

公告编号：2016-033

证券代码：830923 证券简称：上元堂 主办券商：国泰君安



半年度报告

南京上元堂医药股份有限公司 Nanjing Shangyuantang Pharmaceutical Joint Stock Co., Ltd.

2016 半年度大事记

南京上元堂医药股份有限公司

Nanjing Shangyuantang Pharmaceutical Joint Stock Co., Ltd.

完成2015年度权益分派实施

2016年5月31日，公司在中国结算北京分公司完成2015年年度权益分派：以股本74,717,163.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增74,717,163.00股，转增后公司股本由74,717,163.00股变更为149,434,326.00股。以股本74,717,163.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元人民币（含税），共计分配现金7,471,716.30元人民币。公司已就上述事宜完成工商变更登记手续，并取得了变更后的营业执照。

取得南京市著名商标

公司取得了南京市工商行政管理局颁发的《南京市著名商标证书》，认定“上元堂”商标为南京市著名商标。

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	8
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	30

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
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名盖章的财务报表。 2. 南京上元堂医药股份有限公司第一届董事会第二十八次会议决议、南京上元堂医药股份有限公司第一届监事会第十次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	南京上元堂医药股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Shangyuantang Pharmaceutical Joint Stock Co., Ltd.
证券简称	上元堂
证券代码	830923
法定代表人	杨念明
注册地址	南京市江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢
办公地址	南京市江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴洁人
电话	025-52124677-898
传真	025-52124677-808
电子邮箱	wjr@syt.cn
公司网址	www.syt.cn
联系地址及邮政编码	南京市江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢

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
挂牌时间	2014-07-31
行业（证监会规定的行业大类）	批发和零售业
主要产品与服务项目	从事药品、医疗器械、保健食品销售；香料及相关工艺品和文化产品开发、销售；沉香加工
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	149,434,326
控股股东	杨念明
实际控制人	杨念明
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露（如有）

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	131,760,248.39	84,923,881.98	55.15%
毛利率%	31.46%	33.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,011,631.85	4,389,742.10	-8.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,980,391.25	4,389,742.10	-9.33%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.09%	8.07%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2.07%	8.07%	-
基本每股收益	0.03	0.11	-72.73%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	206,577,836.29	209,834,511.54	-1.55%
负债总计	32,456,296.07	32,289,199.27	-0.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	174,121,540.22	177,545,312.27	-1.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	2.38	-50.84%
资产负债率%	15.71%	15.39%	-
流动比率	4.10	4.25	-
利息保障倍数	234.44	66.89	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	724,245.49	-3,803,231.43	-
应收账款周转率	4.95	5.45	-
存货周转率	1.71	1.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.55%	104.57%	-
营业收入增长率%	55.15%	16.88%	-
净利润增长率%	-8.61%	22.80%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

不适用

六、自愿披露（如有）

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为医药零售业，拥有专业化的团队、公司平均单个门店执业药师数量居全国行业前列。是一家集医药连锁、电子商务、中医门诊以及沉香健康养生为一体的零售企业，致力于为顾客提供药学以及其他健康相关产品的专业服务。

公司通过建设零售终端网络，以实体门店为基础，通过多种营销手段，包括广告、会员活动、专业服务等，实现公司销售最大化。目前为南京市江宁区最大的药店零售企业。在立足于传统实体门店稳健发展的同时，积极布局互联网和移动互联网的业务，公司通过线上渠道由区域走向全国，与线下药店资源共享的同时，实现规模效应的快速提升。公司的中医门诊向社会大众提供中医内科、中医外科、针灸科、推拿科、检验科、牙科等中医专业学科的综合调理诊疗服务。公司聚焦于沉香健康养生功能开发，充分挖掘沉香的文化价值和药用价值，通过线下沉香展示馆的体验入口，加之线上平台的宣传，提升上元堂品牌价值，培育新的消费群体。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

报告期内，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项基础工作顺利推进，公司管理层紧紧围绕董事会年初制定的经营计划，紧跟市场和行业发展趋势，经营业绩和各项管理工作实现了新的突破。

报告期内，公司实现销售收入 131,760,248.39 元，与去年同期相比，增长 55.15%，主要系电子商务和沉香业务加大市场开拓，业务增长较快以及增加新开门店所致；归属于挂牌公司的净利润 4,011,631.85 元，与去年同期相比，下降 8.61%，主要系公司目前处于高速发展期，公司的销售费用相比往年有很大的提升，以及加大电子商务业务和新开门店的投入所致。报告期末，公司总资产为 206,577,836.29 元，较 2015 年末下降 1.55%；归属于挂牌公司股东的净资产为 174,121,540.22 元，较 2015 年末下降 1.92%。

报告期内，公司继续完善实体门店网络布局，在区域市场深耕细作，通过展现专业化的顾客服务、树立良好的品牌信誉以及培养稳定的会员群体等，形成了稳固的区域优势。

报告期内，电子商务坚持外发展内优化的思路，对外加强与平台资源、供应商资源、合作商资源的对接，紧跟行业发展趋势；对内加强思想教育、业务专业知识培养、服务意识与技能学习；引入外呼体系及重点品类项目化管理体系，持续关注人均绩效的提升，上半年电子商务的发展增长速度超 100%，并保持良好的发展趋势

报告期内，加大沉香系列产品的线上销售渠道的推广力度，力争成为沉香健康养生这一细分领域的领导者。

报告期内，公司进一步完善组织架构，强化内部风险控制、完善制度流程体系。计划引进 WMS 系统，优化配送中心的空间利用和全部的仓储作业，正式实施后，将会大幅提高配送中心的准确率和工作效率，为公司的快速扩张提供强有力的支撑。

三、风险与价值

（一）药品安全风险

药品安全风险是药品在使用过程中给患者和社会带来的可能发生的危险，公司所处的医药零售行业对药品安全的要求非常高，如果质量控制的任何一个环节出现疏忽都将会给患者和社会带来较大的风险，公司也将要承担相应的责任。

针对上述风险，公司对药品安全一直从严把控，把国家质量规范标准作为最低要求，在采购、存储和销售等各过程中严格把关。对供应商选择、首营品种审核等方面都有相应的标准规范，与各供应商签署有药品质量解决协议，对采购环节发生的药品质量问题由供应商承担责任。公司还通过信息系统对所有门店的近失效期药品采取了全面监控，有效拦截，保证药品时效期。

（二）区域集中的风险

公司目前的营销网络主要集中在南京市江宁区，对南京市市区和其他地区的零售网络建设尚有待进一步发展。由于我国医药零售行业竞争日益激烈，公司跨区域拓展业务在品牌、营销、选址等方面都面临很大的挑战，特别是各地政策的不同，都直接影响到公司跨区域拓展业务的效果。

针对上述风险，公司积极在南京市其他区域建设零售网络，同时，公司大力拓展电子商务业务，把业务辐射到全国，并且电子商务销售收入占总体销售收入的比例逐年提高，有效缓解公司区域集中的风险。

（三）租赁房屋的风险

公司作为医药零售企业，对资金周转及需求量较大，为提高资金使用效率，公司目前经营场所及下属门店主要是租赁房屋，虽然公司成立以来未发生过因租赁房屋而对业务经营造成不利影响的情形，但如果租赁的房屋在租赁期被拆迁或因其他原因无法继续出租，将对公司的业务经营造成一定影响。

针对上述风险，公司尽可能与相关房产业主签订长期合同，并给部分业主根据市场变化每年在合同内上涨一定租金的权利，尽量保证门店的稳定和成本可控。同时，公司密切关注环境变化，保持相关信息渠道畅通，如发生因租赁房屋而对业务经营造成不利影响的情形，提前做好应急预案，尽力将风险降至最低。

（四）租赁房产成本上升的风险

随着近几年来大多数城市房价的不断上涨，房屋的租赁价格也在不断上涨，公司面临着营业场所租金成本提高的风险。

针对上述风险，公司一方面对单个门店营收成本实施严格考核，将门店租赁支出收入比列入考核指标，促使单个门店提高盈收以降低房租成本对经营业绩的影响程度，同时，不断优化品种结构，降低采购成本，创新经营模式，寻求新的利润增长点，实现盈利能力的持续增长。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

不适用

第四节 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	是	二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
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事项	是	二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二（四）
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	二（五）
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 31 日	1.00	0	10

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司分别于 2016 年 4 月 19 日召开了第一届董事会第二十六次会议、2016 年 5 月 12 日召开了 2015 年度股东大会审议通过公司 2015 年度利润分配的方案为：以公司现有总股本 74,717,163.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股；向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币（含税）。

2015 年度权益分派已实施完毕，权益登记日为 2016 年 5 月 30 日，除权除息日为 2016 年 5 月 31 日，具体内容详见公司分别于 2016 年 4 月 21 日、2016 年 5 月 13 日及 2016 年 5 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息平台发布的《第一届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2016-020）、《关于公司 2015 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2016-025）、《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-028）及《2015 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-030）。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	6,090,428.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	8,399,222.80
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,500,000.00	750,000.00
总计	4,1500,000.00	15,239,651.45

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨念明、何庆庆	关联担保	1,000,000.00	是
总计	-	1,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述偶发性关联交易为 2015 年度发生延续至今事项，杨念明、何庆庆为公司向北京银行股份有限公司南京分行申请的 1,000,000.00 元贷款提供信用担保，担保期限自 2015 年 5 月 29 日至 2016 年 5 月 28 日，已经 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司追认 2015 年度关联交易的议案》（公告编号：2016-028），对上述关联交易事项作出了补充追认。截至本报告期末，该交易事项已完结。

上述偶发性关联交易是关联人为公司贷款提供担保，有助于公司从银行取得借款补充公司流动资金，是公司日常经营所需。

（四）收购、出售资产、对外投资事项

1、购买资产

公司于 2016 年 1 月购买南京宏发房地产开发有限公司的位于江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢 209 室的房产，该房产建筑面积约 55.6 平方米。本次交易的定价依据以市场价格为基础，经交易双方协商最终确定为 72.28 万元。本次收购资产系为扩大公司的办公场地，增强公司核心竞争力。

详见公司于 2016 年 1 月 29 日在全国中小企业股份转让系统披露平台发布的《购买资产的公告》（公告编号：2016-012）。

公司于 2016 年 3 月购买李军、沈欣欣、李燕燕三人共有的位于江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢 210 室的房产，该房产建筑面积约 64.81 平方米。本次交易的定价依据以市场价格为基础，经交易双方协商最终确定为 106 万元。本次收购资产系为扩大公司的办公场地，增强公司核心竞争力。

详见公司于 2016 年 3 月 22 日在全国中小企业股份转让系统披露平台发布的《购买资产的公告》（公告编号：2016-018）。

2、设立南京上元堂拍卖有限公司

报告期内，公司设立全资子公司南京上元堂拍卖有限公司，注册地为南京市江宁区东山街道宏运大道 2199 号山水方舟雅苑 29 幢 208 室，注册资本为 1,000 万人民币。

详见公司于 2016 年 1 月 11 日在全国中小企业股份转让系统披露平台发布的《上元堂对外投资公告》

（公告编号：2016-006）。

3、SHANGYUANTANG INCENSE TRADING PTE. LTD. 增资

报告期内，公司将全资子公司 SHANGYUANTANG INCENSE TRADING PTE. LTD. 注册资本增加到新加坡元 1,000,000.00 元，即 SHANGYUANTANG INCENSE TRADING PTE. LTD. 新增注册资本新加坡元 990,000.00 元，其中公司认缴出资新加坡元 990,000.00 元。

详见公司于 2016 年 3 月 21 日在全国中小企业股份转让系统披露平台发布的《上元堂对外投资公告》（公告编号：2016-017）。

4、注销全资子公司

2016 年 4 月 19 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司南京上元堂医院投资管理有限公司、南京上元堂拍卖有限公司》的议案，相关注销手续目前正在办理中。

详见公司于 2016 年 4 月 21 日在全国中小企业股份转让系统披露平台发布的《关于注销全资子公司的公告》（公告编号：2016-026）。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司控股股东、实际控制人严格遵守相关承诺。

2、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，报告期内，公司控股股东、董事、高级管理人员严格遵守相关承诺。

3、公司控股股东、实际控制人、董事长杨念明先生基于对公司沉香及互联网的发展空间以及对公司未来发展的坚定信心，计划自 2016 年 1 月 13 日起六个月内，以自有资金增持公司股份数量不少于 1,000,000 股，报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事长杨念明先生已履行相关承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	47,501,790	63.58%	45,226,290	92,728,080	62.05%
	其中：控股股东、实际控制人	6,728,646	9.01%	7,633,646	14,362,292	9.61%
	董事、监事、高管	8,946,790	11.97%	10,141,290	19,088,080	12.77%
	核心员工	4,360,000	5.84%	2,216,000	6,576,000	4.40%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,215,373	36.42%	29,490,873	56,706,246	37.95%
	其中：控股股东、实际控制人	20,185,939	27.02%	22,648,939	42,834,878	28.66%
	董事、监事、高管	27,215,373	36.42%	29,490,873	56,706,246	37.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		74,717,163	-	74,717,163	149,434,326	-
普通股股东人数		250				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨念明	26,914,585	30,282,585	57,197,170	38.28%	42,834,878	14,362,292
2	南京香缘投资管理合伙企业（有限合伙）	5,462,000	7,736,000	13,198,000	8.83%	0	13,198,000
3	杨念晴	4,482,578	4,584,578	9,067,156	6.07%	6,723,868	2,343,288
4	九泰基金-工商银行-九泰基金-新三板分级 1 号资产管理计划	1,710,000	1,710,000	3,420,000	2.29%	0	3,420,000
5	姚素平	1,450,000	1,450,000	2,900,000	1.94%	2,175,000	725,000
6	杨瑞龙	1,310,000	1,310,000	2,620,000	1.75%	0	2,620,000
7	何竹君	1,300,000	1,300,000	2,600,000	1.74%	0	2,600,000
8	曾德明	1,179,000	1,179,000	2,358,000	1.58%	0	2,358,000
9	周志红	1,125,000	1,125,000	2,250,000	1.51%	0	2,250,000
10	方军	1,032,000	1,032,000	2,064,000	1.38%	0	2,064,000
合计		45,965,163	51,709,163	97,674,326	65.36%	51,733,746	45,940,580
前十名股东间相互关系说明： 杨念明和杨念晴系兄妹关系； 周志红系杨念明弟媳； 方军与杨念明系连襟关系； 何竹君系杨念明配偶哥哥之女；							

杨念明为南京香缘投资管理合伙企业（有限合伙）之普通合伙人；
杨念晴为南京香缘投资管理合伙企业（有限合伙）之有限合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

杨念明：中国国籍，无境外居留权，男，1964 年出生，毕业于南京中医学院，大专学历，现任江宁
区政协委员、江苏省沉香文化协会副会长、江宁药品医疗器械协会副会长、世界中医药学会联合会中药
饮片质量专业委员会第一届理事会常务理事；1987 年至 1997 年任市江宁区中医院职员，1997 年至 2002
年担任江宁县卫生协会上元药店负责人，2002 年 9 月 3 日至 2014 年 1 月 10 日担任有限公司董事长，2014
年 1 月 10 日起至今被选举担任有限公司以及股份有限公司董事长，任期为三年。曾荣获“江宁·身边感
动人物”、“第三届江宁区道德模范”、“第六届江宁好市民”等荣誉称号。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致。

四、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用

第六节 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
杨念明	董事长、总经理	男	52	大专	2014.1-2017.1; 2016.2-2017.1	是
杨念晴	副董事长	女	48	大专	2014.1-2017.1	是
姚素平	董事、副总经理、财务总监	女	48	本科	2014.1-2017.1	是
王巧玲	董事、副总经理	女	46	大专	2014.1-2017.1	是
黄小华	董事	女	43	大专	2014.1-2017.1	是
朱建花	监事会主席	女	36	本科	2014.1-2017.1	是
杨森	监事	男	36	本科	2014.11-2017.1	是
卞俊	职工代表监事	男	28	本科	2014.1-2017.1	是
吴洁人	董事会秘书	女	35	本科	2014.1-2017.1	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨念明	董事长、总经理	26,914,585	30,282,585	57,197,170	38.28%	0
杨念晴	副董事长	4,482,578	4,584,578	9,067,156	6.07%	0
姚素平	董事、副总经理、财务总监	1,450,000	1,450,000	2,900,000	1.94%	0
王巧玲	董事、副总经理	600,000	600,000	1,200,000	0.80%	0
黄小华	董事	825,000	825,000	1,650,000	1.10%	0
朱建花	监事会主席	1,010,000	1,010,000	2,020,000	1.35%	0
杨森	监事	120,000	120,000	240,000	0.16%	0
卞俊	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
吴洁人	董事会秘书	760,000	760,000	1,520,000	1.02%	0
合计		36,162,163	39,632,163	75,794,326	50.72%	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
杨念晴	副董事长兼总经理	离任	副董事长	优化公司治理结构
杨念明	董事长	新任	董事长兼总经理	优化公司治理结构

公司于 2016 年 2 月 17 日召开第一届董事会第二十四次会议，审议并通过了《关于聘任杨念明先生为公司总经理的议案》（公告编号：2016-014）。

杨念明先生简历见本报告书第五章“控股股东情况”

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	25	24
核心技术人员	9	9
截止报告期末的员工人数	378	398

核心员工变动情况：

报告期内公司核心员工李桂芳因个人原因提请离职，截至报告期末，公司核心员工 24 名。

上述核心员工的变动未对公司日常经营活动产生不利影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	39,538,805.00	48,608,157.35
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	-	-	-
应收账款	(二)	27,404,753.25	25,791,855.83
预付款项	(三)	4,539,635.00	1,402,958.68
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	(四)	3,972,737.51	1,543,740.88
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)	52,665,406.16	52,814,793.75
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	(六)	5,035,568.87	7,000,404.89
流动资产合计	-	133,156,905.79	137,161,911.38
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(七)	10,000,000.00	10,000,000.00
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	(八)	47,875,102.84	46,689,269.20
在建工程	-	-	-
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	(九)	235,241.41	563,193.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十)	15,062,250.68	15,055,744.94
递延所得税资产	(十一)	248,335.57	252,092.51
其他非流动资产	(十二)	-	112,300.00
非流动资产合计	-	73,420,930.50	72,672,600.16
资产总计	-	206,577,836.29	209,834,511.54
流动负债：	-	-	-
短期借款	(十三)	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	-	3,868,380.00	-
应付账款	(十四)	22,672,458.42	19,639,973.16
预收款项	(十五)	155,496.76	529,566.17
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十六)	1,584,877.19	3,104,550.81
应交税费	(十七)	2,059,416.90	6,532,647.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十八)	1,115,666.80	1,482,461.97

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	-	32,456,296.07	32,289,199.27
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	32,456,296.07	32,289,199.27
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	（十九）-	149,434,326.00	74,717,163.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（二十）-	14,804,461.03	89,521,624.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	35,485.19	-827.21
专项储备	-	-	-
盈余公积	（二十一）-	1,143,804.99	1,143,804.99
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（二十二）-	8,703,463.01	12,163,547.46
归属于母公司所有者权益合计	-	174,121,540.22	177,545,312.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	174,121,540.22	177,545,312.27
负债和所有者权益总计	-	206,577,836.29	209,834,511.54

法定代表人：杨念明

主管会计工作负责人：杨念明

会计机构负责人：姚素平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	28,080,090.76	32,213,711.91
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	-	-	-
应收账款	(一)	18,136,890.47	28,113,515.52
预付款项	-	380,000.00	417,365.68
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	3,541,442.72	4,622,068.32
存货	-	25,646,158.42	21,619,698.64
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	-	5,025,003.96	3,261,276.54
流动资产合计	-	80,809,586.33	90,247,636.61
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	58,759,572.32	44,047,619.72
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	47,009,340.75	46,193,538.95
在建工程	-	-	-
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	-	235,241.41	563,193.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	13,413,750.79	14,279,244.98
递延所得税资产	-	173,342.09	223,901.48
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	129,591,247.36	115,307,498.64
资产总计	-	210,400,833.69	205,555,135.25
流动负债：	-		
短期借款	-	1,000,000.00	1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	3,868,380.00	-
应付账款	-	21,671,372.23	18,691,143.59
预收款项	-	-	368,692.92
应付职工薪酬	-	1,505,673.37	2,634,538.77
应交税费	-	1,249,254.19	6,102,422.76
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	11,501,211.13	1,457,922.55
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	-	40,795,890.92	30,254,720.59
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	40,795,890.92	30,254,720.59
所有者权益：	-		
股本	-	149,434,326.00	74,717,163.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	14,804,461.03	89,521,624.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,143,804.99	1,143,804.99
未分配利润	-	4,222,350.75	9,917,822.64
所有者权益合计	-	169,604,942.77	175,300,414.66
负债和所有者权益合计	-	210,400,833.69	205,555,135.25

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	131,760,248.39	84,923,881.98
其中：营业收入	(二十三)1	131,760,248.39	84,923,881.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	126,084,706.24	80,089,481.47
其中：营业成本	(二十三)2	90,304,960.17	56,473,128.02
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	(二十四)	758,743.71	469,234.64
销售费用	(二十五)	28,641,843.38	16,538,153.72
管理费用	(二十六)	6,571,990.70	6,755,663.85
财务费用	(二十七)	-177,803.97	103,480.75
资产减值损失	(二十八)	-15,027.76	-250,179.51
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）	-	-	15,295.89
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）	-	5,675,542.15	4,849,696.40
加：营业外收入	(二十九)	31,240.60	770,404.90
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(三十)	263,262.92	11,612.42
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,443,519.83	5,608,488.88
减：所得税费用	(三十一)	1,431,887.98	1,218,746.78

五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	4,011,631.85	4,389,742.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,011,631.85	4,389,742.10
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
七、综合收益总额	-	4,011,631.85	4,389,742.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,011,631.85	4,389,742.10
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	-	0.03	0.11
（二）稀释每股收益	-	0.03	0.11

法定代表人：杨念明

主管会计工作负责人：杨念明

会计机构负责人：姚素平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	118,462,469.76	80,985,602.88
减：营业成本	(三)	83,200,251.50	54,974,416.82
营业税金及附加	-	758,713.48	469,147.81
销售费用	-	26,092,831.43	15,932,501.38
管理费用	-	5,988,735.32	5,981,394.55
财务费用	-	-173,806.72	97,651.95
资产减值损失	-	-202,237.57	-244,989.65
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)	-	-	15,295.89
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	2,797,982.32	3,790,775.91
加：营业外收入	-	31,211.30	770,401.30
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	98,582.72	11,603.46
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	2,730,610.90	4,549,573.75
减：所得税费用	-	951,282.02	974,860.82
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	1,779,328.88	3,574,712.93
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变 动	-	-	-
2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额	-	-	-
(二)以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单	-	-	-

位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,779,328.88	3,574,712.93
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.02	0.09
（二）稀释每股收益	-	0.02	0.09

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	131,278,966.74	94,351,975.03
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-

收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)1	673,067.04	426,505.24
经营活动现金流入小计	-	131,952,033.78	94,778,480.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	100,224,783.44	70,923,723.41
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,070,385.55	9,195,854.74
支付的各项税费	-	8,117,633.96	2,750,043.64
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)2	8,814,985.34	15,712,089.91
经营活动现金流出小计	-	131,227,788.29	98,581,711.70
经营活动产生的现金流量净额	-	724,245.49	-3,803,231.43
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	207,044.13	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	207,044.13	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,541,091.69	241,577.48
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	-	-	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	2,541,091.69	3,241,577.48

投资活动产生的现金流量净额	-	-2,334,047.56	-3,240,377.48
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	49,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	49,180,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	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	(三十二)3	-	32,677,800.00
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	82,857,800.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,495,035.47	146,800.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十二)4	-	615,000.00
筹资活动现金流出小计	-	9,495,035.47	5,761,800.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,495,035.47	77,095,999.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	35,485.19	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-9,069,352.35	70,052,391.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	48,608,157.35	13,780,510.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	39,538,805.00	83,832,901.87

法定代表人：杨念明

主管会计工作负责人：杨念明

会计机构负责人：姚素平

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	124,859,281.63	105,289,134.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,635,187.70	197,300.31
经营活动现金流入小计	-	139,494,469.33	105,486,434.86
购买商品、接受劳务支付	-	96,984,124.29	60,809,686.05

的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,681,943.52	7,090,657.86
支付的各项税费	-	7,786,506.48	2,711,169.73
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,964,171.32	18,617,283.16
经营活动现金流出小计	-	119,416,745.61	89,228,796.80
经营活动产生的现金流量净额	-	20,077,723.72	16,257,638.06
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	207,044.13	-
取得投资收益收到的现金	-	-	1,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	207,044.13	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,211,400.93	184,296.24
投资支付的现金	-	-	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	14,711,952.60	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	3,200,000.00
投资活动现金流出小计	-	16,923,353.53	23,384,296.24
投资活动产生的现金流量净额	-	-16,716,309.40	-23,383,096.24
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	49,180,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	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	-	-	32,677,800.00
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	82,857,800.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,495,035.47	146,800.00

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	615,000.00
筹资活动现金流出小计	-	9,495,035.47	5,761,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,495,035.47	77,096,000.00
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	-	-4,133,621.15	69,970,541.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	32,213,711.91	13,780,510.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,080,090.76	83,750,852.60

第八节 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

(一) 货币资金

项目	2016.6.30	2015.12.31
库存现金	13,446.26	395,175.93
银行存款	27,294,766.66	46,661,043.04
其他货币资金	12,230,592.08	1,551,938.38
合 计	39,538,805.00	48,608,157.35

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	28,252,322.94	100.00	847,569.69	3.00	27,404,753.25
单项金额不重大但单独					

计提坏账准备的应收款项					
合计	28,252,322.94	100.00	847,569.69	3.00	27,404,753.25

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	26,592,010.18	100.00	800,154.35	3.00	25,791,855.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	26,592,010.18	100.00	800,154.35	3.00	25,791,855.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,252,322.94	847,569.69	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	28,252,322.94	847,569.69	3.00

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
南京市江宁区职工医疗保险基金管理中心	6,415,768.04	22.71	192,473.04
南京市社会保险管理中心	12,564,097.58	44.47	376,922.93
南京海源中药饮片有限公司	8,399,222.80	29.73	251,976.68
南京市江宁区顺陵货运代理有限公司	415,426.33	1.47	12,462.79
南京江宁金鹰购物中心有限公司	60,055.26	0.21	1,801.66
合计	27,854,570.01	98.59	835,637.10

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	4,539,635.00	100.00	1,351,221.18	96.31
1 至 2 年			51,737.50	3.69
合计	4,539,635.00	100.00	1,402,958.68	100.00

预付账款金额前五名明细

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例(%)	坏账准备
北京香友会拍卖有限公司	3,000,000.00	66.08	
南京蕴颀展示工程有限公司	380,000.00	8.37	
青岛迈科隆粉体技术设备有限公司	301,000.00	6.63	
杭州跃风净化工程有限公司	272,000.00	5.99	
常州恒隆仪器有限公司	175,645.00	3.87	
合计	4,128,645.00	90.94	

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,128,645.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.94%。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,118,510.08	100.00	145,772.57	3.54	3,972,737.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,118,510.08	100.00	145,772.57	3.54	3,972,737.51

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,751,956.55	100.00	208,215.67	11.88	1,543,740.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,751,956.55	100.00	208,215.67	11.88	1,543,740.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,095,605.68	122,868.17	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	22,904.40	22,904.40	100.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,118,510.08	145,772.57	3.54

账龄	2016. 6. 30			2015. 12. 31		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	余额	比例（%）		余额	比例（%）	
1 年以内	4,095,605.68	3.00	122,868.17	1,359,982.15	3.00	40,799.47
1 至 2 年				186,635.25	20.00	37,327.05
2 至 3 年				150,500.00	50.00	75,250.00
3 年以上	22,904.40	100.00	22,904.40	54,839.15	100.00	54,839.15
合计	4,118,510.08		145,772.57	1,751,956.55		208,215.67

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	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
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金及技术服务费	453,000.00	1 年以内	11.00	13,590.00
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金及技术服务费	300,000.00	1 年以内	7.28	9,000.00
内蒙古世纪鸿业医药有限责任公司	保证金及技术服务费	100,000.00	1 年以内	2.43	3,000.00
江苏苏宁易购电子商务有限公司	保证金及技术服务费	100,000.00	1 年以内	2.43	3,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及技术服务费	100,000.00	1 年以内	2.43	3,000.00
合计		1,053,000.00		25.57	31,590.00

（五）存货

1、存货分类

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	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	11,783,255.17		11,783,255.17	12,885,055.39		12,885,055.39
库存商品	40,882,150.99		40,882,150.99	39,929,738.36		39,929,738.36
合计	52,665,406.16		52,665,406.16	52,814,793.75		52,814,793.75

2、存货期末余额无借款费用资本化情况。

(六) 其他流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31
待摊房屋租金等	5,035,568.87	3,386,276.54
待抵扣进项税		36,14,128.35
合计	5,035,568.87	7,000,404.89

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			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
可供出售权益工具-按成本计量	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
南京海源中药饮片有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					14.04	
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00					14.04	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
一、账面原值合计	52,887,524.65	3,118,201.18		56,005,725.83
其中：房屋及建筑物	44,024,832.35	2,002,710.11		46,027,542.26
运输工具	1,054,789.10			1,054,789.10
其他设备	7,807,903.20	1,115,491.07		8,923,394.27
二、累计折旧合计	6,198,255.45	1,932,367.54		8,130,622.99
其中：房屋及建筑物	954,364.23	1,059,895.18		2,014,259.41
运输工具	848,073.61			848,073.61
其他设备	4,395,817.61	872,472.36		5,268,289.97
三、固定资产账面净值合计	46,689,269.20			47,875,102.84
其中：房屋及建筑物	43,070,468.12			44,013,283.03
运输工具	206,715.49			206,715.49
其他设备	3,412,085.59			3,655,104.30
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	46,689,269.20			47,875,102.84
其中：房屋及建筑物	43,070,468.12			44,013,283.03
运输工具	206,715.49			206,715.49
其他设备	3,412,085.59			3,655,104.30

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
一、账面原值合计	2,346,153.05	1,400.00		2,347,553.05
其中：软件				
二、累计摊销合计	1,782,959.54	329,352.10		2,112,311.64
其中：软件				
三、无形资产账面净值合计				
其中：软件				

四、减值准备合计				
其中：软件				
五、无形资产账面价值合计	563,193.51		327,952.1	235,241.41
其中：软件				

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,322,410.96	1,941,400.00	1,828,036.59		14,435,774.37
房租	733,333.98		106,857.67		626,476.31
合计	15,055,744.94	1,941,400.00	1,934,894.26		15,062,250.68

(十一) 递延所得税资产 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016. 6. 30		2015. 12. 31	
	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	993,342.26	248,335.57	1,008,370.02	252,092.51
合计	993,342.26	248,335.57	1,008,370.02	252,092.51

注：本公司下设的香文化发展分公司 2013 年度企业所得税采用核定征收，故对应的资产减值准备未确认递延所得税资产。

(十二) 其他非流动资产

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
预付其他款		112,300.00
合计		112,300.00

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

2、期末无逾期未偿还的短期借款。

3、短期借款明细

贷款金融机构	借款金额	借款期限	担保条件
北京银行股份有限公司江宁支行	1,000,000.00	2016.5.31-2017.5.30	无担保
合计	1,000,000.00		

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
购买商品及接受劳务款	22,672,458.42	19,639,973.16
合计	22,672,458.42	19,639,973.16

2、应付账款金额前 5 名情况

单位名称	金额	占应付账款余额的比例 (%)
南京海源中药饮片有限公司	4,027,501.61	17.76%
南京视客网络科技有限公司	1,727,410.37	7.62%
北京龙腾昊文化发展有限公司	1,493,379.94	6.59%
国药控股江苏有限公司	1,169,434.54	5.16%
江苏海邦医药有限责任公司	1,148,726.26	5.07%
合计	9,566,452.72	42.19%

3、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、预付款列示

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
预收货款	155,496.76	529,566.17
合 计	155,496.76	529,566.17

2、期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,104,550.81	4,136,529.14	5,656,202.76	1,584,877.19
二、离职后福利-设定提存计划		1,277,314.79	1,277,314.79	
合计	3,104,550.81	5,413,843.93	6,933,517.55	1,584,877.19

2、短期薪酬列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,104,550.81	2,175,106.47	3,694,780.09	1,584,877.19
(2) 职工福利费		1,063,630.99	1,063,630.99	
(3) 社会保险费		602,162.68	602,162.68	
其中：医疗保健费		547,420.62	547,420.62	
工伤保健费		24,329.81	24,329.81	
生育保健费		30,412.26	30,412.26	
(4) 住房公积金		295,629.00	295,629.00	

(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,104,550.81	4,136,529.14	5,656,202.76	1,584,877.19

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,216,490.27	1,216,490.27	
2、失业保险		60,824.52	60,824.52	
合计		1,277,314.79	1,277,314.79	

(十七) 应交税费

税费项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
增值税	402,467.89	4,847,640.59
企业所得税	1,562,962.93	1,424,164.36
城市维护建设税	28,172.75	116,905.48
教育费附加	21,638.33	83,493.45
营业税		21,305.05
个人所得税	44,175.00	39,138.23
合计	2,059,416.90	6,532,647.16

(十八) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
装修款	165,602.00	308,900.00
财务顾问费	8,000.00	
代收代付款	571,617.65	481,128.97
中介机构服务费（保证金）	190,960.00	408,000.00
服务费		
暂借款	179,487.15	284,433.00
其他		
合 计	1,115,666.80	1,482,461.97

（十九）股本

项目	2015.12.31	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	
限售流通股	27,215,373.00			28,353,123.00	1,137,750.00	29,490,873.00	56,706,246.00
无限售流通股	47,501,790.00			46,364,040.00	-1,137,750.00	45,226,290.00	92,728,080.00
合计	74,717,163.00			74,717,163.00		74,717,163.00	149,434,326.00

注：2016年4月，董事长杨念明先生限售1,231,500.00股，董事黄小华女士解除限售93,750.00股。

根据本公司2015年年度股东大会决议，以股本74,717,163.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增74,717,163.00股，转增后公司股本由74,717,163.00股变更为149,434,326.00股，2015年度权益分派已实施完毕，权益登记日为2016年5月30日，除权除息日为2016年5月31日。

（二十）资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
资本溢价（股本溢价）	89,521,624.03		74,717,163.00	14,804,461.03
合计	89,521,624.03		74,717,163.00	14,804,461.03

（二十一）盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
法定盈余公积	1,143,804.99	-	-	1,143,804.99
合计	1,143,804.99	-	-	1,143,804.99

（二十二）未分配利润

项目	2016.6.30	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	12,163,547.46	4,994,455.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	12,163,547.46	4,994,455.83
加：本期净利润	4,011,631.85	7,716,132.39
减：提取法定盈余公积		547,040.76
分配股利	7,471,716.30	
转作股本的普通股股利（净资产折股转出）		
期末未分配利润	8,703,463.01	12,163,547.46

（二十三）营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入	129,490,814.15	83,673,610.60
其他业务收入	2,269,434.24	1,250,271.38
合计	131,760,248.39	84,923,881.98

2、营业成本

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
主营业务成本	90,304,960.17	56,473,128.02
其他业务成本		
合计	90,304,960.17	56,473,128.02

3、主营业务（分行业）

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商业	129,490,814.15	90,304,960.17	83,673,610.60	56,473,128.02
合计	129,490,814.15	90,304,960.17	83,673,610.60	56,473,128.02

4、主营业务（分商品）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品及医疗器械等	116,298,155.15	82,714,695.05	78,169,374.84	53,427,293.84
沉香	13,192,659.00	7,590,265.12	5,504,235.76	3,045,834.18
合计	129,490,814.15	90,304,960.17	83,673,610.60	56,473,128.02

5、本公司为医药零售行业，客户绝大部分为个人，无法统计前五位客户销售额。

(二十四) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税	83,346.98	62,513.57
城市维护建设税	393,981.43	237,253.95
教育费附加	281,415.30	169,467.12
合计	758,743.71	469,234.64

(二十五) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	11,861,406.44	8,237,117.60
房租	5,344,059.34	2,764,387.44
淘宝费用	2,162,075.52	553,083.14
快递费	1,564,611.27	368,722.10
修理费	278,515.61	24,592.70
装修费	2,512,860.71	937,774.60
累计折旧	653,385.35	400,011.06
业务宣传费	60,543.63	356,718.77
家政服务费	217,158.92	56,565.18
中介费	907,960.51	1,078,176.59
水电费	295,509.01	200,288.58
办公用品	273,799.85	348,728.74
无形资产摊销	26,013.55	107,901.38

耗材		
电话费	218,555.96	115,298.06
培训费	24,400.00	49,100.00
运输费（差旅费）	324,849.05	441,953.4
招待费	49,070.44	43,255.98
房屋修理费		
活动费用	1,858,627.98	445,210.29
物管费		
税费	8440.24	
工作服		
其他		9,268.12
合计	28,641,843.38	16,538,153.73

(二十六) 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	2,656,627.36	2,790,761.65
中介费	793,363.99	677,994.37
房租	35,926.05	1,312,759.35
装修费	455,131.83	646,175.30
累计折旧	1,065,993.66	270,221.85
办公用品	510,279.61	139,231.26
招待费	107,823.30	189,101.70
运输费	2,422.00	74,757.48
培训费	48,320.00	161,540.00
家政服务费	49,572.93	26,282.05
无形资产摊销	148,250.30	234,270.00
修理费	32,563.10	8,940.70
税费	17,770.26	
差旅费	145,762.40	
水电费	33,921.34	42,741.03
低值易耗品	1,708.55	
电话费	5,777.69	23,600.79
活动费		108,069.20
业务宣传费	306,715.02	
劳保费	113,215.04	
法律顾问费		
财产公共责任险	41,000.00	49,206.41
其他	-153.73	10.71
合计	6,571,990.70	6,755,663.85

(二十七) 财务费用

类别	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	23,319.17	156,585.13

减：利息收入	280,587.21	97,648.52
金融机构手续费	79,464.07	44,544.14
合计	-177,803.97	103,480.75

(二十八) 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	-15,027.76	-250,179.51
合计	-15,027.76	-250,179.51

(二十九) 营业外收入

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		1,200.00
其中：固定资产处置利得		1,200.00
政府补助		85,212.08
其他利得	31,240.60	683,992.82
合计	31,240.60	770,404.90

其他说明：其他利得主要系无需偿还的款项。

(三十) 营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
对外捐赠	40,000.00	11,612.42
其他支出	223,262.92	
合计	263,262.92	11,612.42

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
按税法及相关规定计算当期所得税	1,428,131.03	1,120,606.37
递延所得税调整	3,756.95	98,140.41
合计	1,431,887.98	1,218,746.78

(三十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
收到的利息收入	72,493.78	97,648.52
收到的其他收入	600,573.26	328,856.72
合 计	673,067.04	426,505.24

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
支付的销售费用及管理费用	7,689,512.27	13,695,538.77
支付的大额经营性款项	1,046,000.00	1,952,007.00
支付的财务费用手续费	79,464.07	44,544.14
支付的捐赠款项		20,000.00
支付的其他支出		
合 计	8,814,958.34	15,712,089.91

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
定向购股票临时款		32,677,800.00
合 计		32,677,800.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
偿还借入款项		615,000.00
合 计		615,000.00

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,011,631.85	4,389,742.10
加：资产减值准备	-15,027.76	-250,179.51
固定资产等折旧	1,932,367.54	678,931.91
无形资产摊销	329,352.10	342,171.38
长期待摊费用摊销	1,273,267.50	1,500,895.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		-1,200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,319.17	146,800.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,756.95	98,140.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	149,387.59	-11,307,769.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,150,906.25	739,608.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,096.80	-140,373.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	724,245.49	-3,803,231.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	39,538,805.00	83,832,901.87
减：现金的期初余额	48,608,157.35	13,780,510.79
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	-9,069,352.35	70,052,391.08

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现 金	39,538,805.00	83,832,901.87
其中：库存现金	13,446.26	29,682.01
可随时用于支付的银行存款	27,294,766.66	81,696,615.60
可随时用于支付的其他货币资金	12,230,592.08	2,106,604.26
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	39,538,805.00	83,832,901.87

(三十四) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	340,218.41	4.9239	1,675,201.43
其中：新加坡元	340,218.41	4.9239	1,675,201.43

三、关联交易情况

(一) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京海源中药饮片有限公司	商品采购	6,090,428.65	

注：本公司于 2015 年 7 月对南京海源中药饮片有限公司投资 1000 万元，持股比例 14.04%。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京海源中药饮片有限公司	原料销售	8,399,222.80	

(二) 关联租赁

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方	租赁资产	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租
-------	-----	------	-------	-------	---------	--------

	名称	种类				赁费
杨念明	本公司		2016.1.1	2016.12.31	协议定价	750,000.00
小计						750,000.00

（三）关联担保情况

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
杨念明、何庆庆	1,000,000.00	2015-5-29	2016-5-28	是

（四）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	南京海源中药饮片有限公司	8,399,222.80	251,976.68
合计		8,399,222.80	251,976.68

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	
		账面余额	坏账准备
应付账款	南京海源中药饮片有限公司	4,027,501.61	
合计		4,027,501.61	

四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	18,697,825.23	100.00	560,934.76	3.00	18,136,890.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	18,697,825.23	100.00	560,934.76	3.00	18,136,890.47

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提					

坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	28,801,350.93	100.00	687,835.41	2.39	28,113,515.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	28,801,350.93	100.00	687,835.41	2.39	28,113,515.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,697,825.23	560,934.76	3.00
1 至 2 年			
合计	18,697,825.23	560,934.76	3.00

2、按欠款方归集的期末余额金额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
南京市江宁区职工医疗保险基金管理中心	5,592,948.37	20.41	167,788.45
南京市社会保险管理中心	11,624,422.79	42.42	348,732.68
合计	17,217,371.16	62.83	516,521.13

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,673,876.28	100.00	132,433.56	3.60	3,541,442.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,673,876.28	100.00	132,433.56	3.60	3,541,442.72

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的	4,829,838.79	100.00	207,770.47	4.30	4,622,068.32

其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,829,838.79	100.00	207,770.47	4.30	4,622,068.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016. 6. 30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,650,971.88	109,529.16	3.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	22,904.40	22,904.40	100.00
合计	3,673,876.28	132,433.56	3.60

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016. 6. 30	2015. 12. 31
保证金	1,045,000.00	1,323,020.00
备用金	2,361,524.00	3,092,722.24
押金	125,000.00	356,877.37
其他	142,352.28	57,219.18
合计	3,673,876.28	4,829,838.79

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金及技术服务费	453,000.00	一年以内	12.33	13,590.00
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金及技术服务费	250,000.00	一年以内	6.80	7,500.00
江苏苏宁易购电子商务有限公司	保证金及技术服务费	100,000.00	一年以内	2.72	3,000.00
内蒙古世纪鸿业医药有限责任公司	保证金及技术服务费	100,000.00	一年以内	2.72	3,000.00
京东商城	保证金及技术服务费	100,000.00	一年以内	2.72	3,000.00
合计		1,003,000.00		27.30	30,090.00

(三) 补充资料

长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按成本法核算长期股权投资	58,759,572.32	100.00			58,759,572.32	44,047,619.72	100.00			44,047,619.72
其中：对子公司的投资	58,759,572.32	100.00			58,759,572.32	44,047,619.72	100.00			44,047,619.72
合计	58,759,572.32	100.00			58,759,572.32	44,047,619.72	100.00			44,047,619.72

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
南京上元堂沉香文化发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
南京上元堂网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
南京上元堂中医门诊部有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
南京上元堂生物科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
新加坡 SHANGYUANTANG INCENSE TRADING PTE LTD	成本法	4,759,572.32	47,619.72	4,711,952.60	4,759,572.32
合计		58,759,572.32	44,047,619.72	14,711,952.60	58,759,572.32

(续)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京上元堂沉香文化发展有限公司	100.00	100.00				
南京上元堂网络科技有限公司	100.00	100.00				
南京上元堂中医门诊部有限公司	100.00	100.00				
南京上元堂生物科技有限公司	100.00	100.00				
新加坡 SHANGYUANTANG INCENSE TRADING PTE LTD	100.00	100.00				
合计	100.00	100.00				

(3) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2016. 6. 30		2015. 06. 30	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,193,035.52	83,200,251.50	79,735,331.5	54,974,416.82
其他业务	2,269,434.24		1,250,271.38	
合计	118,462,469.76	83,200,251.50	80,985,602.88	54,974,416.82

五、数据波动分析

1、利润数据分析：

报表项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变动比率	变动原因
营业收入	131,760,248.39	84,923,881.98	55.15%	1、电商和沉香业务发展迅速；2、同比去年新增 8 家门店及中医门诊业务。
营业成本	90,304,960.17	56,473,128.02	59.91%	销售增加，成本也会随之增加。
营业税金及附加	758,743.71	469,234.64	61.70%	销售收入增加。
销售费用	28,641,843.38	16,538,153.72	73.19%	1、加大对电子商务业务投入；2、新开门店及新增中医门诊业务费用的增加。
资产减值损失	-15,027.76	-250,179.51	-93.99%	超过两到三年的应收账款金额减少。
营业外收入	31,240.60	770,404.90	-95.94%	2015 年上半年有其他利得 68.39 万元。

2、资产负债数据分析：

报表项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	变动比率	变动原因
货币资金	39,538,805.00	48,608,157.35	-18.66%	2016 年上半年支付股利 747.17 万元。
预付款项	4,539,635.00	1,402,958.68	223.58%	主要为子公司（南京上元堂生物科技有限公司）预付设备款。
其他应收款	3,972,737.51	1,543,740.88	157.34%	1、新开门店，交房租押金；2、支付电商各平台押金及技术服务费押金。
存货	52,665,406.16	52,814,793.75	-0.28%	公司日常销售存货
其他流动资产	5,035,568.87	7,000,404.89	-28.07%	其他经营活动的借款相对减少。
应付账款	22,672,458.42	19,639,973.16	15.44%	促进业务发展，购货备销，应付增加。
预收账款	155,496.76	529,566.17	-70.64%	前期预收已到票清账。
应交税金	2,059,416.90	6,532,647.16	-68.47%	2015 年年末有预提各项税金。
其他应付款	1,115,666.80	1,482,461.97	-24.74%	加强往来清账工作。
股本	149,434,326.00	74,717,163.00	100.00%	资本公积转增资本。
资本公积	14,804,461.03	89,521,624.03	-83.46%	资本公积转增资本。

南京上元堂医药股份有限公司
2016 年 8 月 23 日