证券代码:831207



# 2015 半年度报告

福建南方制药股份有限公司

Fujian South Pharmaceutical Co., Ltd

## 公司半年度大事记

	<p>■2015年2月，公司获国家商标局商标注册证书                  注册商标号：第13906519，注册商标名称：紫精素                  有效期至：2025年02月27日                  核定使用商品/服务项目（第5类）：人用药；医药制剂；医用药物；针剂；维生素制剂；酞剂；医用营养品；营养补充剂；婴儿食品；兽医用制剂（截止）</p>
	<p>■2015年3月，公司获国家知识产权局发明专利证书                  发明名称：一种红豆杉的种植方法和5-氨基乙酰丙酸的应用                  专利号：ZL201110190376.X                  专利权人：福建南方制药股份有限公司</p>
	<p>■2015年4月20日，公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式。</p>
	<p>■2015年5月，公司获国家药品GMP证书                  证书编号：FJ20150018                  认证范围：原料药（多西他赛）                  有效期至2020年5月27日</p>
	<p>■2015年5月，公司获国家知识产权局发明专利证书                  发明名称：卡巴他赛中间体的制备方法                  专利号：ZL201110416567.3                  专利权人：福建南方制药股份有限公司。</p>
	<p>■2015年5月发布《股票发行方案》，公司定向发行股票数量1000万股，8元/股，募集资金8000万元。6月初公司收到全额募集资金，并由会计师事务所出具了验资报告。</p>

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 财务报表 .....	8
第五节 财务报表附注 .....	18
第六节 重要事项 .....	42
第七节 股本变动及股东情况 .....	43
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	45

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 备查文件目录

文件存放地点	福建南方制药股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	第三届董事会第十六次会议决议
	第三届监事会第六次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、 公司信息

公司中文全称	福建南方制药股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian South Pharmaceutical Co., Ltd
证券简称	南方制药
证券代码	831207
法定代表人	刘平山
注册地址	福建省三明市明溪县雪峰镇东新路 98 号
办公地址	福建省三明市明溪县雪峰镇东新路 98 号
主办券商	国金证券股份有限公司

### 二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓玉均
电话	0598-2860495
传真	0598-2860416
电子邮箱	dengyujun@southpharma.com
公司网址	http://www.southpharma.com
联系地址及邮政编码	福建省三明市明溪县雪峰镇东新路 98 号

### 三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2004-06-17
挂牌时间	2014-10-21
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业和 C27 医药制造业
主要产品与服务项目	紫杉烷类及其他类抗肿瘤原料药、医药中间体的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	75,500,000
无限售条件的股份数量（股）	47,776,891
控股股东及持股比例	福建华闽进出口有限公司，持股 43.13%
实际控制人及持股比例	刘平山，间接控制股份占 43.13%
截至报告期末的股东人数	222
截至报告期末的员工人数	315
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	药品生产许可证、药品 GMP 证书

注：公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过《股票发行方案》，以 8 元/股定向发行股票 1000 万股，募捐资金 8000 万元。该发行方案已披露于全国中小企业股份转让系统公告平台（<http://www.neeq.com.cn>）。截止报告期末，募集资金 8000 万元已缴纳，但尚未完成新增股份登记。故本报告中，财务部分以实质重于形式原则按照实收资本计算，其他部分以报告期末中国证券登记结算有限公司股份登记信息为准。

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	51,260,158.29	70,387,126.58	-27.17%
毛利率%	38.25%	31.41%	
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	4,838,265.09	4,278,229.36	13.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,058,809.33	3,981,363.54	-23.17%
加权平均净资产收益率%	3.49%	2.83%	
基本每股收益（元/每股）	0.0641	0.0567	

### 二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	372,930,500.08	272,673,558.53	36.77%
负债总计（元）	151,952,218.38	136,533,541.92	11.29%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	220,978,281.70	136,140,016.61	62.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.93	1.80	62.32%
资产负债率%	40.75%	50.07%	
流动比率	1.84	1.30	
利息保障倍数	2.32	2.49	

### 三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,501,474.92	14,131,504.99	-46.92%
应收账款周转率	1.24	1.74	
存货周转率	0.32	0.59	

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.77%	-3.12%	

营业收入增长率%	-27.17%	21.50%	
净利润增长率%	13.09%	-6.69%	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是抗肿瘤医药的专业制造商，拥有多项国内外发明专利，采取自主采购、以销定产、直销和经销相结合的商业模式，公司销售分为国内、国外市场，按照直销和经销相结合的模式拓展业务；通过研发、生产和销售抗肿瘤医药来不断获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。公司管理团队积极持续进行原料药、制剂等资质认证，将有利于提升公司的持续经营能力，提升公司的经营业绩。

### 二、 经营情况

报告期内，公司实现营业收入 5,126 万元，较上年同期 7039 万元下降了 1913 万元，下降 27.17%。2015 年初开始，为了进一步提升产品质量，拓宽国际市场，公司投资建设了符合欧美认证标准的生产线并筹备 EDQM 二次检查和第三季度美国 FDA 认证，为此，影响了公司产能，影响了部分销售交单，导致同比销售收入下降。

报告期内，公司实现净利润 484 万元，较上年同期增长 13.09%，营业收入下降但净利润增长，主要原因：2014 年下半年开始公司生产技术改造提高了产品的得率，降低了产品的单位生产成本，提升了产品的毛利率，同时，2015 年公司种植的新品种原料南方 1#红豆杉枝叶开始采收投产，南方 1#红豆杉枝叶相比公司原来使用的原料欧洲红豆杉枝叶含量高，投产后提高了产品的得率，降低了产品的单位生产成本，与上年同期相比公司的毛利率提升了 6.85 个百分点。同时报告期内营业外收入较上年同期增加了 180 万元。

报告期内，公司应收账款周转率为 1.24 次，较上年同期 1.74 次略有下降。公司经营活动产生的现金流量净额同比下降了 663 万元，下降了 46.92%，主要原因：报告期内公司销售收入下降，销售商品收到的现金减少。存货周转率为 0.32 次，存货周转速度慢，主要原因是上述几项筹备工作影响了公司的产能，影响了公司存货的周转。

报告期内，公司总资产增长率为 36.77%，上年同期为-3.12%，本期总资产增加了 10,026 万元，主要原因：公司于 2015 年 6 月公司以每股 8 元的价格定向发行股票 1000 万股，募集资金 8000 万元资金到户，1000 万元记入公司股本，7000 万元记入公司资本公积，增加了公司的资产总额。同时报告期内公司存货较年初也有所增加。

报告期内，公司发生研发费用支出 336 万元，上年同期 386 万元。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司已登记在册的股本 7,550 万元，2015 年 6 月定向发行的 1000 万元股本尚未进行股权登记。截止报告期公司净资产 22,098 万元，总资产 37,293 万元，资产负债率 40.75%，生产经营情况良好。

### 三、 风险与价值

1、生产过程中的安全事故风险：公司作为一家制造型企业，在生产过程中存在易燃、易爆、人员中毒等安全隐患。如果生产过程中员工发生疏忽、操作不慎或设备出现问题等情况均可能引发火灾、爆炸、人员中毒等安全事故，将影响到公司的正常生产经营，并造成较大的经济损失，进而对公司正常生产经营产生严重影响。

对策：公司历来非常重视安全生产工作，针对实际情况：第一，在内部建立有严格的安全管理制度，

公司的环境、安全、健康部门除了负责日常的检测之外，还配备了专职的管理人员，对生产安全进行严格的把控，及时发现隐患，建立安全生产责任制，细化到生产的各个环节；第二，公司对一线员工进行上岗和在岗日常培训，公司每年对员工进行约几百次的业务、技术等培训，将安全生产意识灌输给全体员工，并不断的进行监督和考核；第三，公司与消防、安全、质检部门进行合作，不定期的接受安全检查，与消防部门进行消防演练，检测应对安全风险的能力；第四，公司聘请环保专业机构，制定并实施《福建南方制药股份有限公司突发环境事件应急预案》，能有效地对突发事件的事前、事中、事后进行管理；第五，专家评估通过《福建南方制药股份有限公司清洁生产审核报告》，实施生态环境保护工程，保证企业清洁生产。公司通过这些措施，不断提升安全管理水平，保障企业稳定、可持续发展。

2、重大自然灾害风险：公司正常生产经营所需的部分红豆杉来源于福建省三明市明溪县，当地种植的南方红豆杉是生产紫杉烷类原料药、医药中间体等公司产品的原材料。如果遭遇暴风雪、冰雹、霜冻、暴雨、火灾、干旱、病虫害、地震等自然灾害，会对种植区域中的红豆杉苗木造成严重影响，若发生原材料大幅度减少，将会对公司的正常生产经营活动造成影响。

对策：公司一直重视原材料来源的安全性，针对可能出现的风险，结合公司多年的种植经验积累和基础设施改造，公司制订了一系列的预防、应急体系：第一，督促、辅导农户加大硬件设施投入，为种植区域的株苗加盖防护遮阳网，降低雨雪、冰雹等恶劣天气的影响；第二，分散种植，南方红豆杉的种植区域分散到三明市明溪县周边乡镇，降低小范围内灾害带来的影响；第三，督促当地农户在种植区域负责照看管理，在自然灾害频发的季节，对基地进行巡视，及时发现并排除隐患；第四，不断的摸索种植技术，培育新的红豆杉品种，进而提高株苗自身的抗灾害能力。

3、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险：公司主营业务为紫杉烷类及其他类抗肿瘤原料药、医药中间体的研发、生产和销售，属于技术密集型行业，业务发展与公司拥有的专业技术人员数量、素质密切相关。公司在行业内从业多年，积累了丰富的技术储备和客户资源，但相关技术储备、客户资源由公司的高级管理人员和核心技术人员掌握，如果这些人员离职，很可能造成公司的技术泄密、客户资源流失，进而影响公司的正常运营发展。

对策：针对可能发生的风险，公司采取了一系列措施进行应对：第一，建立了完善的规章制度办法，将技术的保护作为公司日常运营的重要工作，对于核心技术通过专利形式进行保护；第二，将相关核心技术分散化负责，由多人分段管理，降低技术泄密的风险；第三，逐步对管理层进行持股计划，增加核心凝聚力，减少管理层流失的风险；第四，逐步改善薪酬制度，提高核心技术人员和管理层的薪酬待遇，提高个人的发展空间。

4、新型抗肿瘤药物、技术的替代风险：公司的产品主要应用于抗肿瘤领域。近年来各种生物技术与医药技术突飞猛进，干细胞技术、纳米技术、器官移植技术以及新型抗肿瘤药物逐渐成为治疗肿瘤更为有效的方法。因此，新型抗肿瘤药物、技术的研发和上市会对紫杉烷类抗肿瘤药物市场产生一定影响。

对策：针对可能产生的风险，一方面公司加大研发力度，不断改善现有抗肿瘤产品性能，提高产品效用，提高竞争能力；另一方面公司结合自身较强的提取、化合、萃取等技术，开发新的抗肿瘤药物产品，延伸产业链，多样化产品线。进而增强公司整体的抗风险能力。

报告期内，公司重要风险事项无重大变化。

## 第四节 财务报表

### 一、 审计情况

#### (一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二（一）.1	86,180,117.79	12,230,385.89
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	二（一）.2	-	1,223,226.96
应收账款	二（一）.3	44,463,088.12	38,503,941.97
预付款项	二（一）.4	16,006,464.55	5,604,179.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二（一）.5	4,631,845.17	7,119,957.81
买入返售金融资产			
存货	二（一）.6	103,262,207.51	96,659,637.48
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	二（一）.7	3,222,046.75	161,063.88
<b>流动资产合计</b>		<b>257,765,769.89</b>	<b>161,502,393.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	二（一）.8	77,996,854.04	75,469,324.52
在建工程	二（一）.9	4,211,314.05	1,923,324.49
工程物资		181,551.56	154,085.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二（一）.10	25,987,904.80	26,897,496.05
开发支出			
商誉	二（一）.11	1,503,976.52	1,503,976.52
长期待摊费用	二（一）.12	3,051,823.64	2,733,885.03
递延所得税资产	二（一）.13	2,231,305.58	2,489,073.05

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		115,164,730.19	111,171,165.07
<b>资产总计</b>		372,930,500.08	272,673,558.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二（一）.15	108,975,485.97	106,152,470.23
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	二（一）.16	3,053,500.00	4,185,000.00
应付账款	二（一）.17	9,957,450.83	6,638,656.35
预收款项	二（一）.18	645,567.62	648,113.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二（一）.19	1,169,608.95	1,107,393.59
应交税费	二（一）.20	420,005.95	2,151,263.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款	二（一）.21	15,778,177.72	3,018,261.25
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		139,999,797.04	123,901,158.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		297,360.00	298,560.00
预计负债			
递延收益	二（一）.22	10,640,355.46	11,275,000.00
递延所得税负债	二（一）.13	1,014,705.88	1,058,823.53
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,952,421.34	12,632,383.53
<b>负债合计</b>		151,952,218.38	136,533,541.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	二（一）.23	85,500,000.00	75,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（一）.24	78,896,609.06	8,896,609.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（一）.25	12,686,030.19	12,202,203.68
一般风险准备			
未分配利润	二（一）.26	43,895,642.45	39,541,203.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		220,978,281.70	136,140,016.61
<b>负债和所有者权益总计</b>		372,930,500.08	272,673,558.53

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：李永

会计机构负责人：林春花

## 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		84,513,898.53	10,273,065.59
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		-	805,800.00
应收账款	二（二）.1	38,812,098.04	41,408,840.43
预付款项		13,930,453.50	3,793,328.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	二（二）.2	12,789,686.41	12,644,863.93
存货		91,677,541.72	81,325,924.10
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,710,298.63	-
<b>流动资产合计</b>		244,433,976.83	150,251,822.91
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二（二）.3	24,082,500.00	24,082,500.00

投资性房地产			
固定资产		77,637,411.44	75,070,765.47
在建工程		4,211,314.05	1,923,324.49
工程物资		181,551.56	154,085.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,840,845.98	16,309,260.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,002,578.78	2,667,215.75
递延所得税资产		2,110,548.48	2,221,289.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>127,066,750.29</b>	<b>122,428,441.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>371,500,727.12</b>	<b>272,680,264.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		108,975,485.97	106,152,470.23
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		3,053,500.00	4,185,000.00
应付账款		12,523,435.52	6,087,803.43
预收款项		403,477.00	645,666.14
应付职工薪酬		934,368.52	873,873.08
应交税费		294,345.25	2,146,640.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,846,221.16	2,943,631.93
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>140,030,833.42</b>	<b>123,035,085.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,639,500.00	11,275,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,639,500.00	11,275,000.00
<b>负债合计</b>		150,670,333.42	134,310,085.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		85,500,000.00	75,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		78,896,609.06	8,896,609.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,551,466.39	12,239,641.75
未分配利润		43,882,318.26	41,733,928.25
<b>所有者权益合计</b>		220,830,393.70	138,370,179.06
<b>负债和所有者权益合计</b>		371,500,727.12	272,680,264.52

## 合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		51,260,158.29	70,387,126.58
其中：营业收入	二(一).27	51,260,158.29	70,387,126.58
利息收入		-	-
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		48,327,955.89	65,812,245.52
其中：营业成本	二(一).27	31,650,861.41	48,280,039.82
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
营业税金及附加	二(一).28	157,576.13	258,499.14
销售费用	二(一).29	2,129,405.58	2,092,796.96
管理费用	二(一).30	10,667,697.95	11,840,354.25
财务费用	二(一).31	3,722,414.82	3,340,555.35
资产减值损失	二(一).32	-134,118.75	-150,739.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,066,321.15	4,725,620.39
加：营业外收入	二(一).33	2,160,373.73	363,955.43
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	二(一).34	68,324.00	14,758.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,158,370.88	5,074,817.82

减：所得税费用	二(一).35	320,105.79	796,588.46
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,838,265.09	4,278,229.36
归属于母公司所有者的净利润		4,838,265.09	4,278,229.36
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,838,265.09	4,278,229.36
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0641	0.0567
（二）稀释每股收益		0.0641	0.0567

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：李永

会计机构负责人：林春花

## 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	二(二).4	35,887,579.43	57,882,194.04
减：营业成本	二(二).4	20,790,014.58	37,577,040.19
营业税金及附加	二(二).5	144,357.29	248,193.01
销售费用		1,529,288.58	1,372,948.92
管理费用		8,422,992.09	10,313,173.93
财务费用		3,843,263.78	3,403,885.66
资产减值损失		-102,774.99	298,490.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		1,260,438.10	4,668,462.10
加：营业外收入		2,136,104.00	358,395.43

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		65,506.00	14,758.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,331,036.10	5,012,099.53
减：所得税费用		212,789.75	796,588.46
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,118,246.35	4,215,511.07
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		3,118,246.35	4,215,511.07
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

合并现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,966,040.36	74,643,311.13
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			
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		484,904.49	483,770.02
收到其他与经营活动有关的现金	二（一）.36	18,111,267.58	4,706,327.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		65,562,212.43	79,833,409.08

购买商品、接受劳务支付的现金		35,047,107.32	41,483,911.85
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,685,261.01	10,316,364.51
支付的各项税费		5,245,033.41	7,654,679.41
支付其他与经营活动有关的现金	二（一）.37	7,083,335.77	6,246,948.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>58,060,737.51</b>	<b>65,701,904.09</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,501,474.92</b>	<b>14,131,504.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,648,552.38	6,947,924.65
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,648,552.38</b>	<b>6,947,924.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,648,552.38</b>	<b>-6,947,924.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	-
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		42,500,000.00	26,770,901.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>122,500,000.00</b>	<b>26,770,901.24</b>
偿还债务支付的现金		44,500,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,903,190.64	3,402,975.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>48,403,190.64</b>	<b>40,402,975.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>74,096,809.36</b>	<b>-13,632,073.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>73,949,731.90</b>	<b>-6,448,493.62</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,230,385.89	17,554,095.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>86,180,117.79</b>	<b>11,105,601.46</b>

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：李永

会计机构负责人：林春花

## 母公司现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,181,282.41	59,217,901.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,739,006.74	3,695,277.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,920,289.15</b>	<b>62,913,179.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,684,559.63	27,227,452.28
支付给职工以及为职工支付的现金		7,504,920.05	8,686,751.87
支付的各项税费		5,127,619.15	7,329,489.36
支付其他与经营活动有关的现金		6,835,797.36	5,271,031.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>48,152,896.19</b>	<b>48,514,725.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,767,392.96</b>	<b>14,398,454.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,623,369.38	6,693,652.30
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,623,369.38</b>	<b>6,693,652.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,623,369.38</b>	<b>-6,693,652.30</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		80,000,000.00	-
取得借款收到的现金		42,500,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		122,500,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,500,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,903,190.64	3,402,975.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		48,403,190.64	40,402,975.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		74,096,809.36	-13,402,975.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		74,240,832.94	-5,698,173.46
加：期初现金及现金等价物余额		10,273,065.59	15,703,259.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		84,513,898.53	10,005,086.19

## 第五节 财务报表附注

### 一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

## 二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，年初系指 2015 年 1 月 1 日，年末系指 2015 年 6 月 30 日；本期系指 2015 年 1-6 月，上年系指 2014 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

### （一）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			6,743.12			11,961.06
人民币			6,743.12			11,961.06
银行存款			82,630,274.67			9,122,924.83
人民币			82,208,139.52			9,122,861.65
美元	68,968.44		422,135.15	7.73	6.12	47.30
欧元				2.13	7.46	15.88
其他货币资金			3,543,100.00			3,095,500.00
合计			86,180,117.79			12,230,385.89

截止 2015 年 6 月 30 日，除其他货币资金 3,543,100.00 元为存出保证金使用受限外，其他无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	1,223,226.96
合计	0.00	1,223,226.96

（2）期末公司无已质押的应收票据。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
已背书未到期的银行承兑汇票	1,870,500.00	0
已贴现未到期的银行承兑汇票	0	0

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 3、应收账款

##### （1）应收账款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0.00%	0	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	47,715,456.89	100.00%	3,252,368.77	6.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0.00%	0	0.00%

合计	47,715,456.89	100.00%	3,252,368.77	6.82%
----	---------------	---------	--------------	-------

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0.00%	0	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	41,982,956.31	100.00%	3,479,014.34	8.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0.00%	0	0.00%
合计	41,982,956.31	100.00%	3,479,014.34	8.29%

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	44,111,395.03	2,205,569.75	5%	36,941,348.70	1,847,067.44	5%
1至2年	2,517,439.71	503,487.94	20%	2,962,856.36	592,571.27	20%
2至3年	1,086,622.15	543,311.08	50%	2,078,751.25	1,039,375.63	50%
3年以上	0	0	100%	0	0	100%
合计	47,715,456.89	3,252,368.77	6.82%	41,982,956.31	3,479,014.34	8.29%

(3) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的应收账款。

(4) 本年无核销的应收账款情况

(5) 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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
重庆泰濠制药有限公司	货款	8,759,026.17	1年以内	18.36%	437,951.31
香港帕里贸易行	货款	6,159,528.19	1年以内	12.91%	307,976.41
洛比化学有限公司	货款	4,149,828.48	1年以内	8.70%	207,491.42
江苏绿茵生物科技有限公司	货款	3,965,000.00	1年以内	8.31%	198,250.00
上海一诚医药科技有限公司	货款	3,736,650.00	1年以内	7.83%	186,832.50
合计		26,770,032.84		56.10%	1,338,501.64

(6) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 无终止确认的应收账款情况。

(8) 无以应收账款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 4、预付款项

## (1) 分账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	15,965,942.47	5,533,761.72
1年以上	40,522.08	70,417.75
合计	16,006,464.55	5,604,179.47

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付款项年末 余额合计数的比例
荷兰斯多克药用 植物有限公司	货款	5,927,711.98	1年以内	37.03%
厦门市嘉鑫宏业 建设有限公司	工程款	1,420,300.00	1年以内	8.87%
福建海西联合药 业有限公司	货款	1,050,000.00	1年以内	6.56%
张国成	工程款	598,286.00	1年以内	3.74%
厦门宏新大禹环 保科技有限公司	工程款	577,200.00	1年以内	3.61%
合计		9,573,497.98		59.81%

(3) 期末余额较年初增长 185.62%，主要是预付的材料款未结算所致。

(4) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0.00%	0	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,614,491.44	100.00%	982,646.27	17.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0.00%	0	0.00%
合计	5,614,491.44	100.00%	982,646.27	17.50%

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0.00%	0	0.00%

按组合计提坏账准备的其他应收款	8,010,077.26	100.00%	890,119.45	11.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0.00%	0	0.00%
合计	8,010,077.26	100.00%	890,119.45	11.11%

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的情况:无

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	967,680.12	48,384.01	5%	5,114,639.94	255,731.99	5%
1至2年	4,638,811.32	927,762.26	20%	2,719,437.32	543,887.46	20%
2至3年	3,000.00	1,500.00	50%	171,000.00	85,500.00	50%
3年以上	5,000.00	5,000.00	100%	5,000.00	5,000.00	100%
合计	5,614,491.44	982,646.27	17.50%	8,010,077.26	890,119.45	11.11%

(4) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款。

(5) 本年无核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例	坏账准备 年末余额
三明市农发 融资担保股 份有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2年	44.53%	500,000.00
明溪县国土 资源局	保证金	1,892,000.00	1-2年	33.70%	378,400.00
福州马尾海 关	保证金	187,000.00	1年以内	3.33%	9,350.00
陈汝梦	备用金	50,726.60	1年以内	0.90%	2,536.33
骆剑萍	备用金	50,000.00	1年以内	0.89%	2,500.00
合计		4,679,726.60		83.35%	892,786.33

(7) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 无终止确认的其他应收款情况

(9) 无以其他应收款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

(10) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	

原材料	38,773,212.03	0	38,773,212.03
消耗性生物资产	6,210,714.68	0	6,210,714.68
库存商品	14,066,642.36	0	14,066,642.36
自制半成品	21,854,060.03	0	21,854,060.03
在产品	20,130,450.18	0	20,130,450.18
低值易耗品	1,001,184.71	0	1,001,184.71
委托加工物资	1,009,966.40	0	1,009,966.40
发出商品	215,977.12		215,977.12
合计	103,262,207.51	0	103,262,207.51

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,435,400.03	0	31,435,400.03
消耗性生物资产	8,956,956.51	0	8,956,956.51
库存商品	9,872,814.21	0	9,872,814.21
自制半成品	26,407,483.76	0	26,407,483.76
在产品	18,651,823.37	0	18,651,823.37
低值易耗品	1,028,625.54	0	1,028,625.54
委托加工物资	306,534.06	0	306,534.06
合计	96,659,637.48	0	96,659,637.48

(2) 报告期内，公司无用于抵押、担保的存货。

(3) 报告期内不存在资产负债表日存货账面成本低于其可变现净值。可变现净值是指在日常活动中，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。

## 7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵税额	3,222,046.75	161,063.88
合计	3,222,046.75	161,063.88

## 8、固定资产及累计折旧

(1) 总分类情况

固定资产原值	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋及建筑物	49,389,634.47	0.00	0.00	49,389,634.47
机械设备	55,445,933.25	6,561,910.54	0.00	62,007,843.79
运输设备	1,560,556.77		0.00	1,560,556.77
办公设备及其他	2,696,466.36	70,170.86	0.00	2,766,637.22
合计	109,092,590.85	6,632,081.40	0.00	115,724,672.25
累计折旧				
房屋及建筑物	11,558,893.40	1,069,702.75	0.00	12,628,596.15

机械设备	19,887,350.96	2,869,984.78	0.00	22,757,335.74
运输设备	333,421.98	71,634.68	0.00	405,056.66
办公设备及其他	1,843,599.99	93,229.67	0.00	1,936,829.66
合计	33,623,266.33	4,104,551.88	0.00	37,727,818.21
固定资产净值	75,469,324.52			77,996,854.04
固定资产减值准备				
固定资产净额	75,469,324.52			77,996,854.04

(2) 抵押情况见附注六、15。

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

## 9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区填土工程	77,014.00	0.00	77,014.00	630,814.00	0.00	630,814.00
污水处理站	110,967.52	0.00	110,967.52	0.00	0.00	0.00
超声提取机安装工程等	0.00	0.00	0.00	1,287,293.92	0.00	1,287,293.92
10DABIII 层析精制车间/多西他赛合成车间	3,904,253.08		3,904,253.08			
待安装设备	10,811.97	0.00	10,811.97	0.00	0.00	0.00
宿舍楼	108,267.48	0.00	108,267.48	5,216.57	0.00	5,216.57
合计	4,211,314.05	0.00	4,211,314.05	1,923,324.49	0.00	1,923,324.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加数	本年转入固定资产数	年末余额
超声提取机安装工程等	1,287,293.92	0.00	1,287,293.92	0.00
10DABIII 层析精制车间/多西他赛合成车间	0.00	3,904,253.08	0.00	3,904,253.08
合计	1,287,293.92	3,904,253.08	1,287,293.92	3,904,253.08

## 10、无形资产及累计摊销

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
原价				
专利技术	21,250,000.00	0.00	0.00	21,250,000.00
土地使用权	16,921,786.50	0.00	0.00	16,921,786.50
软件	454,735.50	0.00	0.00	454,735.50
合计	38,626,522.00	0.00	0.00	38,626,522.00

累计摊销					
专利技术	7,745,114.37	723,680.48	0.00	8,468,794.85	
土地使用权	3,847,444.50	162,912.00	0.00	4,010,356.50	
软件	136,467.08	22,998.78	0.00	159,465.86	
合计	11,729,025.95	909,591.26	0.00	12,638,617.21	
无形资产减值准备					
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00	
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	
软件	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	
无形资产账面价值合计					
专利技术	13,504,885.63			12,781,205.16	
土地使用权	13,074,342.00			12,911,430.00	
软件	318,268.42			295,269.64	
合计	26,897,496.05	0.00	0.00	25,987,904.80	

土地使用权抵押情况见附注六、15。

## 11、商誉

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商誉	1,503,976.52	0.00	1,503,976.52	1,503,976.52	0.00	1,503,976.52

商誉账面余额明细列示：

被投资单位名称	年末余额	年初余额	形成来源
上海百灵医药科技有限公司	1,503,976.52	1,503,976.52	非同一控制下企业合并

上海百灵医药科技有限公司（简称“百灵医药”）经营状况较好，具有可持续经营能力。本公司将百灵医药作为一个资产组预测未来现金流量并折现处理，计算本公司所享有份额的现金流量，并与持有的百灵医药股权投资成本进行比较。经测试，本公司所享有的百灵医药未来现金流量折现值大于持有的百灵医药的股权投资成本，因此本公司收购百灵医药股权所形成的商誉未发生减值。

## 12、长期待摊费用

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	累计摊销	剩余摊销期限
技术改造工程	418,199.63	0.00	65,542.86	352,656.77	443,150.26	2-190 个月
装修费	1,644,913.83	1,142,473.00	668,356.85	2,119,029.98	2,192,015.61	9-46 个月
设备管道	175,907.13	0.00	62,084.82	113,822.31	289,729.16	17 个月

工程						
展示厅	494,864.44	0.00	28,549.86	466,314.58	118,957.75	104 个月
合计	2,733,885.03	1,142,473.00	824,534.39	3,051,823.64	3,043,852.78	

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产	2,231,305.58	2,489,073.05
合计		

#### (2) 递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税负债	1,014,705.88	1,058,823.53
合计		

### 14、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		本期计提	其他增加	转回数	转销数	
坏账准备	4,369,133.79	-134,118.75	0.00		0.00	4,235,015.04
存货跌价准备	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,369,133.79	-134,118.75	0.00		0.00	4,235,015.04

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款类别

类别	年末余额	年初余额
信用借款	2,500,000.00	2,500,000.00
质押保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	26,500,000.00	26,500,000.00
抵押保证借款	16,975,485.97	0.00
保证借款	53,000,000.00	67,152,470.23
合计	108,975,485.97	106,152,470.23

#### (2) 短期借款抵押、质押、担保情况

注 1：本公司以座落在雪峰镇东新路 98 号，编号为明房权证[2012]字第 0613 号、明房权证[2012]字第 0614 号、明房权证[2012]字第 0615 号、明房权证[2012]字第 0616 号、明房权证[2012]字第 0617 号、明房权证[2012]字第 0623 号、明房权证[2012]字第 0624 号、明房

权证[2012]字第 0625 号、明房权证[2012]字第 0626 号、明房权证[2012]字第 0627 号、明房权证[2012]字第 0628 号、明房权证[2014]字第 0762 号的约 18,966.25 平方米房产，以及编号为明土国用[2012]地 000747 号、明土国用[2012]地 000748 号、明土国用[2012]地 0007479 号的约 46,209.60 平方米的土地使用权作为抵押向中国农业银行明溪县支行借款 2,650 万元。

注 2：本公司向中国农业银行明溪县支行借款 800 万元，由福建华闽进出口有限公司提供担保。

注 3：本公司向上海浦东发展银行福州分借款 3,000 万元，由福建华闽进出口有限公司以及詹华杏、张元启个人共同提供连带担保保证。

注 4：本公司向中国银行股份有限公司三明分行以开立 LC2853215000011 号进口信用方式借款，截止 2015 年 6 月 30 日的借款余额为欧元 870,205.21 元，折人民币 5,841,687.57 元，以设备作为抵押同时由福建华闽进出口有限公司、明溪县沃林红豆杉开发有限公司共同提供全责连带保证。

注 5：本公司向中国银行股份有限公司三明分行以开立 ACSF285321500010036D 号出口押汇方式借款，截止 2015 年 6 月 30 日出口押汇余额为美元 512,000.00 元折人民币 3,133,798.40 元，以设备作为抵押同时由福建华闽进出口有限公司、明溪县沃林红豆杉开发有限公司共同提供全责连带保证。

注 6：本公司向中国农业发展银行三明市分行借款 1,000 万元，其中以 250 万元做保证金，另外，三明市农发融资担保股份有限公司为 1,000 万元提供连带责任保证担保。

注 7：本公司向由厦门国际银行股份有限公司福州分行代委托方福建华投投资有限公司借入委托借款人民币 1,500 万元，由福建华闽进出口有限公司以及刘平山个人共同提供全责连带保证。

注 8：本公司以设备作为抵押向中国银行股份有限公司三明分行借款人民币 800 万元，由福建华闽进出口有限公司、明溪县沃林红豆杉开发有限公司共同提供全责连带保证。

注 9：本公司以信用借款方式向明溪县财政局借入农业综合开发项目扶持款 250 万元。

(4) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司无逾期的短期借款。

## 16、应付票据

### (1) 应付票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,053,500.00	4,185,000.00
合计	3,053,500.00	4,185,000.00

## 17、应付账款

### (1) 余额列示

项目	年末余额	年初余额
应付账款	9,957,450.83	6,638,656.35

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
南通海发水处理工程有限公司	127,600.00	未达付款条件
常州市范群干燥设备有限公司	75,107.00	未达付款条件
浙江小伦制药机械有限公司	39,800.00	未达付款条件
上海浩维电器成套有限公司	31,945.70	未达付款条件
靖江市双胜水暖设备厂	16,880.00	未达付款条件
浙江明天机械有限公司	13,700.00	未达付款条件
常熟市广达搪玻璃设备有限责任公司	13,580.00	未达付款条件
常州奥凯干燥设备有限公司	12,200.00	未达付款条件
合计	330,812.70	

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日, 无欠持股 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 18、预收款项

### (1) 余额列示

项目	年末余额	年初余额
预收款项	645,567.62	648,113.74

(2) 截止 2015 年 6 月 30 日, 无预收本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬			9,120,130.45	1,144,917.29
二、离职后福利-设定提存计划			1,480,660.71	24,691.66
三、辞退福利			84,469.85	0.00
四、一年内到期的其他福利			0.00	0.00
合计			10,685,261.01	1,169,608.95

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴	872,138.67	7,835,650.43	7,916,067.54	791,721.56
2、职工福利费	0.00	147,205.11	147,205.11	0
3、社会保险费	15,898.67	516,467.06	516,657.21	15,708.52
其中：医疗保险费	8,239.00	446,580.10	446,769.70	8,049.40
工伤保险费	7,550.37	40,381.47	40,381.47	7,550.37
生育保险费	109.30	29,505.49	29,506.04	108.75
4、住房公积金	13,594.00	350,185.58	353,267.00	10,512.58
5、工会经费和职工教	173,805.73	340,102.49	186,933.59	326,974.63

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	1,075,437.07	9,189,610.67	9,120,130.45	1,144,917.29

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	30,625.52	1,352,933.28	1,362,494.12	21,064.68
2、失业保险费	1,331.00	120,462.57	118,166.59	3,626.98
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,956.52	1,473,395.85	1,480,660.71	24,691.66

## 20、应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税		251,096.13
城市维护建设税	2,456.39	28,584.82
企业所得税	220,699.46	1,645,654.69
个人所得税	27,522.37	26,870.98
土地使用税	64,246.11	64,246.11
房产税	94,314.12	94,314.12
教育费附加	2,414.86	28,584.83
堤围防护费	3,460.78	8,870.43
印花税	2,815.92	3,041.12
营业税	2,075.94	
合计	420,005.95	2,151,263.23

本公司执行的税种、税率见附注五。

## 21、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	15,778,177.72	3,018,261.25

## 22、递延收益

项目	年末余额	年初余额
政府补助	10,640,355.46	11,275,000.00

## 23、股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	75,500,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	85,500,000.00

公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过《股票发行方案》，以 8 元/股定向发行股票 1000 万股，募集资金 8000 万元。本次发行经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字（2015）40020003 号的验资报告。截止报告期末，募集资金 8000 万元已经缴纳，但尚未完成新增股份登记，本着实质重于形式原则，将 1000 万元记入股本，将 7000 万元记入资本公积。

## 24、资本公积

### （1）余额情况

类别	年末余额	年初余额
股本溢价	78,896,609.06	8,896,609.06
合计	78,896,609.06	8,896,609.06

（2）2004 年 4 月 18 日，本公司全体股东签订《发起人协议》，一致同意将本公司整体变更为股份有限公司并增资，其中以经审计净资产以 1: 1 的比例折股 52,941,109 股，同时由福建联华国际信托投资有限公司与杭州微微投资有限公司以 2 元/股的价格分别增资 482.35 万股与 37.65 万股，合计增资 520 万股，溢价 520 万元列入资本公积；

（3）根据本公司 2010 年 4 月 29 日的股东会决议，新股东詹华杏等四名自然人以其持有的上海百灵医药科技有限公司 100% 股权作价 2,108.25 万元中的 1,738.5891 万元以股权置换方式增资本公司股本，溢价部分 369.6609 万元列入本公司资本公积。

（4）公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过《股票发行方案》，以 8 元/股定向发行股票 1000 万股，募集资金 8000 万元。本次发行经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字（2015）40020003 号的验资报告。截止报告期末，募集资金 8000 万元已经缴纳，但尚未完成新增股份登记，本着实质重于形式原则，将 1000 万元记入股本，将 7000 万元记入资本公积。

## 25、盈余公积

类别	年末余额	年初余额
法定盈余公积金	12,686,030.19	12,202,203.68
合计	12,686,030.19	12,202,203.68

## 26、未分配利润

项目	年末余额	年初余额
期初未分配利润	39,541,203.87	25,117,321.90
加：本期归属母公司的净利润	4,838,265.09	16,026,535.52
减：提取法定盈余公积	483,826.51	1,602,653.55
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	43,895,642.45	39,541,203.87

## 27、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	50,774,145.24	67,341,462.94
其他业务收入	486,013.05	3,045,663.64
营业收入合计	51,260,158.29	70,387,126.58
主营业务成本	31,357,259.21	46,790,462.12
其他业务成本	293,602.20	1,489,577.70
营业成本合计	31,650,861.41	48,280,039.82

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	16,082,448.25	9,830,470.05	28,479,279.80	16,160,066.66
医药中间体	27,856,446.99	17,719,141.42	38,862,183.14	30,630,395.46
苗木	6,835,250.00	3,807,647.74	0.00	0.00
合计	50,774,145.24	31,357,259.21	67,341,462.94	46,790,462.12

### (3) 其他业务分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原料	0.00	0.00	1,744,247.78	1,233,214.60
其他	486,013.05	293,602.20	1,301,415.86	256,363.10
合计	486,013.05	293,602.20	3,045,663.64	1,489,577.70

## 28、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	8,528.40	8,557.74
城建税	74,914.73	125,255.36
教育费附加	74,133.00	124,686.04
合计	157,576.13	258,499.14

## 29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	553,324.33	582,318.90
折旧摊销	8,486.85	7,303.55
差旅费	323,857.07	386,837.41
房租物业费	13,187.50	202,088.29
运费	100,560.89	108,502.60
宣传广告费	435,992.99	329,355.17
办公费	94,746.88	103,341.96
招待费	128,241.18	110,897.41
保险费	149,768.18	46,101.39

其他	321,239.71	216,050.28
合计	2,129,405.58	2,092,796.96

### 30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,560,650.93	2,708,902.19
折旧摊销	1,144,741.92	1,194,128.22
招待费	443,008.48	450,492.22
办公费	436,837.79	434,525.23
差旅费	506,344.14	802,505.10
研发费	3,359,431.69	3,861,911.66
税费	387,352.88	428,050.86
汽车费	188,422.36	296,562.08
环保绿化费	415,780.86	187,453.00
工会及教育经费	345,691.49	345,688.98
其他	879,435.41	1,130,134.71
合计	10,667,697.95	11,840,354.25

### 31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
借款利息支出	3,903,190.64	3,402,975.20
减：利息收入	109,076.82	33,099.20
汇兑损益	-340,256.31	-95,469.70
金融机构手续费	86,457.31	66,149.05
其他	182,100.00	0.00
合计	3,722,414.82	3,340,555.35

### 32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	-134,118.75	-150,739.33
合计	-134,118.75	-150,739.33

### 33、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	-	-
补贴收入	2,135,792.00	357,621.58
无法支付的其他应付款	-	-
其他	24,581.73	6,333.85
合计	2,160,373.73	363,955.43

### 34、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
财产处理损失	0.00	0.00

滞纳金、罚款支出	0.00	0.00
捐赠支出	52,500.00	2,500.00
其他	15,824.00	12,258.00
合计	68,324.00	14,758.00

### 35、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	106,455.97	617,603.59
递延所得税费用	213,649.82	178,984.87
合计	320,105.79	796,588.46

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补贴收入	1,500,292.00	381,353.10
利息收入	109,076.82	33,099.20
营业外收入收到的现金	24,581.73	6,333.85
资金往来	16,501,898.76	4,285,541.78
合计	18,111,267.58	4,706,327.93

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用（手续费支出）付现	268,557.31	66,149.05
销售费用、管理费用支出付现	4,673,316.79	5,247,874.01
营业外支出付现	68,324.00	14,758.00
资金往来	2,073,137.67	918,167.26
合计	7,083,335.77	6,232,190.32

### 38、合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1、净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,838,265.09	4,278,229.36
加：计提的资产减值准备	-134,118.75	-150,739.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,104,551.88	3,441,921.20
无形资产摊销	909,591.26	909,591.26
长期待摊费用及长期资产摊销	824,534.39	429,063.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	3,903,190.64	3,402,975.20
投资损失（减：收益）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（减：增加）	257,767.47	286,431.21
递延所得税负债增加（减：减少）	-44,117.65	-44,117.65

预计负债的增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-6,602,570.03	2,817,505.63
经营性应收项目的减少（减：增加）	-13,873,318.59	-674,874.75
经营性应付项目的增加（减：减少）	13,317,699.21	-564,480.47
经营活动产生的现金流量净额	7,501,474.92	14,131,504.99
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	86,180,117.79	11,105,601.46
减：现金的期初余额	12,230,385.89	17,554,095.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	73,949,731.90	-6,448,493.62

## （二）、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,336,686.10	10.51%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	35,768,403.33	86.67%	2,455,991.39	6.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,163,000.00	2.82%	0.00	0.00%
合计	41,268,089.43	100.00%	2,455,991.39	5.95%

（续）

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	38,780,502.50	87.96%	2,681,348.17	6.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,309,686.10	12.04%	0.00	0.00%
合计	44,090,188.60	100.00%	2,681,348.17	6.08%

#### （2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

往来单位	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	货款	4,336,686.10	1至2年	10.51%
合计		4,336,686.10		10.51%

## (3) 按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	33,068,661.92	1,653,433.10	5%	35,307,501.64	1,765,375.09	5%
1至2年	1,824,374.71	364,874.94	20%	2,735,091.16	547,018.23	20%
2至3年	875,366.70	437,683.35	50%	737,909.7	368,954.85	50%
3年以上	0.00	0.00	100%	0.00	0.00	100%
合计	35,768,403.33	2,455,991.39	5.95%	38,780,502.50	2,681,348.17	6.08%

## (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

往来单位	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例
上海百灵医药科技有限公司	货款	1,163,000.00	1至2年	2.82%
合计		1,163,000.00		2.82%

## (5) 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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
重庆泰濠制药有限公司	货款	8,759,026.17	1年以内	21.22%	437,951.31
香港帕里贸易行	货款	6,159,528.19	1年以内	14.93%	307,976.41
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	货款	4,336,686.10	1至2年	10.51%	关联公司不计提
洛比化学有限公司	货款	4,149,828.48	1年以内	10.06%	207,491.42
江苏绿茵生物科技有限公司	货款	3,965,000.00	1年以内	9.61%	198,250.00
合计		27,370,068.94		66.32%	1,151,669.142

(6) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的应收账款。

(7) 本年无核销的应收账款情况

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	全资子公司	4,336,686.10	10.51%
上海百灵医药科技有限公司	全资子公司	1,163,000.00	2.82%
合计		5,499,686.10	13.33%

(8) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(9) 期末无终止确认的应收账款情况

(10) 期末无以应收账款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,306,315.92	60.35%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,458,202.31	39.65%	974,831.82	17.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	13,764,518.23	100.00%	974,831.82	7.08%

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,795,547.18	42.94%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,701,566.78	57.06%	852,250.03	11.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	13,497,113.96	100.00%	852,250.03	6.31%

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例
上海百灵医药科技有限公司	往来款	5,187,676.96	1 年以内	37.69%
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	往来款	3,118,638.96	1 年以内	22.66%

合计	8,306,315.92	60.35%
----	--------------	--------

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	811,391.02	40,569.55	5%	4,955,755.46	247,787.77	5%
1 至 2 年	4,638,811.29	927,762.27	20%	2,569,811.32	513,962.26	20%
2 至 3 年	3,000.00	1,500.00	50%	171,000.00	85,500.00	50%
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100%	5,000.00	5,000.00	100%
合计	5,458,202.31	974,831.82	7.08%	7,701,566.78	852,250.03	9.30%

(4) 本公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回的比例较大的其他应收款。

(5) 本年无核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
上海百灵医药科技有限公司	往来款	5,187,676.96	1 年以内	37.69%	关联公司，不计提
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	往来款	3,118,638.96	1 年以内	22.66%	关联公司，不计提
三明市农发融资担保股份有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2 年	18.16%	500,000.00
明溪县国土资源局	保证金	1,892,000.00	1-2 年	13.75%	378,400.00
福州马尾海关	保证金	187,000.00	1 年以内	1.36%	9,350.00
合计		12,885,315.92		93.61%	887,750.00

(7) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 无终止确认的其他应收款情况。

(9) 无以其他应收款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额。

(10) 截止 2015 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	24,082,500.00	0.00	0.00	24,082,500.00
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,082,500.00	0.00	0.00	24,082,500.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海百灵医药科技有限公司	21,082,500.00	0.00	0.00	21,082,500.00	0.00	0.00
明溪县沃林红豆杉开发有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
合计	24,082,500.00	0.00	0.00	24,082,500.00	0.00	0.00

**4、营业收入及营业成本**

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	35,557,334.31	54,836,530.40
其他业务收入	330,245.12	3,045,663.64
营业收入合计	35,887,579.43	57,882,194.04
主营业务成本	20,639,724.68	36,087,462.49
其他业务成本	150,289.90	1,489,577.70
营业成本合计	20,790,014.58	37,577,040.19

## (2) 主营业务（按产品分）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原料药	16,082,448.25	9,830,470.05	28,479,279.80	16,160,066.66
医药中间体	19,474,886.06	10,809,254.63	26,357,250.60	19,927,395.83
苗木	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	35,557,334.31	20,639,724.68	54,836,530.40	36,087,462.49

## (3) 其他业务分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原料	0.00	0.00	1,744,247.78	1,233,214.60
其他	330,245.12	150,289.90	1,301,415.86	256,363.1
合计	330,245.12	150,289.90	3,045,663.64	1,489,577.70

**5、营业税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	72,178.64	124,096.51
教育费附加	72,178.65	124,096.50

合计

144,357.29

248,193.01

**6、现金流量表补充资料**

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1、净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	3,118,246.35	4,215,511.07
加：计提的资产减值准备	-102,774.99	298,490.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,063,246.97	3,384,173.95
无形资产摊销	468,414.78	468,414.78
长期待摊费用及长期资产摊销	618,936.26	322,076.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
公允价值变动损失（减：收益）	0.00	0.00
财务费用	3,903,190.64	3,402,975.20
投资损失（减：收益）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（减：增加）	110,741.25	145,203.93
递延所得税负债增加（减：减少）		0.00
预计负债的增加（减：减少）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-10,351,617.62	1,457,214.46
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,685,204.73	-1,048,938.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	4,253,804.59	1,753,333.16
经营活动产生的现金流量净额	7,767,392.96	14,398,454.04
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	84,513,898.53	10,005,086.19
减：现金的期初余额	10,273,065.59	15,703,259.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	74,240,832.94	-5,698,173.46

### （三）、补充资料

#### 1、非经常性损益

根据 2008 年 10 月 31 日《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（2008）》（证监会公告〔2008〕43 号），本公司非经常性损益项目如下：

项目	本年发生额	上年发生额
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	0.00	0.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,160,061.73	363,181.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00

受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,012.00	-13,984.15
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小计	2,092,049.73	349,197.43
减：所得税影响额	312,593.97	52,331.61
少数股东损益影响额	0.00	0.00
合计	1,779,455.76	296,865.82

## 2、净资产收益率及每股收益

	净资产收益率	每股收益（元/股）	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.0641	0.0641
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.0405	0.0405

### 每股收益计算过程：

#### 1、基本每股收益：

项目	计算过程	金额	扣非后金额
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	4,838,265.09	3,058,809.33
期初股份总数	S0	75,500,000.00	75,500,000.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12	12
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	75,500,000.00	75,500,000.00
基本每股收益	$P \div S$	0.0641	0.0405

#### 2、稀释每股收益：

项目	计算过程	金额	扣非后金额
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	4,838,265.09	3,058,809.33
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	0.00	0.00

期初股份总数	S0	0.00	0.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+\sum Si \times Mi \div M0$	75,500,000.00	75,500,000.00
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	0.00	0.00
稀释每股收益	$(P+A1+A2) \div (S+X)$	0.0641	0.0405

## 第六节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	六（二）一
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	六（二）二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内的股票发行事项

发行方案 公告时间	新增股票挂 牌转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)

2015-05-12	2015-8-26	8	10,000,000	80,000,000	主要用于补充公司流动资金；新建两条符合欧美认证标准的生产线，以提高原料药、医药中间体的产能，并继续拓宽国际市场份额；扩大原材料培育种植面积，提升核心生产原材料的供应能力，抢占市场。
------------	-----------	---	------------	------------	--

## (二) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人刘平山作出了不与公司同业竞争的承诺，承诺其控制的福建华闽进出口有限公司未来不销售与南方制药相同或类似产品，公司第一大股东福建华闽也出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，承诺人严格遵守承诺事项，未发生违反承诺事项情形。

## 第七节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	47,776,891	63.28%	-	47,776,891	63.28%
	其中：控股股东、实际控制人	10,854,941	14.38%	-	10,854,941	14.38%
	董事、监事、高管	1,989,407	2.63%	-1,675,487	313,920	0.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,723,109	36.72%	-	27,723,109	36.72%
	其中：控股股东、实际控制人	21,709,884	28.76%	-	21,709,884	28.76%
	董事、监事、高管	6,013,225	7.96%	-	6,013,225	7.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>75,500,000</b>	<b>-</b>	<b>-1,675,487</b>	<b>75,500,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>222</b>				

### 二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比 例%	期末持有 限售股份 数量 (股)	期末持有无限 售股份数量 (股)
1	福建华闽进出口有限公司	32,564,825	-	32,564,825	43.13%	21,709,884	10,854,941

2	张元启	11,327,401	-	11,327,401	15.00%	-	11,327,401
3	福建华兴创业投资有限公司	7,514,933	-	7,514,933	9.95%	-	7,514,933
4	詹晓兰	-	3,502,000	3,502,000	4.64%	-	3,502,000
5	杨立	-	1,934,000	1,934,000	2.56%	-	1,934,000
6	武哨红	2,347,093	-566,000	1,781,093	2.36%	1,760,320	20,773
7	曹国熊	-	1,736,000	1,736,000	2.30%	-	1,736,000
8	顾建东	2,181,950	-545,487	1,636,463	2.17%	1,636,463	-
9	何晓	1,738,589	-166,000	1,572,589	2.08%	-	1,572,589
10	沈鑫	1,738,589	-243,000	1,495,589	1.98%	1,303,942	191,647
合计		59,413,380	5,651,513	65,064,893	86.17%	26,410,609	38,654,284

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东相互之间不存在关联关系。

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

福建华闽进出口有限公司，注册号：35000010008675；成立日期：1986年6月13日；住所：福州开发区君竹路83号科技发展中心大楼第三层；法定代表人：刘平山；注册资本：6,000万元；经营范围：对外贸易；房地产开发；日用百货、工艺美术品、五金、交电、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、针纺织品、家具、计算机软硬件、仪器仪表、汽车、饲料、建筑材料、种子、游艇、医疗用品及器材，沥青、花卉作物、鸟、鱼虫的销售；批发兼零售预包装食品兼散装食品；煤炭批发；国内贸易代理服务；针织及钩针编织品制造；游艇的研发、生产、租赁；船舶修理。福建华闽持有南方制药32,564,825股股份，占股份总数的43.13%，是南方制药的第一大股东。

#### (二) 实际控制人情况

刘平山通过直接、间接合计控制福建华闽35.42%的股权，从而间接控制福建华闽持有的南方制药43.13%的股份，且刘平山一直担任福建华闽以及南方制药的董事长，能够对南方制药董事会、公司重大事项和经营方针、政策产生重大影响。因此，刘平山为南方制药的实际控制人。

刘平山，1955年出生，男，无境外永久居留权，硕士学历。1982年8月至1991年7月任福建省人大办公厅科员、主任科员、副处长；1991年8月至1994年1月任石狮市人民政府副市长；1994年1月至2003年11月任中国福建国际经济技术合作公司总裁办主任、福建发达贸易有限公司、福建中福进出口公司总经理、福建省华闽进出口公司总经理；2003年11月至今任福建华闽进出口有限公司董事长；2008年至今任中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事长。同时兼任福建华田投资有限公司执行董事、总经理、香港山田国际投资有限公司董事、福建欣华闽进出口有限公司董事长、华博贸易有限公司（香港公司）董事、山田林业开发（福建）有限公司董事长、福建省莆田华闽进出口有限公司董事长、江苏华闽进出口有限公司董事、华闽南配集团股份有限公司董事长、福建石狮华闽置业有限公司董事长、福建华闽医疗器械有限公司董事长、福建华江房地产开发有限公司董事长、四川华闽矿业有限公司董事长、金川奥伊诺矿业有限公司董事长、福建省古典艺术家具有限公司董事；现兼任福建南方制药股份有限公司董事长。

## 第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘平山	董事长	男	60	硕士	2012年9月--2015年9月	否
王志明	董事	男	44	硕士	2015年4月--2015年9月	否
顾建东	董事	男	41	硕士	2012年9月--2015年9月	否
武哨红	董事	男	49	硕士	2012年9月--2015年9月	是
陈颖	董事	男	46	本科	2012年9月--2015年9月	否
郝征宇	监事会主席	男	60	大专	2015年4月--2015年9月	否
谢才	职工代表监事	男	32	本科	2012年9月--2015年9月	是
林颖	职工代表监事	女	42	本科	2012年9月--2015年9月	是
李永	总经理、财务总监、 董事会秘书	男	36	本科	2013年2月--2016年2月	是
沈鑫	研发总监	男	43	博士	2013年2月--2016年2月	是
骆剑萍	质量总监	男	35	本科	2013年2月--2016年2月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数 (股)	数量变动 (股)	期末持普通股股数 (股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
武哨红	董事	2,347,093	-566,000	1,781,093	2.36%	0
顾建东	董事	2,181,950	-545,487	1,636,463	2.17%	0
沈鑫	研发总监	1,738,589	-243,000	1,495,589	1.98%	0
李永	总经理、财务总监、 董事会秘书	1,735,000	-321,000	1,414,000	1.87%	0
合计		8,002,632	-1,675,487	6,327,145	8.38%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	简要变动原因

林文瀚	董事	离任	无	工作调动
王志明	无	新任	董事	工作调动
杨峻松	监事会主席	离任	无	工作调动
郝征宇	无	新任	监事会主席	工作调动
武哨红	董事、总经理	离任	董事	工作调动
李永	副总经理、财务总监、董 事会秘书	新任	总经理、财务总监、董事 会秘书	工作调动

#### 四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心员工变动情况：

公司暂未通过决策程序认定核心员工，故报告期内无核心员工。