

公司代码：603963

公司简称：大理药业

大理药业股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨君祥、主管会计工作负责人李绍云及会计机构负责人（会计主管人员）李绍云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2017 年末总股本 100,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 10,000,000.00 元，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。此预案尚需公司股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及公司未来规划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细阐述公司在生产经营过程中包括经营风险、行业风险等可能面临的各种风险和应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	74
第十一节	财务报告.....	75
第十二节	备查文件目录.....	164

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、大理药业	指	大理药业股份有限公司
实际控制人	指	杨君祥家族，杨君祥家族包括杨君祥、杨清龙、尹翠仙
销售公司	指	大理药业销售有限公司
立兴实业	指	立兴实业有限公司，系公司股东，持有公司 18.75% 的股份
新疆立兴	指	新疆立兴股权投资管理有限公司，系公司股东，持有公司 13.50% 的股份
远山投资	指	大理市远山投资有限公司，系公司股东，持有公司 1.50% 的股份
《公司章程》	指	《大理药业股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
国家食药监局	指	国家食品药品监督管理总局
处方药	指	凭执业医师和执业助理医师处方方可购买、调配和使用的药品
非处方药	指	由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
新药	指	未曾在中国境内上市销售的药品
仿制药	指	与原研药在剂量、安全性和效力、质量、作用以及适应症上相同的一种仿制药品
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范
中药保护品种	指	根据《中药保护品种条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院药品监督行政部门批准保护的我国境内生产制造的中药品种，在保护期内由获得《中药保护品种证书》的企业生产

《国家基本药物目录》	指	2013年3月13日,原卫生部发布的《国家基本药物目录》(2012年版)(卫生部令第93号),自2013年5月1日起施行
《医保目录》	指	2017年2月23日,人社部发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2017年版)(人社部发〔2017〕15号)。本文件印发后,《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录的通知》(人社部发〔2009〕159号)文件同时废止。
国家卫计委	指	中华人民共和国卫生和计划生育委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大理药业股份有限公司
公司的中文简称	大理药业
公司的外文名称	DALI PHARMACEUTICAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DALI PHARMACEUTICAL
公司的法定代表人	杨君祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李现国
联系地址	云南省大理市下关环城西路118号
电话	0872-8880055
传真	0872-8880055
电子信箱	dongban@daliyaoye.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省大理市下关环城西路118号
公司注册地址的邮政编码	671000
公司办公地址	云南省大理市下关环城西路118号
公司办公地址的邮政编码	671000
公司网址	www.daliyaoye.cn
电子信箱	dongban@daliyaoye.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大理药业	603963	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	魏勇、李秋霞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	彭浏用、石坡
	持续督导的期间	2017 年 9 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	272,739,025.98	275,764,813.68	-1.10	266,965,263.74
归属于上市公司股东的净利润	44,452,485.28	62,165,675.80	-28.49	62,292,681.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,014,702.93	60,788,244.32	-39.11	59,279,314.78
经营活动产生的现金流量净额	26,916,671.06	88,682,706.88	-69.65	114,864,829.58
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	463,427,041.02	211,975,355.74	118.62	241,309,679.94
总资产	612,762,834.26	291,452,876.80	110.24	351,567,340.15

（二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73	1.00
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73	1.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.46	0.81	-43.21	0.95

加权平均净资产收益率 (%)	16.34	28.38	减少12.04个百分点	18.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.60	27.75	减少14.15个百分点	17.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期与上期相比归属于上市公司股东的净资产增长 118.62%，主要是公司于 2017 年 9 月 22 日公开发行的股票 2,500 万股，公司的普通股股份总数由 7,500 万股增加至 10,000 万股及资本溢价，导致净资产大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	61,732,632.63	68,356,847.13	65,034,414.81	77,615,131.41
归属于上市公司股东的净利润	18,341,871.99	12,828,832.60	7,851,182.80	5,430,597.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,745,568.22	12,838,704.86	7,422,279.29	-991,849.44
经营活动产生的现金流量净额	7,181,321.44	17,400,387.88	15,722,953.56	-13,387,991.82

2017 年，公司受监管新政、医药流通体制改革和医保用药控费等政策调整影响，公司营销模式的变化带来营业收入的增长，同时处于转型初期市场推广费、学术费、开拓费、差旅费等销售费用大幅增长，对公司的净利润产生负面影响。

公司第一至第四季度营业收入差异原因：受到“两票制”政策推行影响，在公司产品有公立医院渠道销售的 29 个省市中，报告期内已推行“两票制”政策 21 个省市，其中：11 个省市在 2017 年 9 月 30 日前已经全面推行“两票制”，10 个省市在 2017 年四季度全面推行“两票制”，公司执行“两票制”区域销售价格高于非“两票制”区域内向代理商的供货价；公司执行“两票制”带来的收入增长与政策推行增长保持一致，公司营业收入扣除“两票制”带来的收入增长影响后变动情况主要原因为销量的下降。

公司第一至第四季度净利润差异原因：报告期内，公司的净利润呈下降趋势，与公司营业收入扣除“两票制”带来的收入增长影响后变动趋势一致，净利润的下降主要因为销量的下降；销量的下降主要受到医药控费政策影响。此外，二三季度公司中药注射剂二次开发研究项目研发费用的确认及三四季度公司上市发行相关宣传费用增加了管理费用，导致利润进一步下滑。二季度、四季度计提坏账及存货减值损失对净利润产生一定影响。

公司上市后在第四季度收到了关于上市奖励的政府补助，除此之外，公司扣非后净利润基本与净利润变动保持一致。

公司四季度经营活动现金流量为负的主要原因：1) 收到其他与经营活动有关的现金第四季度大幅增加的主要原因系公司第四季度收到的政府补助大幅增加；2) 公司第四季度受到红参成熟季节的影响，公司第四季度支付的红参购货款相对较多，导致购买商品、接受劳务支付的现金大幅上升；3) 随着“两票制”的推行，公司销售给配送商的比例逐步上升，公司向第三方购买服务，支付渠道开拓、学术推广等服务费用的金额随之上升，从而增加了公司的经营性现金流出。

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-9,635.18		-6,234.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	8,563,820		540,171.00	2,669,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	131,686.35		1,243,366.30	3,798,550.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,796.25		114,716.51	-2,944,686.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,349,885.07		-514,588.33	-510,097.11
合计	7,437,782.35		1,377,431.48	3,013,366.71

其他说明:

公司 2017 年 12 月 22 日收到的企业节能降耗补助资金 66 万元，在 2017 年 12 月作为与收益相关进行了披露。年报审计时审计师判定其应为与资产相关，公司按与资产相关进行了会计核算调整。在相关资产 10 年使用寿命期内分期确认计入损益，2017 年 12 月确认计入损益 5,500.00 元，其余递延收益 654,500.00 元根据收益确认期限，在资产负债表中分别以其他流动负债列示 66,000.00 元，以递延收益列示 588,500.00 元。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式

大理药业自创立以来，秉持“质量至上，信誉为本，创新为魂，发展为先”的核心价值观，坚持以市场和顾客需求为导向，立足科研和创新，把现代药物制药技术与传统中医药相结合，注重产品的科技内涵和创新性，在心脑血管疾病、消化系统等治疗领域已形成一批具有较强竞争力的主营产品种。

1、主营业务

公司主营业务系中、西药注射剂的生产与销售。公司具备中药提取、小容量注射剂、大容量注射剂等生产能力。以智能制造为导向，通过自动控制系统等现代制药技术的应用，实现中药提取自动化控制、生产设备在线清洗灭菌、空调净化系统的自动控制，确保每一批产品生产过程工艺参数得到了科学、严格、精准的监测和控制，提高了产品质量的批次间稳定性，同步实现生产过程质量在线监控。现有 20 个品种 44 个规格的注射剂药品批准文号。

2、主要产品

公司主要产品为“中精牌”醒脑静注射液、参麦注射液、黄芪注射液、亮菌甲素注射液和胞二磷胆碱注射液。“中精”商标为全国驰名商标。

醒脑静注射液属于脑血管疾病用药，主要用于治疗脑脉瘀阻所致中风昏迷、脑栓塞、脑出血急性期、颅脑外伤，系国家医保中成药乙类产品，曾系国家中药二级保护品种。

参麦注射液属于心血管疾病用药，主要用于治疗气阴两虚型之休克、冠心病、病毒性心肌炎、慢性肺心病、粒细胞减少症，能提高肿瘤病人的免疫机能，系国家基本药物目录品种、国家医保中成药甲类产品。

黄芪注射液主要用于治疗心气虚损、血脉瘀阻之病毒性心肌炎、心功能不全及脾虚湿困之肝炎，系国家医保中成药乙类产品。

亮菌甲素注射液主要用于治疗急性胆囊炎、慢性胆囊炎发作、其他胆道疾病并发急性感染及慢性浅表性胃炎、慢性浅表性萎缩性胃炎，为部分省市医保产品，其中：10ml:5mg 规格系全国独家剂型规格。

公司于 2017 年 11 月向云南省食药监局提出了恢复生产胞二磷胆碱注射液的申请，并于同年 12 月通过了云南省食药监局的现场核查及抽样。胞二磷胆碱注射液为神经系统保护剂，细胞代谢改善药。用于急性颅脑外伤和脑手术后引起的意识障碍，系国家医保甲类产品。

3、经营模式

公司经营模式为工业产品的自营销售，即医药工业经营模式。

(1) 采购模式

公司设有独立完整的采购部门，制定了物料采购管理、采购合同管理、供应商管理、物料接收入库、发放、储存管理、仓库安全管理、部门及人员工作职责等相关管理制度及操作规程来实现对供应系统的规范化、精细化管理。供应部统一负责原辅料、包装材料等的采购，质量部负责供应商合格评定和合格供应商管理，保证公司生产经营所需原辅料、包装材料等的供应量和品质，定期对供应商进行考核和评估。供应部根据公司的销售计划、生产计划、中药材的生产季节、市场供应情况以及库存情况制订采购计划，报批后执行具体的采购。

公司主要产品有醒脑静注射液和参麦注射液，二者均属于心脑血管疾病用药。公司中药材、原辅料及药品包装材料等，由供应部统一负责，根据公司的销售计划、生产计划及部分药材的生产季节组织采购。其中中药原料药和中药材主要包括人工麝香、红参等，人工麝香用于醒脑静注

注射液的生产，红参用于参麦注射液的生产。公司主要原材料人工麝香全部采购自中国中药公司，公司与中国中药公司一直保持着良好的合作关系，供货情况基本稳定，从合作起点至今，中国中药公司对公司的供货价一直保持 54,600.00 元/公斤；公司另一主要原料红参，红参市场的供给端和需求端市场竞争比较充分，单个参与者的供求量和需求量占比较小，对市场走势不会构成重大影响，市场成交价格受全国市场总体供求情况影响而不断波动。

（2）生产模式

公司所有产品均严格按照 GMP 规范进行生产，以销定产，ERP 贯穿整个供应链。生产部根据销售部提供的各产品年度销售计划及月度、季度销售计划结合各产品发货情况及生产能力制定生产计划，生产部协调和督促生产计划的完成，生产车间严格按生产计划组织实施生产，同时对产品生产工艺、质量标准、GMP 规范等执行情况进行严格监督管理。质量部对在整个生产过程中关键生产环节的原料、中间产品、半成品、成品的质量进行监督及检验。

（3）仓储管理

物料及成品按其性质特点分类、分库定置存放，通过 ERP 系统实现对物料及成品信息、存货和发放进行有效地管控，使其最大化满足精准性的要求，根据物料及成品仓储管理的要求，在库区配备空调及温湿度监控系统 24 小时不间断对库存环境进行实时自动监测和记录，一旦温湿度达到临界值或超出规定范围时，系统会以短信的方式对指定人员发出报警信息，并能及时做出处理，保证温湿度指标控制在仓库管理规定的范围内，保证了仓储物料及成品质量。采用金蝶 K3ERP 系统对物料及产品出库进行系统化管理，按照质量管理的要求对货物“先进先出”、“实时库存信息”进行管控，确保库存管理账实相符、出入库数据准确无误。

（4）销售模式

“两票制”实施之前，公司销售模式采用区域代理制，即公司通过各区域代理商将产品分销到各家终端医院，公司负责生产和区域代理商管理，获取生产和销售环节利益，代理商负责区域渠道开拓、市场和学术推广工作，获取区域销售环节利益，配送商负责将药品配送至终端医院，获取固定比例（行业惯例一般为药品终端价格的 8%-15%）的配送收益。

2017 年 1 月国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，将在全国推行“两票制”；报告期内，全国部分省、区及有关省、区部分市、县先后启动和实行“两票制”，总体上多数省、区在下半年启动实行，并将从 2018 年 1 月 1 日起在全国全面推行。按照“两票制”改革政策的要求，制药企业的产品销售将实现直接从生产企业销售到配送商业，配送商业配送到医疗终端；“两票制”实施前在市场上已经形成主导模式的底价销售或变向底价销售的代理商模式，必然将被配送商直接配送医院的模式替代，特别是国内大型配送商直接配送医院的模式将成为未来医药销售的主导模式。

公司销售模式采用精细化管理的区域代理制与区域直接配送相结合的模式。在原来药品流通政策环境下，公司主要通过选择各区域实力较强的区域代理商构建销售网络；随着“两票制”的启动实施和全面推进，公司主动顺应改革要求，通过销售渠道的过渡整合，及时调整销售模式，以直接配送销售为主，

构建起直接配送销售网络。

(二)主要业绩驱动

公司 2017 年主要业绩驱动因素为以下三个方面：一是主导产品醒脑静注射液、参麦注射液基于其稳定的产品质量和临床疗效，已经建立起能够覆盖到一、二、三级城市的销售网络；二是持续推进智能制造改进生产工艺和流程，提升产品质量稳定性、均一性，产品品质竞争力提升；三是完善营销体系 and 专业化营销团队，加强学术营销，提高终端覆盖和市场份额。未来，公司将抓住医保护容、分级诊疗等医疗改革等政策带来的发展新机遇，继续稳步推进创新产品研发和产品结构优化提升，努力达成公司业绩可持续增长。

(三)行业情况

“十二五”期间（2011-2015年），中国医药工业（含七大子行业）销售收入的增速呈现逐年下滑的趋势，2016年终止了连续5年增速下滑的态势，触底回升。各子行业中，医药工业销售收入增长最快的是医疗器械设备及器械制造业，而化学原材料、中成药的增速低于行业平均水平。

根据国家统计局发布数据显示，2017年医药制造业企业累计主营业务收入28,185.5 亿元，较上年同期增长12.5%；2017年全年累计利润总额3,314.1亿元，较上年同期增长17.8%，行业稳定增长。医药行业的需求具有刚性特征，受宏观经济波动的影响相对较小，属于弱周期行业，行业抗风险能力较强。

行业政策是影响医药行业生存发展的一个重大因素。在创新药优先评审、仿制药一致性评价、中药注射剂再评价等政策的引导下，医药行业正加速进行产业结构调整和产业升级。2017年，医药流通“两票制”改革启动实施，新版国家医保目录修订施行，市场竞争加剧；受药品招标、医保控费、医保用药政策调整等相关政策影响，部分药品价格持续下降、销量受到抑制，医药企业收入及利润增速较前期有所放缓或下滑。

从同行业产品角度来看，公司主导产品为醒脑静注射液和参麦注射液。醒脑静注射液全国共有3家企业生产。参麦注射液全国共有8家企业生产。两个产品均处于充分竞争的状态。

醒脑静各企业市场份额如下表：

中国【城市公立,县级公立】【中成药】【醒脑静】TOP20品牌年度销售格局

排名	企业名称	市场份额	
		2015	2016
1	无锡济民可信山禾药业	62.53%	67.90%
2	大理药业	25.69%	22.77%
3	河南天地药业	11.78%	9.33%

（资料来源：米内网）

参麦各企业市场份额如下表：

中国【城市公立,县级公立】【中成药】【参麦】TOP20品牌年度销售格局

排名	企业名称	市场份额	
		2015	2016
1	正大青春宝药业	36.30%	32.56%
2	四川升和药业	16.89%	18.26%

3	华润三九(雅安)药业	13.23%	14.97%
4	河北神威药业	12.74%	14.22%
5	大理药业	9.49%	9.72%
6	四川川大华西药业	5.61%	5.39%
7	云南植物药业	3.54%	3.51%
8	神威药业集团	2.11%	1.33%

(资料来源：米内网)

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见年度报告第四节经营情况讨论与分析（三）

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术与研发优势

公司研发体系坚持“以科技创新推动传统中药产业发展”的理念，以中药注射剂大品种的二次开发和新药/仿制药的研究为核心，充分利用和整合资源，形成以自主研发、合作研发与技术引进并重的模式，加速科技成果的转化。实现固本强基，推陈出新，优化产品架构，提升公司核心竞争力。公司为云南省创新型企业，公司技术中心为省级认定企业技术中心，先后承担了云南省科技惠民专项等一批省、州、市级科技项目。公司与中国工程院院士刘昌孝合作共建了“云南省刘昌孝院士工作站”，依托该平台进行新药/仿制药的开发、产品工艺和质量研究，实现公司自主创新能力的进一步提升；与浙江大学共建了中药现代化联合研究中心，为中药现代化建设及中成药二次开发提供了技术保障；与大理大学联合共建了药物研究所、药物研究与开发实验室，同时，公司还与温州医科大学、四川农业大学、江西林业科学院、上海市食品药品检验所、江苏省食品药品监督检验研究院等多家高校、科研院所建立长期战略合作关系。在产学研合作过程中，以科技项目为载体来实现公司高端人才与创新技术的聚集

2、专利与品牌优势

公司构建了较为完整的知识产权保护体系，围绕主导产品形成了一批专利群，截至报告期末，公司共拥有 29 件专利，其中发明专利 8 件，授权的发明专利均源自于主营产品技术创新。“中精”商标为中国驰名商标

3、严格生产管理，全面实现生产自动化

公司建立了“人员管理规范、设备管理制度化、物料管理流程化、工艺管理标准化、环境管理全面化”的生产管理模式，实现了“机为人控、料为人管、人为规管、环为人治”的管理目标。同时逐步推进以智能制造为导向的自动化生产的技改工程，在前期完成参麦注射液提取自动化技改的基础上，报告期内开展了醒脑静注射液提取生产线的自动化改造，到 2018 年全面实现公司拳头产品生产自动化。

4、构建了较为完善的营销体系。

公司对营销工作实行精细化管理，不断完善营销体系建设，优化激励考核机制。销售体系设有市场管理部、销售部、投标事务管理部、学术招商部等完备的市场渠道管理和客户服务支持部门。销售人员具有丰富的市场渠道和销售业务经验，经过持续的教育和培训，已经打造成一支专业化、年轻化、规范化销售团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，受中药注射剂用药限制和医保控费等相关政策的影响，公司经营业绩承受一定的压力，公司 2017 年实现营业收入金额为 2.73 亿元，较上年度同比下降 1.10%；归属于上市公司股东的净利润金额为 0.44 亿元，较上年度同比下降 28.49%。监管新政、医药流通体制改革和医保用药控费政策调整，不可避免地给公司的生产经营带来现实的冲击和影响。在此背景下，公司主动顺应改革和政策变化要求，及时调整经营发展思路、合理布局生产经营规划，确保全年生产经营相对平稳地过渡到新的政策环境中。报告期内，公司主要工作完成情况如下：

1、加强改革和政策调整过渡期市场营销，努力减少政策落地对销售收入的影响

2017 年，医药流通体制改革“两票制”开始在部份省区施行；下半年，中药注射剂用药限制和医保控费等相关政策相继在全国实施。报告期内，公司一方面继续加强原政策条件下的销售工作；另一方面针对改革和政策变化，强化学术营销，在多个省市地区开展了多场大型学术招商会，在吉林、山东、新疆等省区组织上百场学术会议和培训，以学术推广提升品牌影响力，为各省区的销售工作提供强有力的学术支持，巩固产品在销售地区的市场份额。

2、加强产品政策和市场环境研究，适时调整公司产品结构

公司产品胞二磷胆碱注射液，为细胞代谢改善药，用于急性颅脑外伤和脑手术后引起的意识障碍，被列入 2017 年版国家医保目录后，市场前景良好。报告期内，公司启动了胞二磷胆碱注射液恢复生产工作，完成了该产品恢复生产前的研究，并顺利通过了云南省食药监局组织的生产现场检查及抽样。公司于 2017 年 3 月 16 日获得单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液的临床试验批件，该产品是一种对神经细胞功能损伤具有修复作用的化学仿制药，主要用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤，报告期内，公司已对该产品开展了政策环境和市场环境调研。

3、着力推进中药注射剂二次开发，提升产品品质竞争力

报告期内，公司与浙江大学合作开展了参麦注射液二次开发项目，产品化学和药效物质基础研究、体内研究、过敏原筛查、工艺研究等项目已基本完成；与温州医科大学、江西林业科学院等高校、科研机构合作和自主开展的醒脑静注射液基础研究项目中，栀子、温郁金等药材生产及质量研究项目已完成了良种筛选繁育、扦插繁殖与栽培技术的升级研究以及部分技术标准的制定，天然冰片提取及精制纯化研究项目已完成精制纯化小试研究，醒脑静注射液标准提高研究项目已完成了新标准草案的复核工作；与刘昌孝院士暨天津药物研究院合作进行的黄芪注射液工艺改进

及质量研究项目已展开第一期研究工作；2017 年 4 月公司申报的“一种醒脑静注射液及其制备方法”发明专利获国家知识产权局授权。

4、加强研究平台基础建设，提升科研实力和条件

2017 年 9 月“云南省刘昌孝院士工作站”已获云南省院士专家工作站管理委员会批准，获批公司建站，为公司药品研发搭建了新的创新平台；2017 年 2 月公司购置了科研综合大楼用地并开启筹建工作，进一步整合公司科技研发等功能布局。

5、坚持质量至上，依法经营，诚信经营

报告期内，顺利通过各级药监部门的日常监督检查，全年无生产质量事故；公司安委会全面履行职责，全年未发生生产安全事故；清洁生产依标进行，“三废”达标排放，节能降耗措施有效落实。2017 年 11 月公司被云南省人民政府授予“云南省人民政府质量奖提名奖”，2017 年 12 月公司经云南省总工会、云南省妇女联合会、共青团云南省委员会、云南省科学技术协会和云南省质量协会批准，被认定为“2016 年度云南省质量效益型先进企业”。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 27,273.90 万元，同比下降 1.10%，实现利润总额 5,233.53 万元，同比下降 28.36%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,445.25 万元，同比下降 28.49%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	272,739,025.98	275,764,813.68	-1.10
营业成本	87,752,220.53	146,946,488.82	-40.28
销售费用	107,176,249.39	23,372,228.31	358.56
管理费用	26,406,545.79	28,360,883.65	-6.89
财务费用	1,536,929.50	1,116,969.25	37.60
经营活动产生的现金流量净额	26,916,671.06	88,682,706.88	-69.65
投资活动产生的现金流量净额	-259,406,351.64	36,555,070.56	-809.63
筹资活动产生的现金流量净额	233,768,188.31	-122,790,305.56	不适用
研发支出	2,867,779.74	3,976,111.79	-27.87

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 27,273.90 万元，同比下降 1.10%；营业成本 8,775.22 万元，同比下降 40.28%。营业成本下降的主要原因为受中药注射剂用药限制和医保控费等相关政策的影响，公司产品产销量有不同程度的下降。在“两票制”推行的政策下，产品销售价格较传统销售模式下的产品销售价格有所上浮，故营业收入同比下降幅度较小。

医疗控费政策的陆续出台导致公司产品销售数量和营业成本下降，是公司经营业绩出现较大幅度下滑的直接因素。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学药品	2,620,000.39	1,051,022.38	59.88	337.99	319.61	增加 1.76 个百分点
中药	270,105,647.21	86,701,198.15	67.90	-1.84	-40.90	增加 21.21 个百分点
合计	272,725,647.60	87,752,220.53	67.82	-1.10	-40.28	增加 21.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大容量注射液	84,309,487.62	34,649,542.37	58.9	-4.62	-46.08	增加 13.61 个百分点
小容量注射液	188,416,159.98	53,102,678.16	71.82	0.56	-35.77	增加 15.94 个百分点
合计	272,725,647.60	87,752,220.53	67.82	-1.10	-40.28	增加 21.11 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	32,250,984.10	6,703,994.72	79.21	63.78%	-45.16%	增加 41.28 个百分点
华北	40,420,536.17	9,712,978.70	75.97	50.69%	-21.81%	增加 22.28 个百分点
华东	83,527,867.36	32,285,789.41	61.35	-13.75%	-42.94%	增加 19.77 个百分点
西北	35,800,955.80	8,814,528.44	75.38	13.20%	-22.37%	增加 11.28 个百分点
西南	33,808,133.04	10,141,498.33	70.00	8.25%	-36.37%	增加 21.04 个百分点
中南	46,917,171.13	20,093,430.93	57.17	-32.54%	-47.71%	增加 12.42 个百分点
合计	272,725,647.60	87,752,220.53	67.82	-1.10%	-40.28%	增加 21.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

心脑血管领域（万支/万瓶）	3,824.71	3,272.26	987.51	-23.13	-37.35	92.13
消化系统领域（万支）	202.01	84.94	117.02	-	169.99	585,000

注：产量数据中含检验和返利产品，检验和返利产品数量较少，对整体数据无实质性影响

产销量情况说明：

公司产品销量总体自 2017 年三季度起存在一定程度的下滑。下滑原因主要系各省在 2017 年下半年，尤其是 2017 年 9 月以后集中落实医疗控费等政策规定，此外由于各地医保支付和实际病患需求之间存在一定的缺口，各地医保在四季度均进行了临时性的调控和缩紧，上述因素导致公司销量在四季度出现了较为明显的下降。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化学药品	直接材料	231,335.25	0.26%	76,441.40	0.05%	202.63%	产销量变动所致
	直接人工	221,448.32	0.25%	55,539.27	0.04%	298.72%	同上
	制造费用	598,238.81	0.68%	118,493.47	0.08%	404.87%	同上
	小计	1,051,022.38	1.20%	250,474.14	0.17%	319.61%	
中药	直接材料	65,236,615.21	74.34%	110,304,493.19	75.06%	-40.86%	同上
	直接人工	5,409,052.90	6.16%	10,541,835.74	7.17%	-48.69%	同上
	制造费用	16,055,530.04	18.30%	25,849,685.75	17.59%	-37.89%	同上
	小计	86,701,198.15	98.80%	146,696,014.68	99.83%	-40.90%	同上
	合计	87,752,220.53	100	146,946,488.82	100	-40.28%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
大容量注射剂	直接材料	22,558,605.87	25.71%	45,746,620.91	31.13%	-50.69%	同上
	直接人工	3,039,830.05	3.46%	5,391,301.45	3.67%	-43.62%	同上
	制造费用	9,051,106.45	10.31%	13,127,521.12	8.93%	-31.05%	同上

	小计	34,649,542.37	39.49%	64,265,443.48	43.73%	-46.08%	
小容量注射剂	直接材料	42,909,344.59	48.90%	64,634,313.69	43.98%	-33.61%	同上
	直接人工	2,590,671.18	2.95%	5,206,073.55	3.54%	-50.24%	同上
	制造费用	7,602,662.39	8.66%	12,840,658.10	8.74%	-40.79%	同上
	小计	53,102,678.16	60.51%	82,681,045.34	56.27%	-35.77%	
	合计	87,752,220.53		146,946,488.82		-40.28%	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2017 年公司主要产品成本较 2016 年有所降低，主要系产品销量下滑所致，但各产品的直接材料、直接人工、制造费用占比与 2016 年相比基本稳定。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,916.73 万元，占年度销售总额 10.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 11,901.14 万元，占年度采购总额 87.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

2017 年度公司前五大供应商的采购情况如下：

序号	供应商名称	采购品名称	采购额 (万元)	占当期采购 总额比例 (%)
1	中国中药公司	人工麝香	6,224.40	45.61
2	集安市宏兴参业有限公司	红参	2,952.00	21.63
3	吉林敖东世航药业股份有限公司	红参	1,886.72	13.82
4	江阴市海华橡塑有限公司	丁基橡胶塞	506.17	3.71
5	江苏华兰药用新材料股份有限公司	丁基橡胶塞	331.85	2.43
合计			11,901.14	87.20

2. 费用

√适用 □不适用

利润表项目	本期发生额	上年发生额	同比增减 (%)	变动原因说明
销售费用	107,176,249.39	23,372,228.31	358.56	销售人员增加，薪酬增加及渠道开拓、学术推广等费用增加所致。
管理费用	26,406,545.79	28,360,883.65	-6.89	

财务费用	1,536,929.50	1,116,969.25	37.59	借款利息增加所致。
------	--------------	--------------	-------	-----------

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,867,779.74
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	2,867,779.74
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.05
公司研发人员的数量	9
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.26
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

√适用 □不适用

公司研发费用资本化的会计处理及具体标准为：

（1）对于自外部机构购买的研究开发项目后续自主研发的，相关的支出计入“研发支出-资本化支出”科目核算；

（2）对于自行开发无形资产所发生的研发项目支出，分为研究阶段支出与开发阶段支出：

A、研究阶段的支出于发生时计入当期损益；

B、对于开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：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资产，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司在研发项目取得相关批文或者证书(根据国家食品药品监督管理总局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准)之后的费用，并且评估项目成果未来能够对公司带来相关经济利益，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

报告期内，公司无研发支出资本化金额。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目名称	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	26,916,671.06	88,682,706.88	-69.65	公司对部分客户信用政策由先款后货变为先货后款所致
投资活动产生的现金流量净额	-259,406,351.64	36,555,070.56	-809.63	使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	233,768,188.31	-122,790,305.56	-290.38	主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	234,300,000.00	38.24	13,170,280.82	4.52	1,679.01	使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品所致。
应收账款	16,336,021.73	2.67	140,297.52	0.05	11,543.84	公司部分销售由先款后货变为先货后款所致。
其他应收款	94,024.93	0.02	1,063,770.34	0.36	-91.16	冲销前期垫付的上市费用所致。
存货	116,021,287.25	18.93	55,008,961.93	18.87	110.91	年末采购红参原料及库存商品增加所致。
其他流动资产	486,880.60	0.08	228,769.57	0.08	112.83	公司预交的企业所得税增加

						所致。
在建工程	1,644,000.00	0.27	345,000.00	0.12	376.52	报告期投入建设醒脑静自动化工程项目所致。
无形资产	60,009,625.86	9.79	27,647,355.34	9.49	117.05	新增购置的科技综合大楼用地土地使用权所致。
长期待摊费用	1,022,079.71	0.17	1,493,648.99	0.51	-31.57	正常摊销。
递延所得税资产	4,994,201.87	0.82	1,688,771.40	0.58	195.72	公司可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	50,000,000.00	8.16	20,000,000.00	6.86	150.00	新增流动资金借款所致。
应付账款	28,293,709.86	4.62	13,444,702.28	4.61	110.45	年末公司购入红参原料尚未支付货款所致。
应付职工薪酬	965,751.13	0.16	6,024,556.59	2.07	-83.97	报告期内支付职工薪酬。
应交税费	3,893,148.38	0.64	6,511,450.75	2.23	-40.21	主要系增值税、企业所得税减少所致。
应付利息	60,416.67	0.01	24,166.67	0.01	149.59	新增借款致使年末应付利息增加。
其他应付款	57,070,478.02	9.31	26,238,949.85	9.00	117.50	公司未支付的渠道开拓、学术推广等费用增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值（元）	受限原因
固定资产	35,298,946.91	用于抵押向中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行取得 12,161.2155 万元授信额度，本年实际借入款项金额为 5,000.00 万元
无形资产	13,057,323.38	
合计	48,356,270.29	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

改革开放四十年，我国经济社会发展取得了非凡成就，发展进入新时代；医疗卫生事业和医疗卫生产业也随着经济社会的发展进入到了结构性调整的新阶段，随着国内医药环境的变化，国内医药制药企业将有望走出低水平的竞争，医药制药企业产品的科技内涵和创新性，将成为企业生命力和竞争力所在。

1、中医药发展上升为国家战略，云南省将生物医药和大健康产业放在“十三五”期间重点发展的八大产业之首。

2016年12月，国家颁布《中华人民共和国中医药法》，明确了中医药事业的重要地位和发展方针，提出“中医药事业是我国医药卫生事业的重要组成部分。国家大力发展中医药事业，实行中西医并重的方针”，对中医药产业现代化作出系统部署，在《2017年政府工作报告》中也明确提出“支持中医药、民族医药事业发展”，政府将采取严格的监管及质量控制措施，以提升市场对中药治疗及产品的接受度，带来更大的客户基础。云南省人民政府印发了《云南省国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，“十三五”期间云南省要坚持中西医并重,发挥各自优势,促进相互交融,全力推动中医、民族医药振兴发展，并将生物医药和大健康产业放在“十三五”期间重点发展的八大产业之首；随后，又出台了《云南省生物医药和大健康产业发展规划（2016—2020年）》，推出了促进产业发展的一系列鼓励政策和扶持措施，给中医药产业发展带来新机遇、新动力。

2、近年来，国家医药监管政策频繁出台，给医药行业运行发展带来实质性影响。

2015年8月国务院发布《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》，2017年1月国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，2017年10月中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，2017年国家食药监总局相继发布了《总局关于鼓励药品创新实行优先审评审批的意见》等系列药品审评

政策，国家及省级《医保目录》、《基本药物目录》、药品招标政策相继调整，医保用药和控费政策落地执行。一系列医药监管新政的发布和实施，医药企业生存发展面临着实质性的挑战。一方面，对医药企业生产经营造成现实的冲击和影响：“两票制”实施、医保控费、招标压价和二次议价，处方药降价趋势将持续；原材料价格、人工成本上涨、“两票制”实施销售成本增大、仿制药一致性评价及中药注射剂再评价企业投入增大，企业盈利空间将进一步压缩；用药限制、药占比控制、医保控费，医院终端市场份额竞争将更趋激烈；新药审评改革、仿制药一致性评价、中药注射剂再评价的深入推进，药品供给格局将发生重大变化，都将在一定时期内制约着医药企业收入规模和盈利能力。另一方面医药企业也有转型发展的空间：药品注册新政抬高了药品注册申报门槛，将有效提高中国市场药品质量水平，引导医药行业发展方向；强制推行仿制药一致性评价、中药注射剂再评价，将有效促进整个产业链的发展与提升，提升产业集中度；优化药品审批程序，对临床急需的新药和短缺药品加快审批，鼓励新药研发，促进新产品、新技术和已有产能对接，支持企业和科研院研发新药及技术，将使具备科研创新能力的企业在未来市场竞争中获得优势。

3、医疗控费政策的陆续出台

根据各省公布的重点药品监控目录，2017 年以前公司主要产品仅有参麦注射液进入了云南省注射用辅助治疗药品目录，2017 年以后公司产品进入各省（市、区）辅助用药/重点监控药品目录的情况如下：

时间	省份	涉及公司品种	具体要求
2017 年 7 月	安徽	参麦注射液（50ml 及 100ml）	通知印发后一个月内对重点监控药品开展第三方处方点评，各级公立医疗卫生机构将重点监控药品预警管理及处方点评情况纳入对临床科室及医师的绩效考核，并与专项绩效奖励挂钩
2017 年 11 月	新疆	醒脑静注射液	严格控制重点监控品种、辅助用药、中药注射液品种进入医疗机构药品目录，医疗机构要定期组织相关专业技术人员开展处方点评，对处方中用药的合理性进行点评，并将点评结果作为医师定期考核、临床科室和医务人员绩效考核依据，重点监控药品目录中在列药品应全部纳入处方点评范畴，文件中未说明存在执行的缓冲期
2018 年 3 月	河南	参麦注射液、醒脑静注射液	公告了下属 18 个省辖市、21 个省直医院和 9 个省直管县的重点监控辅助用药名单，其中 16 个省辖市名单涉及参麦注射液、5 个省辖市名单涉及醒脑静注射液，公示文件中未提及具体要求

公司相关产品在这些地区的销售直接受到影响。广东省、江西省、辽宁省、浙江省、上海市、北京市等地虽未下发统一的重点监控药品目录，但也要求下辖医院建立重点药品监控制度，具体情况如下：

时间	省份	主要要求
2017 年 6 月	江西	在 2017 年 7 月 1 日前，全省各级卫生计生委以及各二级及以上医院建立重点药品监控制度，将价格高、用量大，尤其是非治疗辅助性、营养性等药品纳入重点药品监控目录，并切实做好分析预警、品种监控和干预处理等各项工作

2017 年 6 月	辽宁	全省二级以上医疗机构自 2017 年 7 月 1 日起, 根据本单位每月药品采购情况, 将采购总金额前 10 位的药品做为本机构重点监控药品目录, 对每种药品处方金额前 10 位医师进行公示, 并建立重点监控药品专项处方点评制度, 重点点评该药品临床使用的合理性、安全性、有效性和经济性
2017 年 8 月	浙江	各市卫生计生行政部门和省级医院要建立适合本地区、本单位的重点监控药品管理目录, 主要将辅助性、营养性、临床易滥用的价格高、用量大的药品纳入重点监控药品目录, 并于 2017 年 9 月 30 日前备案, 各级各类医疗机构要建立重点监控药品处方点评制度, 对重点监控药品的采购、使用等情况实施动态监测、超常预警和公示公告, 并定期对临床科室和医师应用重点监控药品及不合理用药的情况进行通报
2017 年 11 月	上海	建立本单位重点监控药品目录, 包括: 抗菌药物、中药注射剂、抗肿瘤药物、辅助性药品、营养性药品以及其他价格高、用量大的药品等。重点监控药品必须严格按照药品说明书使用, 原则上不得随意扩大规定的适应症、疗程、剂量。各医疗机构要根据重点监控药品临床各科室使用情况, 合理确定药品使用范围, 科学设置预警标准, 文件中未说明存在执行的缓冲期
2017 年 11 月	北京	各医疗机构应制定本机构重点监控药品管理制度、目录与工作流程, 组织开展本单位重点监控药品管理专项工作, 对重点监控药品临床应用情况进行监测, 定期分析、评估、上报监测数据并公示相关信息, 提出干预和改进措施, 对医务人员进行重点监控药品管理相关法规、规章制度培训; 到 2017 年底, 以行政区为单位, 公立医院药占比(不含中药饮片)力争降到 30% 左右, 且药品总费用增幅应明显低于同期门急诊量和出院患者的增幅
2017 年 12 月	广东	各医疗机构要综合分析既往诊治的疾病构成, 参考临床路径, 结合本机构药品采购金额、使用量进行综合评估, 编制本机构重点药品监控目录。并对重点药品的采购、使用等情况实施监测预警、干预处理及公示公告等工作。重点关注能量及营养成分补充药物、免疫增强剂、脑循环与促智药、活血化瘀类药物、中药注射剂、抗肿瘤辅助药等, 文件中未说明存在执行的缓冲期
2018 年 4 月	四川	各级卫生计生行政部门负责本辖区重点药品监控工作的实施, 明确辖区内重点监控药品目录, 建立本区域的重点监控药品管理制度, 督促辖区内医疗机构落实处方点评, 促进合理用药, 各级各类医疗机构要制定本机构重点药品监控具体工作方案, 促进临床合理用药, 控制医疗费用不合理增长, 文件中未说明存在执行的缓冲期

2017 年 9 月, 湖南、内蒙、新疆、江西、河南、吉林 6 省第一批开始实施 2017 版医保目录, 涉及到公司主要产品醒脑静注射液限二级及以上医疗机构并有中风昏迷、脑外伤昏迷或酒精中毒昏迷抢救的患者, 参麦注射液限二级及以上医疗机构并有急救抢救临床证据或肿瘤放化疗证据的患者, 黄芪注射液限恶性肿瘤放化疗血象指标低下及免疫功能低下的患者。此后, 湖北、广东、宁夏、贵州、上海 5 个省市在 2017 年四季度开始实施上述新版医保目录政策, 安徽、陕西、北京、山东、江苏 5 个省市则在 2018 年开始实施上述新版医保目录政策。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

公司现有主要产品醒脑静注射液、参麦注射液、亮菌甲素注射液、黄芪注射液等 4 个产品。

公司的主要产品涵盖心脑血管用药、消化系统用药等多领域。

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

产品名称	功能主治/适应症	注册分类	授权专利起止期限	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药品
醒脑静注射液	清热解毒，凉血活血，开窍醒脑。用于气血逆乱，脑脉瘀阻所致中风昏迷，偏瘫口喎；外伤头痛，神志昏迷；酒毒攻心，头痛呕恶，昏迷抽搐。脑栓塞、脑出血急性期、颅脑外伤，急性酒精中毒见上述症候者。	中药	公司围绕该产品全方位的专利保护,其中已授权专利10项,终止日期为2020年至2034年不等。	否	是	否
参麦注射液	益气固脱，养阴生津，生脉。用于治疗气阴两虚型之休克、冠心病、病毒性心肌炎、慢性肺心病、粒细胞减少症。能提高肿瘤病人的免疫功能，与化疗药物合用时，有一定的增效作用，并能减少化疗药物所引起的毒副反应。	中药	公司围绕该产品全方位的专利保护,其中已授权专利13项,终止日期为2020年至2034年不等。	否	是	否
亮菌甲素注射液	用于急性胆囊炎、慢性胆囊炎发作、其他胆道疾病并发急性感染及慢	化学药品	公司围绕该产品全方位的专	否	是	否

液	性浅表性胃炎、慢性浅表性萎缩性胃炎。		利保护,其中已授权专利 6 项,终止日期为 2020 年至 2034 年不等。			
黄芪注射液	益气养元,扶正祛邪,养心通脉,健脾利湿。用于心气虚损、血脉瘀阻之病毒性心肌炎、心功能不全及脾虚湿困之肝炎。	中药	公司围绕该产品全方位的专利保护,其中已授权专利 9 项,终止日期 2020 年至 2034 年不等。	否	是	否

备注:1、授权专利包括发明专利、实用新型专利和外观设计。

2、专利统计时同一个专利应用在不同产品上的,不同产品上均分别进行了统计。

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心脑血管	醒脑静注射液	中药	否	2,084.06 万支	1,871.19 万支
心脑血管	参麦注射液	中药	否	1,740.65 万支	1,343.20 万支
消化系统	亮菌甲素注射液	化学药品	否	202.01 万支	84.94 万支
心脑血管	黄芪注射液	中药	否	0	57.87 万支

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

纳入《国家基本药物目录(2012年版)》情况:

品种类别	7 个品种
中成药	参麦注射液、柴胡注射液、丹参注射液

化学药	葡萄糖注射液、硫酸庆大霉素注射液、维生素B6 注射液、硫酸阿米卡星注射液
-----	--------------------------------------

纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》主要产品情况：

品种类别	14 个品种
中成药	参麦注射液、丹参注射液、柴胡注射液、黄芪注射液、香丹注射液、醒脑静注射液、鱼腥草注射液
化学药	维生素C注射液、盐酸林可霉素注射液、硫酸阿米卡星注射液、硫酸庆大霉素注射液、硫酸妥布霉素注射液、硫酸罗通定注射液、胞二磷胆碱注射液、葡萄糖注射液、维生素B6 注射液

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有注册商标 4 件，其中“中精 ZHONG JING 及图”为中国驰名商标、云南省著名商标，

具体情况如下：

商标名称	图样	注册类别	持有单位	备注
中精 ZHONG JING 及图		第 5 类	大理药业股份有限公司	中国驰名商标、云南省著名商标
中精 ZHONG JING 及图		第 35 类	大理药业股份有限公司	
三塔 SAN TA 及图		第 5 类	大理药业股份有限公司	
洱海 ER HAI 及图		第 5 类	大理药业股份有限公司	

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有在研项目 19 项，以下项目是在原报告期内有进展的。

1、单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液：已获得 2ml：20mg 和 10ml：100mg 两个规格的临

床试验批件。

2、参麦注射液上市后安全性再评价：已完成第一阶段上市后临床安全性监测评价，参麦注射液监测 3,655 例共发生不良反应/事件 3 例，不良反应/事件发生率为 0.082%，根据药品不良反应发生率分类标准，评价参麦注射液药品不良反应发生率为“罕见”。

3、醒脑静注射液安全性再评价：对组方药材的分析方法、成品的质量指标和检测方法等进一步提升和优化，基本完成了产品质量标准草案的制定与复核工作。

4、黄芪注射液安全性再评价：完成了“云南省刘昌孝院士工作站”的建设并顺利开展黄芪注射液工艺改进及质量研究项目；完成了产品质量标准提高研究中质量控制方法的建立和方法学验证。

5、醒脑静注射液基础研究：继续开展栀子、温郁金、龙脑樟的生产技术提升及质量研究项目，完成了药材扦插繁殖与栽培技术相关研究并获得相关技术规范和质量标准。

6、参麦注射液基础研究：基本完成了产品化学和药效物质基础研究、体内过程研究、过敏原筛查、工艺研究、回收乙醇质量研究等项目；继续开展麦冬的生产技术提升及质量研究项目，完成了麦冬良种筛选、繁育、栽培技术相关研究并获得相关技术规范和质量标准。

7、胞二磷胆碱注射液恢复生产研究：已完成恢复生产前的研究工作，通过云南省食药监局组织的生产现场检查及抽样。

在“十三五”期间，公司的研发体系定位于自主研发、合作研发与技术引进并重的模式，深耕心脑血管疾病领域，增强主导产品的科技含量和市场竞争力，继续实施创新药/仿制药的研究，加速科技成果的转化应用。公司将密切关注国家对中药注射剂再评价和化药注射剂一致性评价政策，根据相关政策要求积极推进重点品种的再评价和一致性评价工作，进一步提升公司的行业市场地位。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
公司产品的后期研发支出与维护	286.78	286.78	0	1.05	3.27	-27.87	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
神威药业	7,359.20	3.69%	1.31%

龙津药业	2,108.22	9.43%	3.14%
上海凯宝	5,338.93	3.57%	2.43%
中恒集团	6,234.78	3.73%	1.17%
珍宝岛	7,092.68	2.97%	1.65%
同行业平均研发投入金额			5,626.76
公司报告期内研发投入金额			286.78
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			1.05
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			0.62

1. 同行业可比公司数据来源于 2016 年年报。

2. 同行业平均数据为 5 家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液	注册分类：原化学药品第 6 类；适用于血管性或外伤性中枢神经系统损伤的治疗	待实施临床试验	已获得 2ml: 20mg 和 10ml: 100mg 两个规格的临床试验批件。	27.14	23	7
参麦注射液安全性再评价	中药注射液，用于治疗气阴两虚型之休克、冠心病、病毒性心肌炎、慢性肺心病、粒细胞减少症	上市后临床安全性监测	已完成第一阶段上市后临床安全性监测评价。	630.95	-	-
黄芪注射液安全性再评价	中药注射液，用于心气虚损、血脉瘀阻之病毒性心肌炎、心功能不全及脾虚湿困之肝炎	中药注射剂质量评价阶段	启动并开展黄芪注射液工艺改进及质量研究项目；完成了产品质量控制方法的建立和方法学验证。	140.84	-	-
醒脑静注射液安全性再评价	中药注射液，用于气血逆乱，脑脉瘀阻所致中风昏迷，昏迷，偏瘫口喎；外伤头痛，神志昏迷；酒毒攻心，头痛呕恶，昏迷抽搐。脑栓塞、脑出血急性期、颅脑外伤，急性酒精中毒见上述症候者	中药注射剂质量评价阶段	基本完成了产品质量标准提高草案的复核工作。	127.93	-	-
醒脑静注	中药注射液，用于	药材生产	正在开展栀子、温	218.41	-	-

射液基础研究	气血逆乱，脑脉瘀阻所致中风昏迷，昏迷，偏瘫口喎；外伤头痛，神志昏迷；酒毒攻心，头痛呕恶，昏迷抽搐。脑栓塞、脑出血急性期、颅脑外伤，急性酒精中毒见上述症候者	技术提升及质量研究阶段	郁金药材的生产技术提升及质量研究项目，完成了药材扦插繁殖与栽培技术部分研究并获得相关技术规范和质量标准。			
参麦注射液基础研究	中药注射液，用于治疗气阴两虚型之休克、冠心病、病毒性心肌炎、慢性肺心病、粒细胞减少症	药材及产品基础研究、工艺品质提升阶段	正在开展麦冬生产技术提升及质量研究项目，完成了麦冬良种筛选、繁育、栽培技术部分研究并获得相关技术规范和质量标准；基本完成了产品化学和药效物质基础研究、体内过程研究、过敏原筛查、工艺研究、回收乙醇质量研究等项目；继续开展麦冬生产技术提升及质量研究项目，完成了麦冬良种筛选、繁育、栽培技术部分研究并获得相关技术规范和质量标准。	667.37	-	-
胞二磷胆碱注射液恢复生产研究	化学药注射剂，用于治疗急性颅脑外伤和脑部手术后的意识障碍	长期未生产品种恢复生产	已完成恢复生产前的研究工作，通过云南省食药监局组织的生产现场检查及抽样。	3.57	-	2

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

公司的研发项目主要围绕三个方面，一是对主导产品开展基础研究和再评价，进行深度二次研发，提升产品的科技内涵和质量品质，增强产品核心竞争力；二是围绕心脑血管疾病领域治疗药物进行新产品及仿制药品种的研究开发，丰富产品架构，为公司可持续增长储备力量；三是密切关注国家对中药注射剂再评价和化药注射剂一致性评价政策，根据相关政策要求积极推进重点品种的再评价和一致性评价工作，争取市场先机。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用 □不适用

产品名称	注册分类	申报企业	所处阶段	适应症/功能与主治
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液	原化药 6 类	大理药业股份有限公司	获得临床试验批件	治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

1、新年度对原有主要产品继续开展基础研究和再评价，在做好药材生产及质量研究的同时，开展产品的二次研发，确保公司在心脑血管类中药注射剂领域的优势地位，增强产品核心竞争力，进一步挖掘市场潜力。

2、重点对心脑血管疾病领域创新药/仿制药进行规划、调研和开发，保证新产品立项和产品开发符合公司产品规划。

3、密切关注国家在中药注射剂再评价和化药注射剂一致性评价方面的政策，明确重点实施方案；统筹安排再评价和一致性评价工作，保证公司重点品种的再评价和一致性评价进度，通过产品质量提升，巩固公司在行业中的地位。

新年度重点实施以下项目：

项目名称	项目基本情况	年度计划
参麦注射液基础研究	开展组方药材的生产、质量研究，从源头上确保药材质量优良；采用基于系统工程的中成药二次开发理念，从产品的化学和药效物质基础研究、体内过程研究、过敏原筛查、工艺研究等方面进行研究。	全面完成产品化学和药效物质基础研究、体内过程研究、过敏原筛查、工艺研究、回收乙醇质量研究等项目的验收和成果转化；完成麦冬生产技术提升及质量研究项目，获得产品专用麦冬良种及生产技术规范、质量标准。
醒脑静注射液基础研究	开展组方药材的生产、质量研究，从源头上确保药材质量优良；采用基于系统工程的中成药二次开发理念，从产品的化学和药效物质基础研究、体内过程研究、过敏原筛查、工艺研究等方面进行研究。	完成栀子、温郁金种植技术提升及质量研究项目，获得产品专用麦冬良种及种植技术规范、质量标准；完成人工麝香、天然冰片的质量研究和醒脑静注射液的化学和药效基础研究。
黄芪注射液安全性再评价	开展黄芪注射液工艺优化和质量研究、质量标准提高研究	完成药材质量研究及工艺研究，开展产品质量标志物研究；根据已建立的产品质量控制方法制定黄芪注射液的质量标准草案并完成复核工作；根据国家政策，适时调整、完善再评价工作内容和进度。
醒脑静注射液安全性再评价	开展醒脑静注射液药材、中间品和成品的质量研究、产品质量标准提高研究	完成组方药材、中间品、成品的分析方法、质量指标和检测方法研究，完成产品质量标准草案的复核。
单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液临床研究	该产品已获得临床试验批件，开展临床试验	完成政策环境和市场环境调研，确定临床试验研究计划并完成部分临床试验

一种燥热型咳嗽 新药	中药、天然药物 6.1 类新药， 主要治疗燥热型咳嗽	申请临床批件
---------------	-------------------------------	--------

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
消化系统	262.00	105.10	59.88	337.99	319.61	增加 1.76 个百分点	52.15%
心脑血管	27,010.56	8,670.12	67.90	-1.84	-40.90	增加 21.21 个百分点	81.28%

情况说明

√适用 □不适用

消化系统领域同行业同领域产品毛利率数据来源于上海医药 2016 年年度报告中“消化道 和新陈代谢”的毛利率。

心脑血管领域同行业同领域产品毛利率数据来源于中恒集团、珍宝岛 2016 年年度报告中“心脑血管领域药物”的平均毛利率。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内，为了顺应医药流通体制“两票制”改革的要求，公司积极探索和调整公司销售模式和管理体系，启动组建销售学术招商部门，调整和增加销售专业支持人员，初步建立了与实施“两票制”相适应的销售组织架构和管理制度；以国内大型配送商直接配送医院终端的模式为导向，整合原有销售渠道和资源，推进销售模式向直接配送模式过渡和转变。

报告期内，“两票制”相继在全国部分省（市、区）及有关省（市、区）的部分市（州）、县启动和实行，公司也相应地调整了销售模式，由代理商模式逐渐向直配销售模式过渡和转变。销售模式的过渡和转变对公司的生产经营的影响主要表现在：

1、在“两票制”改革实施以前，与大部份主流药企一样，公司销售模式为代理招商模式，市场开拓、学术支持、产品推广、货款回收等销售工作基本由代理商完成。报告期内，在未实行“两票制”的省（市、区），或相继实行“两票制”的省（市、区）实行“两票制”前，公司产品销售仍实行招商代理制。

2、在实行“两票制”的地区，或有关省（市、区）实行“两票制”后，公司产品不再经由代理商流通，而是由公司直接销售给配送商，并由配送商直接销售至医院终端，实现了由招商代理模式向直配销售模式的过渡和转变。公司相关产品的销售单价提高至原代理商向配送商销售的价格，即同等销量下，

公司销售收入提升。“两票制”的实施必然有一个过渡和转型的过程，商业合作关系基于政策的调整也必然经历一个过渡和转型过程。为了保持原有销售渠道和市场资源，对符合“两票制”要求及具备相应资质和营销能力的代理商，作为公司的市场推广服务商，继续承担公司相关区域市场开拓和学术推广等工作，有利于巩固公司在该区域原有的销售终端市场。同时，公司继续强化“两票制”下的市场开发和维护工作，由公司自身或委托区域内具备相应资质和营销能力的推广服务商，拓展销售渠道和销售终端。

3、实行“两票制”后，原招商代理模式下的市场开拓、学术支持、产品推广等销售费用将全部回到公司承担，销售运行管理人力成本也相应增长。

4、实行“两票制”后，商业渠道会更加规范，为公司销售工作营造了更为公平的市场营销环境，从长期来看，“两票制”下扁平化的药品销售渠道更有利于公司对销售渠道和终端进行有效的管理和控制。公司将与各省（市、区）有实力的药品配送机构建立销售合作机制，构建区域直接配送销售网络，提升公司产品流通领域的集中度，努力提升公司业绩。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
醒脑静注射液（2ml）	8.85 元至 14.49 元	7,686,610
醒脑静注射液(5ml)	19.36 元至 28.716 元	5,913,330
醒脑静注射液(10ml)	38.97 元至 57.54 元	5,112,035
参麦注射液(10ml)	4.11 元至 13.76 元	7,763,525
参麦注射液(50ml)	27.90 元至 56.14 元	4,437,360
参麦注射液(100ml)	53.11 元至 103.5 元	1,231,069

情况说明

√适用 □不适用

医疗机构的合计实际采购量数据统计不完整，该数据以公司销售量填列。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬	953.72	8.90
促销费	8,858.09	82.65
运输费	253.69	2.37
其他	652.13	6.08
合计	10,717.63	100

公司销售费用大幅增加主要系“两票制”实施后，原由代理商承担的销售推广费用改为由公司承担所致。“两票制”实施前，公司销售团队主要负责各地代理商的筛选、管理和考核；“两票制”实施后，公司承担了区域渠道开拓、市场和学术推广等工作的费用，导致销售费用大幅升高。

本年度较上年度销售费用较大幅度增长主要原因系 1) 公司治理与销售团队建设，销售管理人员及员工增加；2) 本年度公司渠道开拓、学术推广费用增加。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
神威药业	37,065.00	18.59%
龙津药业	5,847.43	26.15%
上海凯宝	74,739.16	49.92%
中恒集团	32,323.32	19.35%
珍宝岛	60,260.40	25.20%
同行业平均销售费用		42,047.06
公司报告期内销售费用总额		10,717.63
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		39.30

1. 同行业可比公司数据来源于 2016 年报。
2. 同行业平均数据为 5 家同行业公司的算术平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

本年度较上年度销售费用较大幅增长主要原因：

“两票制”的改革则导致公司收入费用结构发生较大变化，公司产品销售单价随着“两票制”的实施增长，但原由代理商承担的销售推广费用改为由公司承担，公司的销售费用特别是促销费用大幅增加。

2016 年末和 2017 年末，公司销售人员人数分别为 39 人和 52 人。公司的销售人员薪酬激励机制为“底薪+销售奖金制”，2017 年度相比 2016 年度未发生重大变化。2017 年销售费用中的职工薪酬增加，主要系为了加强销售团队建设，引入专业销售负责人以及销售人员增加所致。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、 大理药业销售有限公司

大理药业销售有限公司成立于 2015 年 7 月 13 日，注册资本 1,000 万元，大理药业股份有限公司持有其 100% 股权。大理药业销售有限公司住所为云南省大理市下关环城西路 118 号，法定代表人为杨君祥，经营范围为中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（不含预防用疫苗）、一次性使用无菌医疗器械、普通诊察器械、基础外科手术器具、保健品、医用卫生材料及辅料、消毒室设备、医用 X 光胶片、中药材、中药饮片批发零售。

截至 2017 年 12 月 31 日，销售公司总资产 499.27 万元，净利润 - 115.19 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见本报告第四节 经营情况讨论与分析之（四）行业经营性信息分析之“医药制造行业经营性信息分析”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持“自主研发、合作开发和技术引进齐头并进”的科研模式，实施差异化的产品竞争战略，坚持“以科技创新推动传统中药产业发展”的理念，不断提升公司现有产品的科技内涵和竞争优势，同步开发创制中成药新产品；坚持以市场需求为导向，中西并举，不断丰富公司产品结构；同时积极探索多元化发展思路和途径，扩展公司发展空间。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年工作总体思路是：着眼长远，立足当前，在监管新政、医药流通体制改革和医保用药控费政策调整全面实施之年，顺应改革和政策调整的要求，抓住行业规范化发展的机遇，强优势、补短板，努力在新的政策环境中实现公司生产经营相对平稳运行，为公司未来加快发展奠好基、开好局。

1、全面研究和应对医药流通体制改革和医保用药控费政策对公司营销带来的影响，把准政策导向和政策机遇，通过学习、借鉴和创新，着眼全国市场、不放松区域市场，启动与全国性终端市场服务商合作，继续强化和深化与区域性终端市场服务商的合作，稳步建立起适合公司产品特质、符合政策要求的推广方式、推广渠道和行之有效的销售模式，构建起日趋成熟销售体系，巩固原有终端市场份额，突破新的市场空间。适时调整公司药品投标策略，在保证企业根本利益的前提下，以审慎的态度、灵活的手段调整产品价格体系，掌握招标主动权。

2、继续推进公司已上市中药注射剂产品的二次开发，做优做强现有产品。通过基础物质、质量及质量标准、工艺优化、作用机理等系统研究，进一步提高产品的安全性、有效性、稳定性和均一性，促进产品竞争力和盈利能力提升，进而提升产品的学术内涵和市场声誉，带动市场销售增长。同时，完成胞二磷胆碱注射液恢复生产前抽样样品的送样检测工作，力争在 2018 年一季度，恢复胞二磷胆碱注射液上市销售。

3、密切关注国家在中药注射剂再评价和化药注射剂一致性评价方面的政策实施进展要求，统筹安排有关产品的再评价和一致性评价工作。针对中药注射剂再评价中的主要难点问题，探索和建立醒脑静注射液和参麦注射液安全性、有效性研究的评价方案及标准，力争做到完成评价并通过审评后，给后续中药注射剂再评价工作提供参考。

4、依托现有院士工作站、中药现代化联合研究中心、药物研究所等研发平台，加快科技成果转化；以市场为导向，从临床价值和质量优势两个侧重点，围绕产业链打造和培育大品种，进一步优化公司产品结构；在现有研发能力的基础上，加快药品研发技术中心建设；启动科技综合大楼建设，力争年内完成科技综合大楼主体工程，整合公司科技研发功能布局，为科研攻关创造良好的工作条件。

5、建立规范、专业的培训体系和后续教育机制，持续加强人才培养、引进和储备，完善与公司发展相匹配的人才队伍及其梯次结构。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险：

(1) 药品降价风险

国家已着手从体制上解决药价虚高的问题，药品政策性降价、医保控费、招标限价、终端采

购二次议价已呈常态化，药品降价将直接影响到医药生产企业的经济效益。

(2) 用药政策风险

国家和全国各省区相继发布实施了一系列用药政策措施，明确医院药占比考核目标，建立对辅助用药、医院超常规药品的跟踪监控制度，明确重点监控的药品品规数，建立健全以基本药物为重点的临床用药评价体系，加之医保控费政策措施的实施，医药生产企业产品在医院终端用量上受到限制，销售受到抑制。同时，2017 版国家《医保目录》对一些药品在用药医疗机构等级、适应症方面使用作出限制，受到用药限制的产品，医药生产企业在医院终端市场客户群体大幅萎缩、销售受到进一步抑制。

随着本轮医药体系改革各项政策的落地，公司的整体经营情况将趋向稳定。但公司经营过程中会面临各种风险，如医药或中药注射剂相关政策发生重大不利变化，或公司主要产品不能进入医保目录或不能中标药品集中采购，或中标价格大幅降价。如果不利因素的影响达到一定程度，公司经营业绩将有可能出现继续下滑或者继续大幅下滑的风险。

2、经营管理风险：

(1) 业绩下滑风险

公司现阶段主导产品中中药注射剂醒脑静注射液、参麦注射液，由于受到中药注射剂用药限制和医保控费等相关政策的影响，销售量受到明显抑制，公司业绩存在下滑的风险。

(2) 客户管理风险

“两票制”政策的推行，医药经销公司等终端客户和销售服务公司数量增加，业务衔接复杂，物流配送点多面广，公司在客户维护、信用管理、回款管理等方面面临更高标准。

3、主要措施：

充分研究各省招标方案，确保公司产品在各省中标；在国家鼓励创新的政策导向下，持续关注地方招标进程，推动有关产品进入地方医保目录；加强民营医院等第三终端市场开拓力度，提升产品销量；加快推进公司已上市中药注射剂产品的二次开发，促进产品竞争力提升；加大产品营销力度，改善企业销售收入和利润结构；改进经营管理水平，加强风险防范，提高市场竞争能力，扩大市场份额，进而带动企业销售收入和利润的稳步增长。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司利润分配政策为：

(1) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

(2) 利润分配形式：公司采取积极的现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

(3) 现金分红比例：在满足公司正常生产经营的资金需求、公司当年经审计的净利润为正数且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营的前提下，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的 20%。

(4) 董事会每年应当在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，提出具体现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(5) 若公司营收增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。

(6) 公司董事会根据年度审计情况拟定年度股利分配议案，并提请股东大会审议通过。独立董事、监事会应该对公司年度股利分配方案发表意见。董事会如未在规定时间内提出议案的，应当及时公告并说明原因，并由独立董事发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(7) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等方式)，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(8) 公司可以在年度中期分配利润，具体分配方案由公司董事会根据公司实际经营及财务状况依职权制订并由公司股东大会批准。

(9) 公司根据外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要调整公司利润分配政策的，由公司董事会依职权制订拟调整的利润分配政策草案，公司监事依职权列席董事会会议，

对董事会制订利润分配政策草案的事项可以提出质询或者建议。公司独立董事应对拟修改的利润分配政策草案发表独立意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(10)存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内，现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定和《股东大会议事规则》的要求；分红标准和比例明确和清晰；相关决策程序和机制完备。

公司《2016 年度利润分配方案》经第二届董事会第十次会议审议通过，由董事会提请股东大会审议，经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。具体方案为：

以公司截止 2016 年 12 月 31 日总股本 75,000,000.00 股为基数，向全体股东每股派现金股利 0.74 元（含税；自然人股东由本公司代扣代缴个人所得税，立兴实业有限公司由本公司代扣代缴预提所得税）。2016 年度利润分配总额为 55,500,000.00 元，分配对象为公司全体股东。

详细分配情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	持股数（股）	分配股利
杨君祥	25,500,000	18,870,000.00
立兴实业股份有限公司	18,750,000	13,875,000.00
新疆立兴股权投资管理有限公司	13,500,000	9,990,000.00
杨清龙	11,940,000	8,835,600.00
尹翠仙	3,060,000	2,264,400.00
大理远山投资有限公司	1,500,000	1,110,000.00
杨君卫	750,000	555,000.00

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	3	10,000,000.00	44,452,485.28	22.50
2016 年	0	0	0	55,500,000.00	62,165,675.80	89.28
2015 年	0	0	0	91,500,000.00	62,292,681.49	146.89

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。在上述锁定期满后，于本人担任股份公司董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份公司股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自股份公司离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的股份公司股份。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2017年9月22日至2020年9月22日	是	是		
	股份限售	立兴实业有限公司、新疆立兴股权投资管理有限公司、大理市远山投资有限公司	在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2017年9月22日至2018年9月22日	是	是		
	其他	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫	本人将长期持有股份公司的股票。在锁定期满后两年内，若本人所持股份公司股票进行减持，每年减持不超过上一年末所持股份数量的 25%，股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行股票的发价价，减持	长期有效	否	是		

			行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，本人将至少提前三个交易日通知股份公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。若本人违反上述声明，本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，所得的收益归股份公司所有。					
其他	立兴实业有限公司、新疆立兴股权投资管理有限公司	在锁定期满后，本公司将审慎制定股份公司股票的减持计划，按照相关计划逐步进行减持。在锁定期满后两年内，若本公司所持股份公司股票进行减持，减持行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，本公司将至少提前三个交易日通知股份公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。同时，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。若本公司违反上述声明，本公司将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，	长期有效	否	是			

			所得的收益归股份公司所有。					
其他	大理市远山投资有限公司		在锁定期满后，本公司将有计划地进行股份公司股票的减持。若本公司违反上述声明，本公司将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，所得的收益归股份公司所有。	长期有效	否	是		
其他	大理药业股份有限公司、杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫、曾继尧、曾立华、李现国、袁玮、李绍云		公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，将严格按照《大理药业股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票的方式启动股价稳定措施。 股价稳定措施的方式及顺序 股价稳定措施包括：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票等方式。选用前述方式时应考虑：（1）不能导致公司不满足法定上市条件；（2）不能迫使控股股东履行要约收购义务。	2017年9月22日至2020年9月22日	是	是		
其他	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫、曾继尧、曾立华、李现国、袁玮、李绍云		承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： （1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （2）对职务消费行为进行约束； （3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； （4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； （5）若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布	长期有效	否	是		

			的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
解决同业竞争	杨君祥、杨清龙、尹翠仙	股份公司控股股东及实际控制人杨君祥、尹翠仙、杨清龙已分别向公司出具《关于避免同业竞争的承诺》，承诺： （1）于该承诺函签署之日，本人未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务； （2）自该承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务； （3）自该承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争； （4）如该承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。	长期有效	否	是			
解决同业竞争	曾立华、曾继尧	立兴实业、新疆实业实际控制人曾继尧、曾立华出具了承诺： （1）其直接或间接控制的相关企业未直接或间接从事任何与发行人主营业务相同、相近或构成直接竞争关系的业务； （2）其将采取合法及有效的措施，促使其现有或未来控制的企业不会直接或间接从事任何与发行人主营业	长期有效	否	是			

			<p>务构成直接竞争关系的业务；</p> <p>(3) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，其将向发行人赔偿一切直接和间接损失。</p>					
	解 决 关 联 交 易	杨君祥、杨清龙、尹翠仙	<p>为促进公司持续健康发展，避免公司股东损害公司的利益，根据有关法律法规的规定，公司实际控制人杨君祥、尹翠仙、杨清龙分别就规范关联交易问题，向公司承诺如下：</p> <p>(1) 严格遵守《中华人民共和国公司法》、《大理药业股份有限公司章程》、《大理药业股份有限公司关联交易决策制度》、《大理药业股份有限公司股东大会议事规则》、《大理药业股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，不利用承诺人在股份公司中的地位，为承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外的企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份公司及其控股子公司以外的企业，在与股份公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；</p> <p>(2) 如果承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份公司及其控股子公司以外的企业与股份公司或其控股子公司不可避免的出现关联交易，承诺人将严格执行相关回避制度，依法诚信的履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使股份公司股东大会、董事会作出侵犯股份公司及其他股东合法权益的决议；</p> <p>(3) 股份公司或其控股子公司与承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外的企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份公司及其控股子公司以外的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害股份公司及其控股</p>	长期有效	否	是		

			子公司的合法权益； (4) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人 将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订，修订后的准则自2017年6月12日起执行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至施行日之间新增的政府补助根据修订后的新准则进行调整。

2017年4月28日，财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。该准则自2017年5月28日起执行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017年12月25日，财政部印发《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)和《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)的相关规定，修订了一般企业财务报表格式。

以上三个政策变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	1年

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00
保荐人	中信证券股份有限公司	42,000,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
尹翠仙	其他关联人	租入租出	承租房屋	市场价	市场价	1,725,185.22	89.73	汇款	1,725,185.22	不适用
合计				/	/	1,725,185.22	89.73	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					为公司昆明销售中心的办公用房					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
尹翠仙	大理药业股份有限公司	面积 718.09 平方米	1,725,185.22	2012 年 5 月 1 日	2023 年 4 月 30 日	不适用	不适用	不适用	是	控股股东

租赁情况说明

租赁价格 120 万/年，从 2016 年起每年递增 10%。

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本型银行理财产品	自有资金	33,000,000.00	0	0
保本型银行理财产品	募集资金	234,300,000.00	225,600,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
建设银行大理南诏支行	保本型银行理财产品	10,000,000.00	2016年12月22日	2017年3月3日	自有资金		以实际收到金额为准	2.50%	94,817.35	10,000,000.00	是	
建设银行大理南诏支行	保本型银行理财产品	20,000,000.00	2017年1月31日	2017年3月3日	自有资金		以实际收到金		189,634.70	20,000,000.00	是	

							额 为 准					
中国银行大理州福文路支行	保本型银行理财产品	3,000,000.00	2014年7月28日	2017年3月6日	自有资金		以 实 际 收 到 金 额 为 准	4,372.63	3,000,000.00	是		
建行大理南诏支行	保本型银行理财产品	160,300,000.00	2017年12月15日	2018年12月14日	募集资金		以 实 际 收 到 金 额 为 准	56,958.90	8,700,000.00	是		
中信银行昆明北京路支行	保本型银行理财产品	28,000,000.00	2017年12月14日	2018年12月13日	募集资金		以 实 际 收 到 金 额		未到期	是		

							为 准					
中信 银行 昆明 北京 路支 行	保 本 型 银 行 理 财 产 品	46,000,000.00	201 7 年 12 月 15 日	201 8 年 12 月 14 日	募 集 资 金		以 实 际 收 到 金 额 为 准			未 到 期	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

公司认真履行社会责任，全面落实各级党委政府关于精准扶贫的一系列部署和要求，结合自身特点，主动认领帮扶对象，采用“以扶贫捐款为主，其他扶贫方式为辅”的贫困村扶贫模式对挂钩帮扶贫困村——大理市太邑乡桃树村进行精准扶贫。

2. 年度精准扶贫概要

公司根据大理州、市扶贫开发工作领导小组关于实施“发展一批特色产业、开展一批技能培训、提供一批产销信息、解决一批劳动力就业、落实一批民生工程、带动一批合作致富”的“六个一批”帮扶措施要求。公司成立了专项扶贫办公室，主动认领帮扶对象，根据帮扶对象的实际情况，确定了“以扶贫捐款为主，其他扶贫方式为辅”的贫困村扶贫模式，让扶贫更加精准。具体扶贫方式为：扶贫捐款周期为3年，共捐赠不少于60万元，每年捐款20万元；捐款以公司高管为主体、公司全体职工自愿认捐、公司总经理保底的方式筹集。第1期捐款的20万元用于桃树村产业发展，第2期捐款20万元用于57户建房帮助、111户建档立卡贫困户养老保险和医疗保险的购买、劳动力培训输出；在同等条件下，公司可优先考虑招聘符合用工条件的太邑乡桃树村建档立卡户劳动力或子女就业；在条件允许的情况下，对桃树村药材种植产业方面给予技术指导。

报告期内，第2期20万元扶贫捐款已如期拨付。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	20
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	121
二、分项投入	
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	20
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	121
9.4.其他项目说明	与其他扶贫责任主体共同投入，新建卫生厩86个，卫生厕88个，院心硬化44个，入户巷道硬化550平方米。全村受益人数为465人（共108户），涉及建档立卡贫困户121人（共29户）
三、所获奖项（内容、级别）	
2017年10月被大理市扶贫开发领导小组授予“大理市脱贫攻坚明星企业”	
2017年10月被中共太邑乡委员会、大理市太邑乡人民政府授予“2016-2017年太邑乡扶贫帮扶工作优秀帮扶企业”	

4. 后续精准扶贫计划

2018 年公司还将对挂钩帮扶贫困村大理市太邑乡桃树村扶贫捐款不少于 20 万元，根据桃树村的实际情况，主要用于未满 60 周岁相关人员，补缴城乡居民养老保险；继续推进建档立卡贫困户住房补助；农村劳动力转移就业培训；深化人居环境整体提升。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、保证产品质量履行社会责任

公司以“质量重于泰山，追求更高、更优、更严、更好”为质量方针，以“安全有效，稳定均一，医生放心，患者满意”为质量目标，建立了健全的质量管理体系，为确保产品质量安全、有效、均一、稳定，从源头严格控制，并按高于国家标准的内控标准进行过程控制和质量检验，建立了从供应商的选择、评估，原辅料、中药材、包装材料的验收、存放、取样检验、领投使用，生产过程控制到成品检验，市场销售等环节的全过程质量管理理念，以持续改进过程产品质量、提高顾客满意度为目标，来实施质量控制过程。同时，公司在质量管理体系下建立了完善的质量保证体系，涵盖物料供应系统、厂房设施设备管理系统、生产管理系统、质量保证系统、文件管理系统、人力资源保证系统，风险评估管理系统，配备足够的人力和物力资源，从硬件、软件方面确保公司生产上市的药品能按 GMP 规范组织生产，使产品在安全性、有效性和质量符合性得到保障，最终确保患者用药安全有效。

2、清洁生产、节能减排

2017 年 4 月公司积极响应政府关于淘汰燃煤锅炉的工作实施方案的通知要求，将燃煤锅炉更换为天然气锅炉，改造工作于 2017 年 9 月底顺利完成，为大理市第一家响应政府要求完成淘汰燃煤锅炉的企业。实现节能降耗的同时更直接降低了二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等指标排放，也为地方环境保护起到了很好的模范带头作用。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司

√适用 □不适用

1、排污信息

报告期内，公司主要排放污染物为废水和废气，其中废水 COD 经公司污水处理系统处理达标后经排放口（一个）排放至市政污水管网，COD 年均排放浓度是 20mg/l，年排放总量为 0.4664 吨。核定的排放总量为 1.75（吨/年）；废水氨氮经公司污水处理系统处理达标后也经排放口（一个）排放至市政污水管网，年均排放浓度是 0.4244mg/l，年排放总量为 0.0099 吨。核定的排放总

量为 0.032（吨/年）。废水执行的污染物排放标准是《中药制药工业水污染物排放标准 GB21906---2008》。废水各项指标均达标排放且远低于标准要求。

废气主要污染物指标为烟尘、二氧化硫和氮氧化物，2017 年 1 至 9 月份使用燃煤锅炉时通过水膜除尘进行除尘降硫处理后通过 40 米高烟囱(一个)排放，其中烟尘平均排放浓度 $11.1\text{mg}/\text{m}^3$ ，废气二氧化硫平均排放浓度 $14\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物平均排放浓度 $25\text{mg}/\text{m}^3$ 。2017 年 4 月公司积极响应政府关于淘汰燃煤锅炉的工作实施方案的通知要求，将燃煤锅炉更换为天然气锅炉，改造工作于 2017 年 9 月底顺利完成，为大理第一家响应政府要求完成淘汰燃煤锅炉的企业。实现节能降耗的同时更直接降低了二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等指标排放，也为地方环境保护起到了很好的模范带头作用。2017 年 10 月份正式启用天然气锅炉后废气烟尘排放浓度为 $6.9\text{mg}/\text{m}^3$ ，年排放总量为 0.55 吨，核定的排放总量:2.112（吨/年）。二氧化硫排放浓度为 $< 3\text{mg}/\text{m}^3$ ，年排放总量为 0.7298 吨，核定的排放总量:7.52(吨/年)。氮氧化物排放浓度为 $17\text{mg}/\text{m}^3$ ，年排放总量: 1.244 吨，核定的排放总量:4.12（吨/年）。废气执行的污染物排放标准是《锅炉大气污染物排放标准 GB13271—2014》，废气各项指标均达标排放且远低于标准要求。

厂界噪声允许值：昼间 60、夜间 50；执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348—2008》。公司通过从源头上选择低噪声环保节能设备，安装减震、隔声装置降低噪声，报告期内，噪声未超过允许值，符合标准要求。

固体废物：定点存放，统一清运；报告期内，处理率达到 100%。

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司建有 $200\text{m}^3/\text{d}$ 和 $80\text{m}^3/\text{d}$ 的污水处理系统各一套，对公司产生的废水进行处理达标后再排至市政污水管网；污水处理系统运行稳定良好。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均严格按照环保要求进行环境影响评价、审批和行政许可，并严格执行环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”制度。

4、突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》，并进行了备案。

5、环境自行监测方案

对于排污指标，我公司在对废水每天自行检测一次基础上对废水、废气、厂界噪声每年请有资质的单位进行一次监测，检测后出具检测报告上报当地环保部门。

6、其他应当公开的环境信息

每季度填报排放污染物动态申报表至当地环保部门。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	75,000,000	100.00						75,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,250,000	75.00						56,250,000	56.25
其中：境内非国有法人持股	15,000,000	20.00						15,000,000	15.00
境内自然人持股	41,250,000	55.00						41,250,000	41.25
4、外资持股	18,750,000	25.00						18,750,000	18.75
其中：境外法	18,750,000	25.00						18,750,000	18.75

人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	0	0	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
1、人民币普通股	0	0	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	75,000,000	100	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 9 月 22 日首次公开发行 A 股的股份数为 2,500 万股，发行前总股本为 7,500 万股，发行完成后总股本为 10,000 万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行新股 25,000,000 股，募集资金净额为人民币 262,499,200.00 元，其中增加股本人民币 25,000,000.00 元，增加资本公积人民币 237,499,200.00 元。公司总股本由 75,000,000 股增加到 100,000,000 股。公司总股本的扩大对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标影响如下：

项目	2017 年	2016 年	增减变动
基本每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.83	-33.73%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.63	2.83	63.60%

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2017年9 月12日	12.58元	25,000,000	2017年9 月22日	25,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司于2017年9月22日首次公开发行A股的股份数为2,500万股，发行前总股本为7,500万股，发行完成后总股本为10,000万股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

普通股股份总数：公司于2017年9月22日首次公开发行A股的股份数为2,500万股，发行前总股本为7,500万股，发行完成后总股本为10,000万股。

股东结构变动：发行前，公司自然人股东包括：杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫，法人股东包括：立兴实业有限公司、新疆立兴股权投资管理有限公司、大理市远山投资有限公司。发行后，截止报告期末普通股股东总户数为16,805户。

资产和负债结构变动情况：报告期内，期初总资产为29,145.29万元，总负债为7,947.75万元，资产负债率为27.27%；期末总资产为61,276.28万元，总负债为14,933.58万元，资产负债率为24.37%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,805
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,345

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期 内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
杨君祥	0	25,500,000	25.50	25,500,000	无	0	境内自然人
立兴实业有限 公司	0	18,750,000	18.75	18,750,000	无	0	境外法人

新疆立兴股权投资管理有限公司	0	13,500,000	13.50	13,500,000	无	0	境内非国有法人
杨清龙	0	11,940,000	11.94	11,940,000	无	0	境内自然人
尹翠仙	0	3,060,000	3.06	3,060,000	无	0	境内自然人
大理市远山投资有限公司	0	1,500,000	1.50	1,500,000	无	0	境内非国有法人
杨君卫	0	750,000	0.75	750,000	无	0	境内自然人
毛向阳	220,070	220,070	0.22	0	无	0	境内自然人
孙立中	139,400	139,400	0.14	0	无	0	境内自然人
吴海燕	109,524	110,524	0.11	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
毛向阳	220,070	人民币普通股	220,070				
孙立中	139,400	人民币普通股	139,400				
吴海燕	110,524	人民币普通股	110,524				
吴其章	101,400	人民币普通股	101,400				
厦门国际信托有限公司一天勤十二号单一资金信托	100,000	人民币普通股	100,000				
张玉廷	98,700	人民币普通股	98,700				
张顺昌	90,000	人民币普通股	90,000				
胡继红	76,000	人民币普通股	76,000				
胡敏	75,800	人民币普通股	75,800				
刘贤才	71,200	人民币普通股	71,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨君卫为杨君祥兄弟，杨清龙为杨君祥之子，尹翠仙为杨君祥之妻。立兴实业有限公司的实际控制人为曾继尧，曾继尧系新疆立兴股权投资管理有限公司股东曾立华和曾立伟的父亲。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	杨君祥	25,500,000	2020 年 9 月 22 日	25,500,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内, 不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。
2	立兴实业有限公司	18,750,000	2018 年 9 月 22 日	187,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内, 不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
3	新疆立兴股权投资管理有限公司	13,500,000	2018 年 9 月 22 日	13,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内, 不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
4	杨清龙	11,940,000	2020 年 9 月 22 日	119,400,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内, 不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。
5	尹翠仙	3,060,000	2020 年 9 月 22 日	3,060,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内, 不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价, 其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。

6	大理市远山投资有限公司	1,500,000	2018 年 9 月 22 日	1,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
7	杨君卫	750,000	2020 年 9 月 22 日	750,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨君卫为杨君祥兄弟，杨清龙为杨君祥之子，尹翠仙为杨君祥之妻。立兴实业有限公司的实际控制人为曾继尧，曾继尧系新疆立兴股权投资管理有限公司股东曾立华和曾立伟的父亲。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	杨君祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、控股股东、实际控制人

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

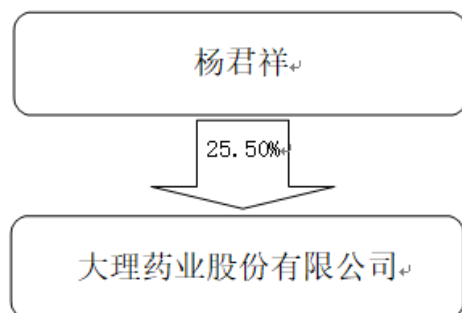
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	杨君祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长、控股股东、实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	尹翠仙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事、实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	杨清龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司副董事长、实际控制人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

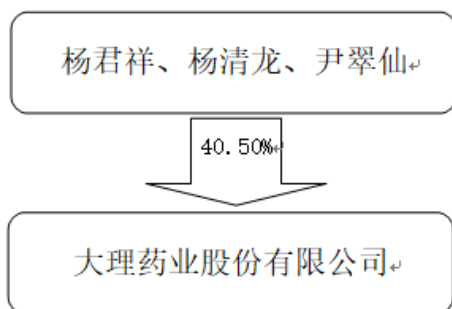
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业 务或管理活 动等情况
立兴实业有限 公司	周晓楠	2002 年 5 月 15 日	32787991-000-05-17-2 (商业登记号码)	HKD10,000	投资
新疆立兴股 权投资管理 有限公司	曾立华	2001 年 6 月 18 日	91650100727304865C	30,000,000	接受委托管 理股权投资 项目、参与 股权投资、 为非上市及 已上市公司 提供直接融 资相关的咨 询服务。
情况说明	立兴实业有限公司注册地为香港，注册资本为 HKD10,000。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨君祥	董事长、总经理	男	55	2017-7-21	2020-7-20	25,500,000	25,500,000	0	-	66.03	否
杨清龙	副董事长	男	29	2017-7-21	2020-7-20	11,940,000	11,940,000	0	-	37.23	否
尹翠仙	董事	女	55	2017-7-21	2020-7-20	3,060,000	3,060,000	0	-	12.03	否
杨君卫	董事	男	52	2017-7-21	2020-7-20	750,000	750,000	0	-	25.18	否
曾立华	副董事长	女	46	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	36.03	是
曾继尧	董事	男	72	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	12.03	是
李玉兰	独立董事	女	53	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	7.03	否
姚荣辉	独立董事	女	53	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	7.03	否
张高魁	独立董事	男	46	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	7.03	是
刘新	监事会主席	女	51	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	10.03	是
赵祖霞	职工监事	女	32	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	7.74	否
陈瑛	监事	女	29	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	6.58	否
李现国	常务副总经理、董事会秘书	男	49	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	38.03	否
袁玮	副总经理	女	47	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	31.47	否
李绍云	财务总监	男	49	2017-7-21	2020-7-20	0	0	0	-	25.18	否
合计	/	/	/	/	/	41,250,000	41,250,000	0	/	328.65	/

姓名	主要工作经历
杨君祥	1980年12月至1989年9月，在大理州水文站工作（期间1985年9月到1987年7月，在云南省水利水电学校学习）；1989年9月至1992年12月，在大理市人民政府办公室工作；1992年12月至1996年10月，创办大理市医药公司并任经理；1996年10月至2003年2月，创办大理药业有限公司并任总经理；2003年9月至2008年2月，任大理药业有限公司（中外合资企业）董事长兼总经理；2008年2月至今，任大理药业股份有限公司董事长兼总经理。2015年7月至今，担任销售公司执行董事。
杨清龙	2009年1月至2011年12月，任大理药业云南省区经理助理；2012年1月至今，任大理药业云南省区销售经理；2012年12月至今担任公司董事；2014年7月至今，任大理药业股份有限公司副董事长。
尹翠仙	1982年12月至2012年12月，任大理州电力公司助理工程师；1999年7月至2008年2月任大理药业有限公司董事；2008年3月至今，任大理药业股份有限公司董事。
杨君卫	1982年12月至1989年11月，在洱源县医药公司工作；1989年12月至1996年11月，在大理州医药公司工作；1996年12月至2007年12月，在大理市医药有限公司工作；2008年3月至今，任公司董事，同时兼任总经理助理、供应部经理。
曾立华	2001年至2011年，在云南创立投资管理有限公司工作；2011年至今，在云南立兴正隆资产管理有限公司工作；2013年2月至今，任云南立兴正隆资产管理有限公司董事长、新疆立兴董事长；2014年7月至今，任公司副董事长。同时兼任云南盘龙云海药业有限公司董事长兼总经理、安宁伟邦房地产开发有限公司执行董事兼总经理、贵阳海纳商业管理有限公司监事、贵阳小河区鸿宇房地产开发有限公司副董事长、昆明奥群生物科技有限公司董事。
曾继尧	1958年至1982年，在昆明制锁总厂工作；1982年至2000年，在昆明市五华区电器厂工作；2001年至2010年，在贵阳创立建材有限公司工作；2011年至今，任贵阳小河区鸿宇房地产开发公司执行董事兼总经理；2015年6月至今，任公司董事。同时兼任云南立诚兴和房地产开发有限公司执行董事兼总经理、贵阳海纳商业管理有限公司执行董事兼总经理、贵州群立投资管理有限公司执行董事兼总经理、贵阳创立建材有限公司董事、贵阳新鸿宇房产管理有限公司执行董事兼总经理。
李玉兰	1987年至2001年，任大理医学院社科部教师；2002年至2006年，任大理学院马克思主义学院教师；2007年至今，任大理大学法学专业教师。2014年12月至今，任公司独立董事。同时兼任云南展腾律师事务所律师。
姚荣辉	1986年7月至1998年7月，任云南财贸学院商业经济系教师；1998年9月至2000年7月，任云南财贸学院会计系老师；2000年8月至今，任云南财经大学会计学院教师。2014年12月至今，任公司独立董事。
张高魁	1994年7月至2006年1月，任中国人民解放军总医院医学统计教研室老师；2006年2月至2010年3月，任北京迪美斯医药技术/科技发展有限公司董事、总经理、首席生物统计师；2010年7月至2013年3月，任云南绿野生物医药有限公司总经理；2013年4月至2014年12月，任云南龙海天然植物药业有限公司副总经理；2016年9月至2017年12月，任云南龙海天然植物药业有限公司董事；2016年10月至2017年12月，任云南海津药业有限公司董事；2009年3月至今，任北京百奥思咨询服务中心主任；2015年1月至今，任海科莱（北京）科技咨询有限公司董事长。2014年12月至今，任公司独立董事。同时兼任海博瑞（北京）数据科技有限公司董事兼总经理、北京百奥思咨询服务中心主任、中国卫生信息学会统计理论与方法专业委员会委员、中国医疗器械行业协会医学数据分析专业委员会委员、中国医药教育协会医药教育专业委员会委员、迈思睿(北京)医药咨询有限公司董事兼总经理、云南润海医疗投资有限公司董事、天津致为医药科技有限公司执行董事兼总经理。

刘新	1995 年至今，在云南盘龙云海药业集团股份有限公司工作，任董事；2012 年 2 月至今，任昆明安宁群立小额贷款股份有限公司董事长；2012 年 5 月至今，任云南创立股权投资基金管理有限公司董事兼总经理。2014 年 7 月至今，任公司监事会主席，同时兼任云南三七科技有限公司监事。
赵祖霞	2003 年 10 月至 2008 年 2 月，在大理药业有限公司灯检车间工作；2008 年 3 月至今在公司财务部工作；2014 年 7 月至今，任公司监事。
陈瑛	2008 年 9 月至 2013 年 12 月，在中铁快运股份有限公司工作；2014 年 1 月至今，先后在公司财务部、供应部工作；2014 年 7 月至今，任公司监事。2015 年 7 月至今，担任销售公司监事。
李现国	1988 年 2 月至 2001 年 12 月，在大理市人民检察院工作，1998 年 5 月起任大理市人民检察院副检察长；2001 年 12 月至 2003 年 3 月，任中共大理市委政法委专职副书记；2003 年 3 月至 2004 年 1 月，任中共大理市委常委、下关镇党委书记；2004 年 1 月至 2005 年 10 月，任大理省级旅游度假区管委会副主任、党委委员；2005 年 10 月至 2006 年 12 月，任大理出入境检验检疫局副局长、党组成员；2006 年 12 月至 2010 年 10 月，任大理出入境检验检疫局局长、党组书记；2010 年 10 月至 2013 年 7 月，任云南出入境检验检疫局办公室主任；2013 年 7 月至 2016 年 2 月，任大理出入境检验检疫局局长、党组书记；2016 年 8 月至今，任公司常务副总经理、董事会秘书。
袁玮	1992 年 7 月至 2001 年 9 月，任云南永安制药有限公司技术员、车间主任、生产部经理；2001 年 10 月至 2008 年 3 月，任昆明金殿制药有限公司生产部经理、总监、副总经理；2008 年 8 月至 2009 年 5 月，任昆明大观制药有限公司副总经理；2010 年 9 月至 2014 年 7 月，任公司总监、GMP 专员；2014 年 7 月至今，任公司副总经理。
李绍云	1990 年 9 月至 1998 年 7 月，任大理毛纺织厂财务科长；1998 年 7 月至 2008 年 2 月，任大理药业有限公司财务部经理；2008 年 2 月至今，任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾立华	新疆立兴股权投资管理有限公司	董事长	2013 年 2 月	2021 年 3 月
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾继尧	云南立诚兴和房地产开发有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月	2019年12月
曾继尧	贵阳海纳商业管理有限公司	执行董事兼总经理	2009年7月	2018年7月
曾继尧	贵阳小河区鸿宇房地产开发有限公司	执行董事兼总经理	2014年5月	2020年5月
曾继尧	贵阳创立建材有限公司	董事	2001年1月	2018年1月
曾继尧	贵州群立投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2005年7月	2020年7月
曾继尧	贵阳新鸿宇房产管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年8月	2018年8月
曾立华	云南立兴正隆资产管理有限公司	董事长兼总经理	2013年2月	2019年2月
曾立华	安宁伟邦房地产开发有限公司	执行董事兼总经理	2013年2月	2021年2月
曾立华	云南盘龙云海药业集团股份有限公司	董事长	2015年8月	2018年8月
曾立华	贵阳海纳商业管理有限公司	监事	2014年5月	2020年5月
曾立华	贵阳小河区鸿宇房地产开发有限公司	监事	2014年5月	2020年5月
曾立华	云南盘龙云海药业有限公司	副董事长	2017年5月	2020年5月
曾立华	云南盘龙云海房地产开发经营有限公司	执行董事	2017年5月	2020年5月
曾立华	云南盘龙云海广告有限公司	执行董事	2017年5月	2020年5月
曾立华	云南盘龙云海药品经营有限公司	执行董事	2017年5月	2020年5月
曾立华	昆明奥群生物科技有限公司	董事	2016年2月	2019年2月
刘新	昆明安宁市群立小额贷款有限公司	董事长	2012年2月	2018年4月
刘新	云南创立股权投资基金管理有限公司	董事长兼总经理	2017年1月	2020年1月
刘新	云南盘龙云海药业集团股份有限公司	董事	2015年8月	2018年8月
刘新	云南三七科技有限公司	监事	2014年7月	
李玉兰	大理大学	教师	1987年7月	
李玉兰	云南展腾律师事务所	律师	1995年7月	
姚荣辉	云南财经大学	教师	1986年7月	
张高魁	云南龙海天然植物药业有限公司	董事	2016年9月	2017年12月
张高魁	云南海沣药业有限公司	董事	2016年10月	2017年12月
张高魁	北京百奥思咨询服务中心	主任	2009年3月	
张高魁	海科莱（北京）科技咨询有限公司	董事长	2015年1月	
张高魁	海博瑞（北京）数据科技有限公司	董事、总经理	2015年6月	

张高魁	云南润海医疗投资有限公司（原云南润海投资管理有限公司）	董事	2016 年 3 月	2019 年 3 月
张高魁	迈思睿（北京）医药咨询有限公司	董事、总经理	2016 年 4 月	2019 年 4 月
张高魁	天津致为医药科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 3 月	2021 年 3 月
张高魁	中国卫生信息与健康医疗大数据学会统计理论与方法专业委员会 （原中国卫生统计学会、中国卫生信息学会）	委员	2017 年 11 月	2021 年 10 月
张高魁	中国医疗器械行业协会医学数据分析专业委员会	委员	2016 年 3 月	2020 年 3 月
张高魁	中国医药教育协会医药教育专业委员会	委员	2017 年 12 月	2021 年 12 月
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，本公司董事、监事的年薪由股东大会决定，高级管理人员的年薪由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本年度董事、监事、高级管理人员报酬金额区间根据 2017 年第二次临时股东大会决议确定。 本年度董事、监事、高级管理人员报酬实际金额根据 2017 年度股东大会决议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	328.65 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	328.65 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	399
主要子公司在职员工的数量	5
在职员工的数量合计	404
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	281
销售人员	52
技术人员	9
财务人员	11
行政人员	51
合计	404
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	8
本科	125
大专	97
中专	131
高中及以下	43
合计	404

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

薪酬制度是关系职工切身利益的重要管理制度，也是公司吸引人才、留住人才的主要方式。合理的薪酬制度能激发员工潜能，促进员工提高技能，增强员工上进心。为了实现公司战略目标，公司将薪酬、福利与员工工作岗位有机结合起来，实行多劳多得、能力强者多得、工作绩效优者多得、向生产一线倾斜的薪酬管理制度，保证员工收入与工作岗位、能力素质和业绩水平紧密挂钩，充分激励和调动员工的工作积极性，提升员工敬业程度，使员工全身心投入工作，从而实现公司战略目标。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

员工培训是药品生产质量管理规范的基本要求和重要方面，也是为公司战略发展提供相匹配的人才保障。公司建立了完善的培训制度，在培训需求调查、培训计划制定、培训管理及组织实施等方面有详细的管理规定。公司以年度为单位，立足于公司和各部门战略任务的分解，充分考虑生产和业务发展需求，针对员工职业技能、职业素养的不足和提升需要，制定培训计划。培训采取内部培训和外部培训相结合，持续推动以全员培训、入职培训、上岗培训、岗位技能培训为依托，开展专题授课、座谈讨论、轮岗、师带徒等多样化、多层次的员工培训，不断提高员工专

业技能和综合素质。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司自设立以来，根据《公司法》及其他有关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的要求，已建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，董事会下设战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等 4 个专门委员会，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能切实履行各自的权利、义务和责任。

1、股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的要求，确保所有股东，尤其是中小股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，并严格遵守事项和表决程序的规定，充分行使股东的表决权。股东大会由律师出席并见证，确保股东大会的召集、召开和表决符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、控股股东与上市公司：控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担相应义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保重大决策由公司独立作出和实施。

3、董事和董事会：公司董事的选聘严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定，董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；董事会设董事长 1 人，设副董事长 2 人。董事长、副董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，确保董事会规范运作和科学决策。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、诚信、勤勉地履行职务，积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，认真履行自身的权利和义务。

4、监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，通过职工代表大会选举产生；监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会依据《监事会议事规则》，认真履行自身职责，依法对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。监事会会议符合相关要求，有完整、真实的会议记录。

5、信息披露与透明度：公司严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好信息披露前的保密工作，确保所有股东平等获取

信息,报告期内,公司进一步加强公司治理,并严格按照《内幕信息知情人登记制度》的相关规定执行,对相关内幕信息知情人进行了登记和报备。

6、投资者关系管理:公司不断完善、加强投资者关系管理工作,及时回复上证 e 互动投资者询问,真诚、耐心地接听投资者来电,加强与投资者的沟通,促进投资者对公司的了解,与投资者之间的良性互动关系,充分尊重和维护广大投资者的利益,努力实现公司价值最大化和股东利益最大化的战略管理行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017/3/24		
2016 年度股东大会	2017/6/6		
2017 年第二次临时股东大会	2017/7/21		
2017 年第三次临时股东大会	2017/12/12	以上股东大会决议刊登的指定网站的查询索引 www.sse.com.cn	2017/12/13

股东大会情况说明

适用 不适用

《2017 年第一次临时股东大会》、《2016 年度股东大会》和《2017 年第二次临时股东大会》分别于 2017 年 3 月 24 日、2017 年 6 月 6 日和 2017 年 7 月 21 日召开,公司于 2017 年 9 月 22 日上市,故前述三次股东大会决议无需刊登并披露。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨君祥	否	11	11	0	0	0	否	4
杨清龙	否	11	11	0	0	0	否	3
尹翠仙	否	11	11	0	0	0	否	3
杨君卫	否	11	11	0	0	0	否	4
曾立华	否	11	10	0	0	1	否	4
曾继尧	否	11	10	1	0	1	否	4
李玉兰	是	11	11	0	0	0	否	3
姚荣辉	是	11	11	0	0	0	否	3
张高魁	是	11	10	0	0	1	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励办法进行了修订完善，建立了较为合理的绩效考核评价机制，根据年度经营业绩完成情况对高级管理人员进行了综合考评，董事会薪酬与考核委员会根据考评结果拟定年度绩效奖金发放预案，报董事会批准后实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司 2017 年度内部控制评价报告》，全文详见 2018 年 4 月 27 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年内部控制的有效性进行

了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2018KMA20038

大理药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大理药业股份有限公司财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大理药业股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大理药业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认

关键审计事项	审计中的应对
<p>大理药业股份有限公司主要从事注射剂的生产与销售。2017 年度大理药业股份有限公司的营业收入为 272,739,025.98 元，大理药业股份有限公司对于销售收入是在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，具体以经购买方结算确认作为销售收入的实现。由于收入是大理药业股份有限公司的关键业绩指标之一，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户到货确认函签收记录等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4、对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的准确性； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、发运单、客户确认函及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

2. 存货减值

关键审计事项	审计中的应对
<p>截止 2017 年 12 月 31 日，大理药业股份有限公司存货账面价值 116,021,287.25 元，较 2016 年 12 月 31 日存货增长 110.91%，存货的大幅增加对财务报表影响较为重大，因此，我们将存货跌价准备列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试公司存货跌价准备相关内部控制的设计和运行有效性； 2、对年末存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等； 3、获取公司存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理； 4、获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、 其他信息

大理药业股份有限公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括大理药业股份有限公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大理药业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大理药业股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大理药业股份有限公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大理药业股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大

理药业股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大理药业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 魏勇 （项目合
伙人）

中国注册会计师：李秋霞

中国 北京

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表 2017年12月31日

编制单位：大理药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	69,753,554.33	68,475,046.60
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	六、2	234,300,000.00	13,170,280.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	16,336,021.73	140,297.52
预付款项	六、4	348,694.81	368,299.08
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	六、5	94,024.93	1,063,770.34
买入返售金融资产			
存货	六、6	116,021,287.25	55,008,961.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	486,880.60	228,769.57
流动资产合计		437,340,463.65	138,455,425.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	六、8	107,752,463.17	121,822,675.21
在建工程	六、9	1,644,000.00	345,000.00
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	六、10	60,009,625.86	27,647,355.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	1,022,079.71	1,493,648.99
递延所得税资产	六、12	4,994,201.87	1,688,771.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		175,422,370.61	152,997,450.94
资产总计		612,762,834.26	291,452,876.80
流动负债：			
短期借款	六、13	50,000,000.00	20,000,000.00
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	六、14	28,293,709.86	13,444,702.28
预收款项	六、15	8,397,789.18	7,208,152.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	965,751.13	6,024,556.59
应交税费	六、17	3,893,148.38	6,511,450.75
应付利息	六、18	60,416.67	24,166.67
应付股利			
其他应付款	六、19	57,070,478.02	26,238,949.85
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、20	66,000.00	
流动负债合计		148,747,293.24	79,451,978.94
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	六、21	588,500.00	
递延所得税负债			25,542.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		588,500.00	25,542.12
负债合计		149,335,793.24	79,477,521.06
所有者权益			
股本	六、22	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	237,499,200.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	29,666,261.23	25,085,769.55
一般风险准备			
未分配利润	六、25	96,261,579.79	111,889,586.19

归属于母公司所有者权益合计		463,427,041.02	211,975,355.74
少数股东权益			
所有者权益合计		463,427,041.02	211,975,355.74
负债和所有者权益总计		612,762,834.26	291,452,876.80

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：大理药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		67,604,697.70	66,648,539.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		234,300,000.00	13,170,280.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	19,354,193.87	3,261,226.32
预付款项		348,358.82	368,028.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	324,078.61	1,068,059.34
存货		115,463,743.03	54,140,040.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		439,999.24	
流动资产合计		437,835,071.27	138,656,175.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		107,672,509.98	121,717,395.78
在建工程		1,644,000.00	345,000.00
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		60,009,625.86	27,647,355.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,022,079.71	1,493,648.99
递延所得税资产		4,868,788.05	1,598,742.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		176,217,003.60	153,802,142.68

资产总计		614,052,074.87	292,458,318.08
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,293,709.86	13,444,702.28
预收款项		8,397,789.18	7,208,152.80
应付职工薪酬		951,751.13	5,735,520.86
应交税费		3,892,486.87	6,510,966.44
应付利息		60,416.67	24,166.67
应付股利			
其他应付款		55,622,610.42	26,134,572.93
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		66,000.00	
流动负债合计		147,284,764.13	79,058,081.98
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		588,500.00	
递延所得税负债			25,542.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		588,500.00	25,542.12
负债合计		147,873,264.13	79,083,624.10
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		237,499,200.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,666,261.23	25,085,769.55
未分配利润		99,013,349.51	113,288,924.43
所有者权益合计		466,178,810.74	213,374,693.98
负债和所有者权益总计		614,052,074.87	292,458,318.08

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

合并利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、26	272,739,025.98	275,764,813.68
其中：营业收入	六、26	272,739,025.98	275,764,813.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,191,434.07	204,607,514.55
其中：营业成本	六、26	87,752,220.53	146,946,488.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	4,749,945.81	4,346,054.03
销售费用	六、28	107,176,249.39	23,372,228.31
管理费用	六、29	26,406,545.79	28,360,883.65
财务费用	六、30	1,536,929.50	1,116,969.25
资产减值损失	六、31	1,569,543.05	464,890.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、32	-170,280.82	-1,533,569.03
投资收益（损失以“－”号填列）	六、33	301,967.17	2,776,935.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	六、34	2,063,820.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,743,098.26	72,400,665.43
加：营业外收入	六、35	6,643,081.80	659,887.51
减：营业外支出	六、36	50,920.73	11,234.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,335,259.33	73,049,318.94
减：所得税费用	六、37	7,882,774.05	10,883,643.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		44,452,485.28	62,165,675.80
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		44,452,485.28	62,165,675.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		44,452,485.28	62,165,675.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		44,452,485.28	62,165,675.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,452,485.28	62,165,675.80
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(元/股)		0.55	0.83
(二)稀释每股收益(元/股)		0.55	0.83

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：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	271,640,037.67	276,890,996.23
减：营业成本	十五、4	87,440,843.74	147,815,106.83
税金及附加		4,745,672.62	4,344,201.94
销售费用		105,070,450.44	22,184,652.66
管理费用		26,406,545.79	28,360,883.65
财务费用		1,541,209.59	1,119,519.48
资产减值损失		1,499,907.11	464,890.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-170,280.82	-1,533,569.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	301,967.17	2,776,935.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		2,063,820.00	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,130,914.73	73,845,107.48
加：营业外收入		6,643,081.80	659,887.51
减：营业外支出		50,920.73	11,234.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,723,075.80	74,493,760.99
减：所得税费用		7,918,159.04	10,973,671.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,804,916.76	63,520,089.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		45,804,916.76	63,520,089.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		45,804,916.76	63,520,089.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		303,147,147.79	320,297,254.20
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	六、38	18,542,062.09	5,394,527.79
经营活动现金流入小计		321,689,209.88	325,691,781.99
购买商品、接受劳务支付的现金		129,081,363.97	133,652,204.66
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		38,529,264.38	36,398,930.06
支付的各项税费		42,698,432.55	42,590,802.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	84,463,477.92	24,367,137.77
经营活动现金流出小计		294,772,538.82	237,009,075.11
经营活动产生的现金流量净额		26,916,671.06	88,682,706.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,000,000.00	107,000,000.00
取得投资收益收到的现金		301,967.17	2,776,935.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,100.00	
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		33,307,067.17	109,776,935.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,413,418.81	3,221,864.77
投资支付的现金		254,300,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		292,713,418.81	73,221,864.77
投资活动产生的现金流量净额		-259,406,351.64	36,555,070.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		272,043,105.00	
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		50,000,000.00	20,000,000.00
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		322,043,105.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,314,916.69	92,790,305.56
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	六、38	10,960,000.00	
筹资活动现金流出小计		88,274,916.69	142,790,305.56
筹资活动产生的现金流量净额		233,768,188.31	-122,790,305.56
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		1,278,507.73	2,447,471.88
加：期初现金及现金等价物余额		68,475,046.60	66,027,574.72
六、期末现金及现金等价物余额		69,753,554.33	68,475,046.60

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		302,033,724.09	318,493,959.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,955,906.30	5,390,797.56
经营活动现金流入小计		319,989,630.39	323,884,756.56
购买商品、接受劳务支付的现金		129,081,363.97	133,649,604.22
支付给职工以及为职工支付的现金		37,288,396.28	35,822,116.93
支付的各项税费		42,692,055.42	42,577,090.73
支付其他与经营活动有关的现金		84,336,492.85	24,173,775.74
经营活动现金流出小计		293,398,308.52	236,222,587.62
经营活动产生的现金流量净额		26,591,321.87	87,662,168.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,000,000.00	107,000,000.00
取得投资收益收到的现金		301,967.17	2,776,935.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,100.00	
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		33,307,067.17	109,776,935.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,410,418.81	3,207,584.77
投资支付的现金		254,300,000.00	70,000,000.00
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		292,710,418.81	73,207,584.77
投资活动产生的现金流量净额		-259,403,351.64	36,569,350.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		272,043,105.00	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
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		322,043,105.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,314,916.69	92,790,305.56
支付其他与筹资活动有关的现金		10,960,000.00	
筹资活动现金流出小计		88,274,916.69	142,790,305.56
筹资活动产生的现金流量净额		233,768,188.31	-122,790,305.56
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		956,158.54	1,441,213.94
加：期初现金及现金等价物余额		66,648,539.16	65,207,325.22
六、期末现金及现金等价物余额		67,604,697.70	66,648,539.16

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	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
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	75,000,000.00								25,085,769.55
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	75,000,000.00								25,085,769.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				237,499,200.00				4,580,491.68
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				237,499,200.00				
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				237,499,200.00				
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									4,580,491.68
1. 提取盈余公积									4,580,491.68
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	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23

项目	上期								
	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
	优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	75,000,000.00								18,733,760.65
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	75,000,000.00								18,733,760.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									6,352,008.90
(一) 综合收益总额									
(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									6,352,008.90
1. 提取盈余公积									6,352,008.90
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	75,000,000.00								25,085,769.55

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专
		优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额	75,000,000.00							
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	75,000,000.00							
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				237,499,200.00			
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000				237,499,200.00			
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				237,499,200.00			
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. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00				237,499,200.00			

项目	上期						
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合

		优先股	永续债	其他			收益	
一、上年期末余额	75,000,000.00							
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	75,000,000.00							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
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	75,000,000.00							

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

大理药业股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名为大理药业有限公司，始建于1996年，是根据大理市人民政府办公室《大市政办批[1996]68号》批复成立的有限责任公司，由大理制药厂、大理市医药有限公司、云南省弥渡县医药公司共同投资组建，并于1996年10月21日取得大理市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司注册资本为70.00万元，其中：大理制药厂出资20.00万元，持有公司28.57%的股份；大理市医药有限公司出资30.00万元，持有公司42.86%的股份；云南省弥渡县医药公司出资20.00万元，持有公司28.57%的股份。

1998 年 7 月 21 日，公司股东会决议，同意云南省弥渡县医药公司将其持有的股份全部转让予大理市医药有限公司，1999 年 8 月 7 日，双方共同出具了《股权转让完毕证明》，股权转让已实现。

1999 年 4 月 8 日，大理市国有资产管理局出具了市国资字（1999）第 022 号《关于同意转让股权及回购资产的批复》，同意大理制药厂将其持有公司的全部股份转让予杨君祥，1999 年 8 月 5 日，双方共同出具了《股权转让完毕证明》，股权转让已实现。

1999 年 7 月 26 日，大理市经济委员会出具了市经(1999)056 号《关于大理药业有限公司股权转让的批复》，同意大理市医药有限公司将其持有公司的全部股份以原价转让予杨君祥、尹翠仙、杨君卫，1999 年 8 月 2 日，四方共同出具了《股权转让完毕证明》，股权转让已实现。至此，杨君祥持有 60.20 万元出资，出资比例为 86%，尹翠仙持有 5.60 万元出资，出资比例为 8%，杨君卫持有 4.20 万元出资，出资比例为 6%。1998 年 8 月 10 日，公司办理了工商变更登记手续。

2003 年 9 月 27 日，大理白族自治州招商局出具了大招发（2003）96 号批复，同意杨君祥、尹翠仙、杨君卫与立兴实业有限公司、云南创立投资管理有限公司设立外商投资企业，公司取得云南省人民政府颁发的外经贸滇胞[2003]0057 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2004 年 3 月公司取得云南省工商行政管理局颁发的企合云总字第 001473 号企业法人营业执照，2006 年 5 月工商登记机关调整为大理白族自治州工商行政管理局，企业法人营业执照注册号调整为企合滇大总字第 001473 号。至此，杨君祥认缴出资额 1,754.40 万元，出资比例为 43.86%；立兴实业有限公司认缴出资额 1,000.00 万元，出资比例为 25%；云南创立投资管理有限公司认缴出资额 960.00 万元，出资比例为 24%；尹翠仙认缴出资额 163.20 万元，出资比例为 4.08%；杨君卫认缴出资额 122.40 万元，出资比例为 3.06%。

2007 年 10 月 18 日，公司董事会决议和各股东签署的《发起人协议》及公司章程规定，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以 2007 年 6 月 30 日为基准日，将公司经审计的净资产人民币 5,220.35 万元折合成股份公司股本人民币 5,000 万元，每股面值人民币 1 元，共计 5,000.00 万股，剩余部分计入资本公积。2008 年 1 月 30 日，中华人民共和国商务部颁发了商资批[2008]93 号《商务部关于同意大理药业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，2008 年 2 月 19 日取得了中华人民共和国商务部核发的“商外资资审 A 字[2008]0029 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书”，2008 年 3 月 19 日取得了云南省大理白族自治州工商行政管理局颁发的 532900400000116 号企业法人营业执照。

2011 年，公司股东云南创立投资管理有限公司名称变更为新疆立兴股权投资管理有限公司，公司于 2011 年 12 月 26 日完成工商变更登记。

2012 年 12 月 12 日，股东杨君卫与杨君祥签订了《股权转让协议》，将其持有的 2.06% 股权无偿转让给杨君祥；同日，杨君祥与杨清龙签订了《股权转让协议》，将其持有的 15.92% 股权无偿转让给杨清龙。12 月 31 日，公司完成工商变更登记。

2014 年 7 月 28 日，公司召开第一次临时股东大会，审议通过《关于增加公司注册资本的议案》，公司注册资本拟由 5,000 万元增至 7,500 万元，其中盈余公积转增股本 13,711,600.07 元，资本公积转增股本 2,203,550.17 元，未分配利润转增股本 9,084,849.76 元，全体股东根据其持有的股份数进行同比增资。

2014 年 7 月 12 日，股东新疆立兴股权投资管理有限公司与杨君祥签订了《股份转让协议》，将其持有的 4% 股权（转增资本后的股份）转让给杨君祥；2015 年 5 月 29 日，股东新疆立兴股权投资管理有限公司与大理市远山投资有限公司签订了《股份转让协议》，将其持有的 2% 股权（转增资本后的股份）转让给大理市远山投资有限公司。2015 年 6 月 9 日，公司取得云南省商务厅出具的云商资[2015]30 号《云南省商务厅准予行政许可决定书》，同意公司增加注册资本及股权转让事项。2015 年 6 月 12 日，公司完成工商变更登记。

据公司于 2015 年 7 月 28 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议和中国证监会《关于核准大理药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1600 号）文核准以及招股说明书，公司向社会首次公开发行人民币普通股 2,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 12.58 元，增加注册资本人民币 2,500.00 万元，变更后的注册资本（股本）为人民币 10,000.00 万元。该次增资于 2017 年 9 月 28 日办理了工商变更登记。

公司注册资本：100,000,000.00 元；

统一社会信用代码：915329002186714056；

注册地：云南省大理市下关环城西路 118 号；

企业类型：股份有限公司；

法定代表人：杨君祥；

经营范围：生产和销售自产的大容量注射剂、小容量注射剂（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）。

本公司的主要产品：醒脑静注射液、参麦注射液、亮菌甲素注射液、黄芪注射液。

本公司的控股股东为第一大股东杨君祥。

本财务报表已经公司 2018 年 4 月 26 日第三届第八次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括母公司、大理药业销售有限公司 2 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，且本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金

资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表

日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本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。

(2) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(3) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待

售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(10) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备和其他设备。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-20	3%	4.85%-9.70%
机器设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%
运输设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备	平均年限法	5	3%	19.40%
其他设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；计算机软件无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括土地平整费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。土地平整费用的摊销年限为 5 年。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的

业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司销售商品具体以经购买方结算确认作为销售收入的实现。

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

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件

中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司的租赁业务包括租用办公场地。本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日,财政部对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订,修订后的准则自2017年6月12日起执行,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至施行日之间新增的政府补助根据修订后的新准则进行调整。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第七次会议批准。	说明1
2017年4月28日,财政部颁布了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。该准则自2017年5月28日起执行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第七次会议批准。	说明2
2017年12月25日,财政部印发《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)和《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号)的相关规定,修订了一般企业财务报表格式。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第七次会议批准。	说明2

其他说明

说明1: 根据关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知(财会〔2017〕15号)的要求,公司将修改财务报表列报,与日常活动相关政府补助,从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报,该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

说明2: 2017年度财务报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入（抵扣进项税后缴）	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
大理药业股份有限公司	15
大理药业销售有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司按企业所得税法及国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》对西部大开发税收优惠相关规定，按 15% 的西部大开发企业所得税优惠税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,010.10	2,441.20
银行存款	69,744,544.23	68,472,605.40
其他货币资金	0.00	0.00
合计	69,753,554.33	68,475,046.60

其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
---------------	------	------

其他说明

本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	234,300,000.00	13,170,280.82
其中：债务工具投资		
权益工具投资	234,300,000.00	13,170,280.82
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	234,300,000.00	13,170,280.82

其他说明：

年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司经董事会批准范围内使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品。

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,195,812.36	100	859,790.63	5.00	16,336,021.73	147,681.60	100	7,384.08	5.00	140,297.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,195,812.36	100.00	859,790.63	5.00	16,336,021.73	147,681.60	100.00	7,384.08	5.00	140,297.52

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	17,195,812.36	859,790.63	5.00
合计	17,195,812.36	859,790.63	5.00

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 852,406.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

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
国药控股浙江有限公司	货款	2,805,600.00	1 年以内	16.32	140,280.00
华东医药股份有限公司	货款	1,323,000.00	1 年以内	7.69	66,150.00
云南省医药有限公司	货款	1,151,236.80	1 年以内	6.69	57,561.84
国药控股股份有限公司	货款	985,284.60	1 年以内	5.73	49,264.23
通辽市一心医药有限公司	货款	915,120.00	1 年以内	5.32	45,756.00
合计		7,180,241.40		41.75	359,012.07

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	310,814.81	89.14	300,099.08	81.48
1 至 2 年	9,680.00	2.78	68,200.00	18.52
2 至 3 年	28,200.00	8.09		
合计	348,694.81	100.00	368,299.08	100.00

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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
杭州科百特过滤器材有限公司	88,200.00	3 年以内	25.29

昆明市五华区晟辰计算机经营部	78,000.00	1 年以内	22.37
云南电网有限责任公司大理城区供电局	51,438.25	1 年以内	14.75
杭州科百特过滤器材有限公司	50,400.00	1 年以内	14.45
云南卓域科技有限公司	32,800.00	1 年以内	9.41
合计	300,838.25		86.27

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,190.87	100.00	8,165.94	7.99	94,024.93	1,242,193.13	100	178,422.79	14.36	1,063,770.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	102,190.87	100	8,165.94	7.99	94,024.93	1,242,193.13	100.00	178,422.79	14.36	1,063,770.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	80,019.28	4,000.96	5.00
1 至 2 年	10,193.39	1,019.34	10.00
2 至 3 年	10,728.20	2,145.64	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,250.00	1,000	80
5 年以上			
合计	102,190.87	8,165.94	

确定该组合依据的说明：

无

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 143.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 170,400.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		1,120,000.00
备用金	49,814.72	23,990.00
代垫职工住房公积金及社保费	31,884.30	36,436.70
其他	20,491.85	61,766.43
合计	102,190.87	1,242,193.13

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
代扣代缴职工住房公积金	代扣代缴职工住房公积金	31,884.30	1 年以内	31.20	1,594.22
北京荣大伟业商贸有限公司	保证金	20,000.00	3 年以内	19.57	3,061.36
大理州移动公司	垫付款	17,350.15	3 年以内	16.98	925.05
江西省医药采购服务中心	保证金	15,000.00	1 年以内	14.68	750.00
马莹	备用金	4,000.00	1 年以内	3.91	200.00
合计		88,234.45		86.34	6,530.63

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	70,801,719.11		70,801,719.11	26,772,975.12		26,772,975.12
在产品	9,269,574.56	508,537.08	8,761,037.48	9,688,660.43	464,136.14	9,224,524.29
库存商品	27,037,297.09	842,992.41	26,194,304.68	15,341,424.19	53,900.66	15,287,523.53
包装物	2,302,137.29		2,302,137.29	2,094,134.07		2,094,134.07
低值易耗品	2,015,194.90		2,015,194.90	1,598,942.52		1,598,942.52
发出商品	5,946,893.79		5,946,893.79	30,862.40		30,862.40
合计	117,372,816.74	1,351,529.49	116,021,287.25	55,526,998.73	518,036.80	55,008,961.93

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
在产品	464,136.14	44,400.94				508,537.08
库存商品	53,900.66	842,992.41		53,900.66		842,992.41
合计	518,036.80	887,393.35		53,900.66		1,351,529.49

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	46,881.36	228,769.57
预交企业所得税	439,999.24	
合计	486,880.60	228,769.57

其他说明

年末较年初其他流动资产增加幅度较大的主要原因系公司预交的企业所得税增加所致。

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	60,967,101.10	117,155,398.07	9,015,041.73	7,121,645.25	8,458,107.15	202,717,293.30
2. 本期增加金额	435,897.45	1,681,576.26	582,717.95	37,109.81	159,572.27	2,896,873.74
(1) 购置			582,717.95	37,109.81	159,572.27	779,400.03
(2) 在建工程转入	435,897.45	1,681,576.26				2,117,473.71
3. 本期减少金额		14,529.91			82,125.73	96,655.64
(1) 处置或报废		14,529.91			82,125.73	96,655.64
(2) 其他						
4. 期末余额	61,402,998.55	118,822,444.42	9,597,759.68	7,158,755.06	8,535,553.69	205,517,511.40
二、累计折旧						

1. 期初余额	19,095,683.58	45,425,130.83	4,869,848.81	5,590,615.85	5,913,339.02	80,894,618.09
2. 本期增加金额	3,315,042.30	10,868,141.46	1,088,782.16	591,421.61	1,088,963.07	16,952,350.60
(1) 计提	3,315,042.30	10,868,141.46	1,088,782.16	591,421.61	1,088,963.07	16,952,350.60
3. 本期减少金额		5,167.80			76,752.66	81,920.46
(1) 处置或报废		5,167.80			76,752.66	81,920.46
4. 期末余额	22,410,725.88	56,288,104.49	5,958,630.97	6,182,037.46	6,925,549.43	97,765,048.23
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	38,992,272.67	62,534,339.93	3,639,128.71	976,717.60	1,610,004.26	107,752,463.17
2. 期初账面价值	41,871,417.52	71,730,267.24	4,145,192.92	1,531,029.40	2,544,768.13	121,822,675.21

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2017 年 12 月 31 日，公司以部分土地所有权及部分房产权作为抵押向中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行取得 12,161.2155 万元授信额度，本年实际借款 5,000.00 万元。该部分房屋建筑物年末原值为 51,554,968.75 元，年末累计摊销 16,256,021.84 元，年末账面价值为 35,298,946.91 元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中药天然药提取车间建设项目	137,500.00		137,500.00	137,500.00		137,500.00
原制剂车间 2010 版 GMP 技术改造项目	95,000.00		95,000.00	95,000.00		95,000.00
药品研发技术中心建设项目	67,500.00		67,500.00	67,500.00		67,500.00
醒脑静注射液提取车间自动化工程项目	1,344,000.00		1,344,000.00			
醒脑静注提取罐流速及泡沫自动化控制工程				45,000.00		45,000.00
合计	1,644,000.00		1,644,000.00	345,000.00		345,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
									利息资本化累计金额		

中药天然药提取车间建设项目	40,056,000.00	137,500.00				137,500.00	0.34	0.34			募集资金
原制剂车间2010版GMP技术改造项目	32,127,200	95,000.00				95,000.00	0.30	0.30			募集资金
药品研发技术中心建设项目	46,996,000.00	67,500.00				67,500.00	0.14	0.14			募集资金

醒脑静注射液提取车间自动化工程项目	1,680,000.00		1,344,000.00		1,344,000.00	80	80			募集资金
天然气锅炉建设及管道工程	1,827,393.06		1,604,653.18	1,604,653.18		100	100			自筹
醒脑静提取罐流速及泡沫自动控制工程	90,000.00	45,000.00	31,923.08	76,923.08		100	100			募集资金

冷库建设工程	510,000.00		435,897.45	435,897.45			100	100					自筹
合计	123,286,593.06	345,000.00	3,416,473.71	2,117,473.71		1,644,000.00	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

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

其他说明

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	33,722,056.32	303,005.70	34,025,062.02
2.本期增加金额	33,769,219.50	175,922.33	33,945,141.83
(1)购置	33,769,219.50	175,922.33	33,945,141.83
3.本期减少金额			
4.期末余额	67,491,275.82	478,928.03	67,970,203.85

二、累计摊销			
1.期初余额	6,163,082.50	214,624.18	6,377,706.68
2.本期增加金额	1,448,319.10	134,552.21	1,582,871.31
(1) 计提	1,448,319.10	134,552.21	1,582,871.31
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,611,401.60	349,176.39	7,960,577.99
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	59,879,874.22	129,751.64	60,009,625.86
2.期初账面价值	27,558,973.82	88,381.52	27,647,355.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

年末较年初无形资产大幅增加的原因系本年公司购买位于下关鹤庆路 55 号的土地使用权

截止 2017 年 12 月 31 日,公司以部分土地所有权及部分房产权作为抵押向中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行取得 12,161.2155 万元授信额度,本年实际借款 5,000.00 万元。该部分土地使用权年末原值为 17,889,374.24 元,年末累计摊销 4,832,050.86 元,年末账面价值为 13,057,323.38 元。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
地基回填工程	690,000.00		276,000.00		414,000.00
围墙工程	803,648.99		195,569.28		608,079.71
合计	1,493,648.99		471,569.28		1,022,079.71

其他说明：

公司长期待摊费用主要为土地平整费用，包括地基回填及宗地围墙工程支出。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,964,043.25	294,606.49	703,843.67	105,576.55
内部交易未实现利润	836,092.13	125,413.82	600,192.23	90,028.83
应付职工薪酬	951,751.13	142,762.67	5,735,520.86	860,328.13
尚未支付的费用	28,888,292.62	4,333,243.89	4,218,919.28	632,837.89
递延收益	654,500.00	98,175.00		
合计	33,294,679.13	4,994,201.87	11,258,476.04	1,688,771.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			170,280.82	25,542.12
合计			170,280.82	25,542.12

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司以部分土地所有权及部分房产权作为抵押向中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行取得 12,161.2155 万元授信额度，本年实际借款 5,000.00 万元，借款期限 2017 年 4 月 7 日至 2018 年 4 月 6 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	28,293,709.86	13,444,702.28
其中：1 年以上	359,802.34	1,511,954.40

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

年末较年初应付账款大幅增加的原因系年末公司购入红参尚未支付款项所致

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款合计	8,397,789.18	7,208,152.80
其中:1 年以上	684,119.59	615,919.59

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北益康源医药经营有限公司	412,976.00	尚未发货
合计	412,976.00	—

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,024,556.59	30,987,454.14	36,046,259.60	965,751.13
二、离职后福利-设定提存计划		2,844,039.98	2,844,039.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,024,556.59	33,831,494.12	38,890,299.58	965,751.13

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,024,556.59	28,821,334.68	33,880,140.14	965,751.13
二、职工福利费		138,058.94	138,058.94	
三、社会保险费		1,491,975.42	1,491,975.42	
其中：医疗保险费		1,240,563.46	1,240,563.46	
工伤保险费		75,091.48	75,091.48	
生育保险费		120,107.58	120,107.58	
大病补充险		56,212.90	56,212.90	
四、住房公积金		322,813.30	322,813.30	
五、工会经费和职工教育经费		213,271.80	213,271.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,024,556.59	30,987,454.14	36,046,259.60	965,751.13

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,782,409.08	2,782,409.08	
2、失业保险费		61,630.90	61,630.90	
3、企业年金缴费				
合计		2,844,039.98	2,844,039.98	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,294,659.86	4,923,120.74
企业所得税		868,722.85
个人所得税	168,463.13	140,860.03
城市维护建设税	231,938.02	328,022.02
教育费附加	99,402.01	140,580.86
地方教育费附加	66,268.01	93,720.58
印花税	32,417.35	16,423.67
合计	3,893,148.38	6,511,450.75

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	60,416.67	24,166.67
合计	60,416.67	24,166.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付促销费	27,599,863.12	3,607,624.01
应付保证金	27,005,889.82	21,903,598.59
应付房租	1,814,734.19	
其他	649,990.89	727,727.25
合计	57,070,478.02	26,238,949.85

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户保证金	14,616,222.62	合作关系尚未终止
设备质保金	401,542.64	尚未到期
合计	15,017,765.26	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	66,000.00	
合计	66,000.00	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		660,000.00	71,500.00	588,500.00	政府拨入
合计		660,000.00	71,500.00	588,500.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
燃煤锅炉节能环保项目资金		660,000.00	5,500.00	66,000.00	588,500.00	与资产相关
合计		660,000.00	5,500.00	66,000.00	588,500.00	

其他说明：

√适用 □不适用

“其他变动”系从递延收益转入的预计一年内结转利润的政府补助

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

(1) 根据公司于 2015 年 7 月 28 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议和中国证监会《关于核准大理药业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1600 号)文核准以及招股说明书,公司以发行价格 12.58 元向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,500.00 万股,募集资金总额为人民币 31,450.00 万元,扣除各项发行费用人民币 5,200.08 万元,实际募集资金净额为人民币 26,249.92 万元。其中新增注册资本(股本)为人民币 2,500.00 万元,资本公积为人民币 23,749.92 万元。该次发行已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具 XYZH/2017KMA20214 号验资报告。公司已于 2017 年 9 月 28 日办理工商变更登记手续。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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)		237,499,200.00		237,499,200.00
其他资本公积				
合计		237,499,200.00		237,499,200.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司于 2015 年 7 月 28 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议和中国证监会《关于核准大理药业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1600 号)文核准以及招股说明书,公司以发行价格 12.58 元向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,500.00 万股,募集资金总额为人民币 31,450.00 万元,扣除各项发行费用人民币 5,200.08 万元,实际募集资金净额为人民币 26,249.92 万元。其中新增注册资本(股本)为人民币 2,500.00 万元,资本公积为人民币 23,749.92 万元。该次发行已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

审验并出具 XYZH/2017KMA20214 号验资报告。公司已于 2017 年 9 月 28 日办理工商变更登记手续。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,085,769.55	4,580,491.68		29,666,261.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,085,769.55	4,580,491.68		29,666,261.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系计提法定盈余公积4,580,491.68元。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	111,889,586.19	147,575,919.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	111,889,586.19	147,575,919.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,452,485.28	62,165,675.80
减：提取法定盈余公积	4,580,491.68	6,352,008.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	55,500,000.00	91,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	96,261,579.79	111,889,586.19

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,725,647.60	87,752,220.53	275,764,813.68	146,946,488.82
其他业务	13,378.38			
合计	272,739,025.98	87,752,220.53	275,764,813.68	146,946,488.82

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,656,358.94	2,009,171.60
教育费附加	709,868.11	861,073.54
资源税		
房产税	805,684.35	306,965.76
土地使用税	777,912.02	494,916.66
车船使用税	33,532.50	22,232.10
印花税	293,344.48	77,645.34
地方教育费附加	473,245.41	574,049.03
合计	4,749,945.81	4,346,054.03

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税和印花税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,537,238.65	8,266,498.05
促销费及	88,580,862.27	4,724,393.81
运输费	2,536,889.97	3,344,939.76
差旅费	3,111,966.91	4,402,215.69
租赁费	1,944,371.45	1,390,416.00
办公费	1,117,845.78	823,983.11
折旧费用	265,940.97	249,737.31
业务招待费	63,206.30	56,878.34
低值易耗品	4,872.94	45,835.91

其他	13,054.15	67,330.33
合计	107,176,249.39	23,372,228.31

其他说明：

本年度较上年度销售费用较大幅增长主要原因系 1) 公司致力于销售团队建设, 销售管理人员及员工增加; 2) 本年公司渠道开拓、学术推广服务费用增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,546,919.26	11,828,256.07
新产品试制、研发费	2,867,779.74	3,976,111.79
折旧费用	2,590,652.35	2,486,533.04
上市发行费	2,531,706.91	
差旅费	2,509,850.01	1,603,100.46
停工损失	2,468,477.92	2,068,482.72
无形资产摊销	1,582,871.31	775,443.05
聘请中介机构费	714,408.04	1,695,969.22
办公费	667,854.67	641,901.82
长期待摊费用摊销	471,569.28	446,447.35
业务招待费	569,761.13	906,263.74
车辆费用	318,252.50	295,927.36
绿化费	973.40	51,141.40
其他	565,469.27	1,137,601.06
税金		447,704.57
合计	26,406,545.79	28,360,883.65

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税和印花税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,851,166.69	1,232,736.12
利息收入	-341,105.99	-133,199.80
汇兑损失		
其他支出	26,868.80	17,432.93
合计	1,536,929.50	1,116,969.25

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	682,149.70	79,218.26
二、存货跌价损失	887,393.35	385,672.23
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,569,543.05	464,890.49

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-170,280.82	-1,533,569.03
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-170,280.82	-1,533,569.03

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收	301,967.17	2,776,935.33

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	301,967.17	2,776,935.33

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,500,000.00	540,171.00	6,500,000.00
其他	143,081.80	119,716.51	143,081.80
合计	6,643,081.80	659,887.51	6643081.80

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
IPO 上市企业奖励扶持资金	5,000,000.00		收益类
IPO 上市奖励扶持资金	1,000,000.00		收益类
企业上市（挂牌）前期费用扶持资金	500,000.00		收益类
收大理市农业局拨付2016 年省级科技发展专项第二批项目资金（醒脑静注射液二次开发）		300,000.00	与收益相关

收大理市农业局拨付2016年州级科学技术专项资金第一批项目资金		80,000.00	与收益相关
收大理市工信局 2015年大理州工业制造业企业扩销促产奖励款		50,000.00	与收益相关
收大理市就业局拨付2016年高校毕业生见习补助金		43,200.00	与收益相关
收大理市农业局专利申请资助经费		33,570.00	与收益相关
收大理市就业局拨付2016年度企业社保补贴(3人)		28,401.00	与收益相关
收大理市农业局拨付云南省2016年第一批专利资助资金		5,000.00	与收益相关
合计	6,500,000.00	540,171.00	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,635.18	6,234.00	9,635.18
其中：固定资产处置损失	9,635.18	6,234.00	9,635.18
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000.00	
其他	41,285.55		41,285.55
合计	50,920.73	11,234.00	50,920.73

其他说明：

无

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,007,200.81	11,200,565.26
递延所得税费用	-3,124,426.76	-316,922.12
合计	7,882,774.05	10,883,643.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,335,259.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,850,288.90
子公司适用不同税率的影响	-115,191.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,836.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	287,979.15
加计扣除费用的影响	-186,138.89
所得税费用	7,882,774.05

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

□适用 √不适用

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项补助及奖励款项	8,718,320.00	540,171.00
保证金	9,267,561.73	4,068,000.00
利息收入	341,105.99	134,379.80
其他	215,074.37	651,976.99
合计	18,542,062.09	5,394,527.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
促销费	62,092,927.58	950,000.00
差旅费	5,592,715.80	5,949,540.83
退回保证金	4,015,404.13	2,575,000.00
运输费	3,293,198.76	3,428,382.89
上市费用	2,636,882.88	
产品试制研发费	1,900,480.00	2,675,950.00
办公费	1,760,879.76	1,508,795.61
中介服务费	1,055,341.50	1,737,000.00
业务招待费	618,354.51	915,494.45
代付款项	454,806.96	173,064.08
其他	434,652.45	765,720.60
车辆使用费	221,456.46	405,547.76
租赁费	184,637.71	2,915,263.58
残疾人就业保障金	107,099.99	106,407.32
修理费	67,770.63	235,146.15
手续费	26,868.80	19,024.50
捐赠支出		5,000.00
支付保证金		1,800.00
合计	84,463,477.92	24,367,137.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	10,960,000.00	
合计	10,960,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	44,452,485.28	62,165,675.80
加：资产减值准备	1,569,543.05	464,890.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,952,350.60	16,871,438.70
无形资产摊销	1,582,871.31	775,443.05
长期待摊费用摊销	471,569.28	446,447.35
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）	9,635.18	6,234.00
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）	170,280.82	1,533,569.03
财务费用（收益以“-”号填列）	1,851,166.69	1,232,736.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-301,967.17	-2,776,935.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,305,430.47	-86,886.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,542.12	-230,035.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,899,718.58	7,642,042.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,146,635.35	-119,838.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,536,062.54	757,925.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,916,671.06	88,682,706.88
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	69,753,554.33	68,475,046.60
减：现金的期初余额	68,475,046.60	66,027,574.72
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	1,278,507.73	2,447,471.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	9,010.10	2,441.20
可随时用于支付的银行存款	69,744,544.23	68,472,605.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	69,753,554.33	68,475,046.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	35,298,946.91	用于抵押向中国建设银行股份有限公司大理白族自治州分行取得 12,161.2155 万元授信额度，本年实际借入款项金额为 5,000.00 万元
无形资产	13,057,323.38	
合计	48,356,270.29	/

其他说明：

无

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

适用 不适用

79、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的资产补助	5,000,000.00	IPO 上市企业奖励扶持资金	5,000,000.00
与收益相关的资产补助	1,000,000.00	IPO 上市奖励扶持资金	1,000,000.00
与收益相关的资产补助	500,000.00	企业上市（挂牌）前期费用扶持资金	500,000.00
与收益相关的资产补助	789,920.00	云南省科技发展专项资金（第二批）（醒脑静注射液二次开发）	789,920.00
与收益相关的资产补助	700,000.00	云南省科技发展专项资金（第一批）（醒脑静注射液二次开发）	700,000.00
与收益相关的资产补助	500,000.00	生物医药民营企业市场开拓补助经费	500,000.00
与收益相关的资产补助	68,400.00	云南省高校毕业生省级见习生活补助	68,400.00
与资产相关的资产补助	660,000.00	燃煤锅炉节能环保项目资金	5,500.00
合计	9,218,320.00		8,563,820.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
大理药业销售有限公司	云南大理	云南大理	销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1)市场风险**1)利率风险**

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额为5,000.00万元（2016年12月31日：2,000.00万元）

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本

公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本公司以市场价格购买原材料、包装物等，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无其他重大信用集中风险。

(3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南创立生物医药集团股份有限公司	其他关联方
尹翠仙	公司股东
杨君卫	公司股东
杨清龙	公司股东

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
尹翠仙	房屋	1,725,185.22	1,408,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	328.65	425.16

(8). 其他关联交易□适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**□适用 不适用**(2). 应付项目** 适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	尹翠仙	1,725,185.22	

7、关联方承诺□适用 不适用**8、其他**□适用 不适用**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**□适用 不适用**5、 其他**□适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项** 适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,000,000.00

2018 年 4 月 26 日公司第三届董事会第八次会议通过了 2017 年度利润分配预案，公司拟以 2017 年末总股本 100,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 10,000,000.00 元，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。上述分配方案待股东大会通过后方能实施。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,144,348.56	100	790,154.69	3.92	19,354,193.87	3,268,610.4	100	7,384.08	0.23	3,261,226.32

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,144,348.56	/	790,154.69	/	19,354,193.87	3,268,610.40	/	7,384.08	/	3,261,226.32

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内小计	15,803,093.56	790,154.69	5
合计	15,803,093.56	790,154.69	

确定该组合依据的说明：

无

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：

适用 不适用

1) 组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

项目	账面金额	坏账金额
大理药业销售有限公司	230,053.68	
合计	230,053.68	

(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 143.15 元; 本期收回或转回坏账准备金额 170,400.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

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
大理药业销售有限公司	货款	4,341,255.00	1 年以内	21.55	
国药控股浙江有限公司	货款	2,805,600.00	1 年以内	13.93	140,280.00
华东医药股份有限公司	货款	1,323,000.00	1 年以内	6.57	66,150.00
国药控股股份有限公司	货款	985,284.60	1 年以内	4.89	49,264.23
通辽市一心医药有限公司	货款	915,120.00	1 年以内	4.54	45,756.00
合计		10,370,259.60		51.48	301,450.23

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	332,244.55	100	8,165.94	2.46	324,078.61	1,246,482.13	100	178,422.79	14.31	1,068,059.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	332,244.55	/	8,165.94	/	324,078.61	1,246,482.13	/	178,422.79	/	1,068,059.34

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	80,019.28	4,000.96	5.00
1 至 2 年	10,193.39	1,019.34	10.00
2 至 3 年	10,728.20	2,145.64	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,250.00	1,000.00	80.00
5 年以上			
合计	102,190.87	8,165.94	

确定该组合依据的说明：

无

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 143.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 170,400.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		1,120,000.00
备用金	49,814.72	23,990.00
代垫职工住房公积金及社保费	261,937.98	40,725.70
其他	20,491.85	61,766.43
合计	332,244.55	1,246,482.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大理药业销售有限公司	代垫职工住房公积金及社保费	230,053.68	1 年以内	69.24	
代扣代缴职工住房公积金	代扣代缴职工住房公积金	31,884.30	1 年以内	9.60	1,594.22
北京荣大伟业商贸有限公司	保证金	20,000.00	3 年以内	6.02	3,061.36
大理州移动公司	垫付款	17,350.15	3 年以内	5.22	925.05
江西省医药采购服务中心	保证金	15,000.00	1 年以内	4.51	750.00
合计		314,288.13		94.59	6,330.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
大理药业销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,626,659.29	87,440,843.74	276,890,996.23	147,815,106.83
其他业务	13,378.38			
合计	271,640,037.67	87,440,843.74	276,890,996.23	147,815,106.83

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	301,967.17	2,776,935.33
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	301,967.17	2,776,935.33

6、其他

□适用 √不适用

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,635.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,563,820	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	131,686.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,796.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,349,885.07	
少数股东权益影响额		
合计	7,437,782.35	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.34	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.60	0.46	0.46

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	载有公司董事长签名的《2017年年度报告》。

董事长：杨君祥

董事会批准报送日期：2018 年 5 月 25 日

修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
《大理药业股份有限公司2017年年度报告》（修订版）	2017-05-25	《大理药业股份有限公司关于2017年年度报告事后审核问询函的回复公告》