

公司代码：603456

公司简称：九洲药业

# 浙江九洲药业股份有限公司 2016 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、天健会计师事务所（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、公司负责人花轩德、主管会计工作负责人戴云友 及会计机构负责人（会计主管人员）吴安声明：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

本公司2016年度利润分配预案为：拟以公司2016年12月31日的总股本443,146,206股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），派发现金红利总额为44,314,620.60元。当年现金分红数额占合并报表中归属于母公司所有者净利润的39.75%，剩余未分配利润结转下一年度。2016年度不送股、不转增。

此预案尚需提请公司2016年年度股东大会审议。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬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

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	73
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节	公司治理.....	82
第十节	公司债券相关情况.....	86
第十一节	财务报告.....	87
第十二节	备查文件目录.....	173

## 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		
本公司、公司、九洲药业	指	浙江九洲药业股份有限公司
中贝集团	指	浙江中贝九洲集团有限公司，公司控股股东
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
原料药（API）	指	ActivePharmaceuticalIngredients，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份。
化学原料药	指	以化学合成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大的组成部分。
医药中间体	指	Intermediates，已经经过加工，制成药理活性化合物前仍需进一步加工的中间产品。
NDA	指	New Drug Application，新药申请。
FDA	指	U.S.Food andDrug Administration，美国食品药品监督管理局。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求。
合同定制研发/CRO	指	合同定制研发（CRO, Contract Research Organization），主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。
CDMO/CMO	指	医药产业的合同定制研发生产（CDMO, Contract Development and Manufacturing Organization；又称 CMO，Custom Manufacturing Organization，主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。
EHS	指	Environment、Health、Satefy 的缩写。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两种体系的整合，企业或组织在其运作的过程中，按照科学化、规范化和程序化的管理要求，分析其活动过程中可能存在的安全、环境和健康方面风险，从而采取有效的防范和控制措施，防止事故发生的一种管理体系，同时通过不断评价、评审和体系审核活动，推动体系的有效运行，达到安全、健康与环境管理水平不断提高。
台州歌德	指	台州市歌德投资有限公司，公司股东，中贝集团控股子公司

浙江海泰	指	浙江海泰医药科技有限公司，公司全资子公司
上海三海	指	上海三海医药科技有限公司，公司全资子公司
汇科环保	指	台州汇科环保工程设备有限公司，公司全资子公司
江苏瑞科	指	江苏瑞科医药科技有限公司，公司全资子公司
四维医药	指	浙江四维医药科技有限公司，公司全资子公司
九洲进出口	指	浙江中贝九洲进出口有限公司，公司全资子公司
药物科技	指	浙江九洲药物科技有限公司，公司全资子公司
瑞博制药	指	浙江瑞博制药有限公司，公司全资子公司
临海分公司	指	浙江九洲药业股份有限公司临海分公司
外沙厂区	指	指公司坐落于浙江省台州市椒江区外沙路 99 号的厂区
民生园区	指	公司全资子公司药物科技所在的厂区
FJ 公司	指	FJ Pharma,LLC，公司与方达医药共同设立的合资公司，公司控股子公司
泰州越洋	指	泰州越洋医药开发有限公司，公司参股公司
方达医药	指	方达医药技术有限公司（Frontage Laboratories, Inc.），杭州泰格医药科技股份有限公司子公司
方达医药（苏州）	指	方达医药技术（苏州）有限公司，方达医药子公司，公司参股公司
石河子隆基	指	石河子市隆基股权投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司
石河子隆泰	指	石河子市隆泰股权投资管理合伙企业（有限合伙），石河子隆基的参股股东。

## 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	浙江九洲药业股份有限公司
公司的中文简称	九洲药业
公司的外文名称	Zhejiang Jiuzhou Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Jiuzhou Pharmaceutical
公司的法定代表人	花轩德

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林辉潞	洪文
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙路99号	浙江省台州市椒江区外沙路99号
电话	0576-88706789	0576-88706789
传真	0576-88706788	0576-88706788
电子信箱	603456@jiuzhoupharma.com	owen@jiuzhoupharma.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路99号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路99号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	www.jiuzhoupharma.com
电子信箱	603456@jiuzhoupharma.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
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	公司投资证券部

注：报告期内，因公司与《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》签订的信息披露服务协议已到期，自 2017 年 1 月 1 日起公司指定信息披露媒体变更为《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。上述内容详见公司于 2016 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。（公告编号：2016-063）

#### 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	九洲药业	603456	-

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	毛晓东、宁一锋
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	深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	刘洋、王彦肖
	持续督导的期间	2015 年 4 月 23 日至 2016 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	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	1,653,177,210.47	1,444,511,085.13	14.45	1,286,206,766.28
归属于上市公司股东的净利润	111,480,460.94	200,079,304.52	-44.28	133,278,522.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,200,862.37	159,389,194.16	-40.27	110,879,988.13
经营活动产生的现金流量净额	136,646,433.56	140,525,669.64	-2.76	10,167,664.08
	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,560,106,224.05	2,515,759,566.21	1.76	1,580,839,903.98
总资产	2,998,806,634.32	3,335,224,064.68	-10.09	2,208,230,604.68

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年 同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.45	-44.44	0.3
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.45	-44.44	0.3
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.36	-41.67	0.25
加权平均净资产收益率(%)	4.4	11.63	减少7.23个百分点	13.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.76	9.26	减少5.5个百分点	11.59

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

1、本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 44.28%，主要系合同定制产品销售毛利以及投资收益减少所致；合同定制产品中心血管类、抗病毒类产品由于销售量与销售价格下跌原因，导致毛利率大幅下降；收购江苏瑞科后，报告期内处于资源整合阶段，并入合并报表亏损金额 4,369 万元，较上年增加 1,641 万元；

2、本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 40.27%，主要系销售毛利以及投资收益减少所致；

3、报告期内，公司因资本公积金转增股本，总股本由 221,573,103 股变为 443,146,206 股，根据相关会计准则规定，已按最新股本调整并列报每股收益。本期基本每股收益较上年同期减少 44.44%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

4、加权平均净资产收益率较上年同期减少 7.23 个百分点，主要系归属于上市公司股东的净利润减少以及加权平均净资产增加所致；

## 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、2016 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	351,026,569.40	406,405,622.85	434,302,310.87	461,442,707.35
归属于上市公司股东的净利润	37,879,075.40	165,336.38	48,243,583.66	25,192,465.50

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,364,407.65	-3,436,755.73	44,502,626.61	20,770,583.84
经营活动产生的现金流量净额	120,070,693.37	-66,924,226.00	95,164,283.45	-11,664,317.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,464,419.27		285,104.31	5,816,970.84
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	17,042,341.28		26,459,435.01	29,712,276.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				1,522,500.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
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	-290,497.23		1,162,229.99	-7,697,382.76
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	557,652.84		-904,051.42	-95,361.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,574,589.04	系理财产品收益	18,033,434.82	3,834,432.38
少数股东权益影响额			-410.04	-3,942,636.99
所得税影响额	-3,140,068.09		-4,345,632.31	-6,752,264.00
合计	16,279,598.57		40,690,110.36	22,398,534.18

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	768,078.63		-768,078.63	768,078.63
合计	768,078.63		-768,078.63	768,078.63

#### 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) 公司主营业务

公司是一家从事医药原料药及医药中间体研发、商业化生产、销售的高新技术企业，主要业务类别为专利药原料药及中间体合同定制业务、特色原料药及中间体业务，具体情况如下：

1、专利药原料药及中间体业务主要为满足原创跨国制药公司及新兴生物制药公司的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售各阶段所需，其中也包含用于生产该原料药但需要在法规当局监管下的高级中间体。公司专利药原料药及中间体 CDMO 业务产品覆盖于客户创新药的各个不同生命周期，从临床一期，临床二期，临床三期到 NDA 及商业化专利期，主要集中在抗病毒药物、肿瘤治疗药物、心血管药物等领域，目前公司已与 Novartis, Gilead, Zoetis 等十多家医药

公司建立紧密的合作关系，并积极寻求与绿叶、华领等国内新药研创公司，以及各类研究机构开展项目合作，为公司 CDMO 业务储备优质项目群。

2、特色原料药及中间体治疗领域涉及中枢神经类药物、非甾体抗炎药物、抗感染类药物和降糖类药物等。其主要产品卡马西平原料药及中间体、奥卡西平原料药及中间体、酮洛芬原料药及中间体、格列齐特原料药及中间体直接参与全球原料药市场的竞争，且在单品种原料药及中间体细分全球市场中取得了位居前列的市场份额。

## （二）公司经营模式

### （1）生产模式

公司依据年度销售计划制定生产计划，并严格按照国家 GMP 要求和公司制定的药品生产标准组织生产。生产部门负责安排生产任务，协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程、工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督；质量部门负责生产过程中的质量监督和管理，通过对生产各环节的原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，保证最终产品的质量和安全。

### （2）销售模式

公司专利药原料药及中间体业务定位于为客户提供创新药的一体化服务，因客户多为全球知名药企，故在营销方式上有别于特色原料药的销售，更多依赖于团队专业销售模式，通过专业服务满足客户在新药上市前后的质量、注册、技术及生产等需求。

公司特色原料药、医药中间体产品的终端用户是国内外制剂或原料药厂商，产品以出口为主。公司销售主要分直接销售和通过经销商销售两种方式。

上述内容公司已在本报告中详细描述，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“行业经营性信息分析”部分。

## （三）公司主要业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入 165,317.72 万元，与上年同期相比增加 14.45%，主要因公司开拓特色原料药市场，2016 年特色原料药及中间体销售额较上年同期增加 28.27%。

实现归属母公司所有者的净利润 11,148.05 万元，较上年同期下降 44.28%，主要是产品结构发生较大变化，具体情况如下：

特色原料药及中间体销售额呈现较大幅度上升，毛利润较上年同期增加 7,924.58 万元，但整体毛利率偏低，无法弥补因合同定制产品销售下降所造成的毛利润的减少。

报告期内，公司积极开拓专利药原料药及中间体合同定制研发业务，组建海外 BD 团队，充分利用 FDA 解禁的利好，2016 年新增前期项目金额 1,257 万元，提高了公司专利原料药及中间体的潜在发展力。

#### （四）行业发展说明及公司所处行业地位

近年来，全球医药行业的高速发展和企业研发投入的增加带动了我国 CDMO 服务产业的发展。作为医药行业发展趋势之一，医药定制研发外包生产业务（CDMO）一直受到各方的关注与支持，根据 CPA 的分析，全球医药外包市场未来 5 年将以 13.6% 的平均增速快速增长。随着国内药政监管的逐步深化、药品质量标准的不断提高，跨国制药公司为降低创新药研发成本，愈加青睐将创新药的研发生产业务转移至亚太地区。

基于此，近年来公司将专利药原料药和中间体的 CDMO 业务模式作为重点发展方向。报告期内，公司将现有业务整合，分设“CDMO（合同定制）事业部”和“API（原料药）事业部”，在巩固特色原料药和中间体市场优势的基础上，积极推进公司 CDMO 业务的转型，为公司从临床前研究、临床试验到商业化生产阶段的全链条实现奠定了良好基础。

## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的投入与发展，公司在研发、质量、管理和品种储备等方面形成了有竞争力的优势，具体情况如下：

1、研究开发优势：公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业，建有国家认定企业技术中心、国家博士后科研工作站。公司研发实力强大，在定制高难度原料药上具有强大的技术实力：现有研发人员 387 人，多人入选国家和浙江省千人计划；在技术方面，在化学合成领域多年积累、技术先进，在高端氟化学、不对称手性合成、糖苷及生物酶技术领域拥有核心技术。截止报告期末，公司共获得 113 件国内外授权专利，并多次承担国家和省级科技项目，公司的“手性醇的生物不对称合成技术”和“医药酶改造与绿色制药工艺”被列入国家“863”计划。

2、公司具有丰富的海外合作经验，海外业务占比多年在 70% 左右：公司构建了完善的质量保证体系，先后通过了国家 GMP、ISO9001、欧洲 COS 等认证和美国 FDA、欧盟 EDQM、澳大利亚、意大利、瑞典、韩国等多个国家的官方药政检查，并与多家大型跨国药企建立了紧密战略合作关系。

3、产品结构优势：目前公司已形成了中枢神经类、非甾体类、抗感染类、降糖类药物以及抗肿瘤类、心血管类等多种类别药品并举的产品格局。随着 CDMO 业务拓展力度的加强，定制生产的产品类别也逐渐丰富。

4、专利药原料药的 CDMO/CRO 业务优势：公司进一步优化布局研发平台。着力推进 CDMO 项目开发，大力发展 CRO 业务，发展潜在客户。同时进一步完善新项目研发，项目管理和质量管理的流程；完善研发布局，打造高效研发平台，加快对上海、杭州新研发中心的投入。

专利药原料药的 CDMO/CRO 业务优势：截止报告期末，公司已上市 CDMO 项目 8 个，处于 III 期临床的项目 16 个，处于 I 期和 II 期临床试验的有 140 个。

现有 CDMO 项目的数量和状态

现有 CDMO 项目状态	立项的 CDMO 项目数量	治疗领域
已上市	8	黑色素瘤、丙肝、肺癌、高血压、心衰、抗皮肤炎、中枢神经类
III 期临床	16	丙肝、肿瘤、抗生素、降血糖、帕金森综合症等治疗药物
II 期及 I 期临床试验	140	丙肝、乙肝、降血脂、肿瘤、中枢神经类、HIV、降血糖等人用药，及肿瘤、关节炎等动物用药

5、团队建设优势：公司拥有一支多学科背景综合互补的高素质、专家型管理团队，管理领域覆盖研究开发、质量控制、财务管理、市场营销等多个方面，其中 3 人入选“国家千人计划”，7 人入选“省级千人计划”。为公司的技术研发能力、质量管理、EHS 管理、知识产权保护体系和项目管理体系奠定了坚实的理论与实战基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与提高人民生活质量紧密相关，具有较强的刚性需求，不存在明显的周期性、区域性和季节性特征。近年来，国内医改力度不断加大，新版 CMP 强制认证、仿制药质量和疗效一致性评价、药品注册审批等医改政策稳步推出；同时受全球新药推出速度减慢、专利药逐渐到期的影响，医药制造行业迎来了新常态，公司发展机遇与挑战并存。

根据 BCC Research 的调研结果，全球医药定制研发生产行业（化学原料药及中间体）将继续保持约 6% 的年均复合增长率，其中以中国、印度和巴西为代表的新兴市场为主要的市场份额抢占方。报告期内，国内越来越多的企业已经开始关注 CDMO 行业在中国的发展机遇并适时调整了其原有业务板块，对 CDMO 业务上做了相应的投资规划布局。

专利药原料药和中间体的合同定制业务是公司目前和未来的重点发展方向，公司凭借多年特色原料药发展基础，紧跟制药企业需求步伐，加快推进公司 CRO+CDMO 全产业链布局，目前已与 Novartis, Gilead, Zoetis 等十多家医药公司建立紧密的合作关系。为制药企业提供 CDMO 服务的医药制造企业，主要受服务的创新药退市或大规模召回、服务的创新药生命周期更替及上市销售低于预期等因素影响较大。报告期内，公司主要客户的抗心衰新药受市场定价、各区域市场医保政策以及对应病种的医患用药惯性难以及时调整等原因影响，致使该产品终端销售低迷，这是导致公司业绩下滑的主要原因之一。

报告期内，公司重点工作完成情况：

#### 1、加大研发投入，CDMO 业务、API 业务同飞跃

报告期内，公司研发投入为 7,639.12 万元，研发力度得到进一步加强。公司研发部门主要负责技术平台的建设，侧重于新技术的创新、开发、储备，并为公司事业部提供产品的特色技术开发支持：

(1) 为满足 CDMO 研发项目持续增长的要求，公司于 2016 年开始筹建新的研发孵化器，目前已建成公斤实验室和中试车间，预计于 2017 年 6 月投入使用；2016 年 4 月，杭州研发中心完成了民生园区 1700 平米新实验室的建立。孵化器及实验室的新建，不仅为公司 CDMO 研发项目提供了 GMP 生产需求，也为公司早期临床项目的开展提供了有利的培育平台。报告期内，公司充分利用《药品上市许可持有人制度》带来的生产红利，加大与国内多家 1 类新药企业的合作力度，并与其中一部分客户达成了战略同盟协议，为公司产品未来的项目储备打下了良好基础。

(2) 2016 年公司 API 事业部围绕以下几个方面开展研发升级工作：1) 引入绿色化学工程技术对现有老产品进行技术升级；2) 进行新产品的储备开发工作，共有两个新产品完成小试开发工作，并计划在 2017 年进行生产线验证放大研究；3) 对次新产品进行后续的工艺优化工作，以提升生产效率。同时，API 事业部对原有的抗肿瘤药物和抗病毒药物的次新品种进行了工艺优化工作，一方面提升了原有产品的生产效率，另一方面也保证了产品的市场竞争力。

#### 2、顺应行业转型，重点推进 CDMO 商业模式发展

随着药政监管的逐步深化、药品质量标准的不断提高，涵盖非 GMP 中间体、GMP 中间体乃至原料药的一体化定制研发生产服务逐渐成为行业发展趋势。公司自 2008 年以来向 CDMO 业务升级转型，凭借往年新药项目验证生产和实施所积累的精细化管理成功经验，成功组建了一支具有专业水平和管理能力的国际化项目管理和实施团队。报告期内，公司积极开展大客户项目管理，与 Novartis, Gilead, Zoetis 等全球知名制药企业建立良好的 CDMO 合作关系；加快内部业务整

合、流程优化进度以适应国际市场、定制客户需求。在新项目开发方面，公司充分利用药品上市许可人政策，积极开拓国内市场，加强与国内十多家新药研发公司、科研机构建立技术互利的业务合作。报告期内，公司努力提升为原研制药公司提供药物在临床初期快速工艺开发及质量研究的服务能力，加强 BD 团队建设目前已陆续承接了众多从临床早期到后期的新 CDMO 项目。

### 3、完善 EHS 体系、质量体系建设，进一步增强公司综合竞争力

随着国内外日趋严格的监管政策陆续出台及落地，公司对现有的 EHS 体系进行了重新评审，加大生产工艺的本质安全管理，重点推进工艺安全数据 PSI 管理体系的建立和运行工作。报告期内，公司依据 ICH Q10 标准有序推进各项质量工作，包括加强质量文化建设、明晰和优化公司质量管理架构、强化质量体系建设、优化质量管理流程、持续提升质量团队意识等，通过 EHS、质量体系的优化建设。

一方面公司顺利通过了监管部门 GMP 跟踪检查及各项专项检查，其中临海分公司以零缺陷通过 FDA 现场审计，公司外沙厂区及临海分公司分别通过墨西哥、意大利 AIFA 等官方审计。此外，2016 年 7 月，公司外沙厂区取得 FDA 解禁公函；2016 年 9 月，公司全资子公司九洲进出口取得 FDA 解禁公函，目前公司已全面解除 FDA 官方进口警示，为公司全球特色原料药和合同定制业务的客户维护和项目开拓提供了有力的质量支撑。另一方面，公司完善后的 EHS 体系、质量体系建设，为客户业务数据完整性、真实性及可靠性提供了有力的质量管理体系保证，有效地支持了客户创新药的研发及上市，进一步增强了公司综合竞争力。

### 4、重构内部管理模式，助力企业转型

2016 年，公司通过引入国内领先的外部咨询公司，聚焦战略目标，对企业内部实际情况进行了调研诊断，从“战略版图”、“组织版图”及“人才版图”等多个角度对公司管理现状进行了全面的分析和判断，理清了公司战略、组织架构、集团管控以及人力资源管理等各领域核心问题和解决的思路。

### 5、加强内部控制体系建设，实现运营规范化

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》的相关要求，聘请专业第三方咨询机构对公司内部管理制度和 workflow 进行了全面梳理，并结合公司运行的实际情况统一修订和完善，将制度汇编成册；并在评价内部控制体系的运行效果的基础上，对缺陷问题进行整改和完善，强化风控管理，规避经营风险，促进公司整体管控水平的提升及运营规范。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 165,317.72 万元，同比增长 14.45%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,148.05 万元，较上年同期下滑 44.28%。2016 年度利润下滑主要有以下原因：

1、公司主要客户的抗心衰新药受市场定价、各区域市场医保政策以及对应病种的医患用药惯性难以及时调整等原因影响，致使该产品终端销售低迷。受到上述系列产品的影响，公司报告期内合同定制类产品同比去年同期毛利润下降 12,841.88 万元；

2、公司于 2015 年收购江苏瑞科，报告期内因其体量较大仍处于资源整合阶段。受其产能释放、生产线升级验证等影响，本报告期并入合并报表亏损金额为 4,369 万元，较上年增加 1,641 万元。

### (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	1,653,177,210.47	1,444,511,085.13	14.45
营业成本	1,231,026,538.58	974,668,497.24	26.30
销售费用	27,420,730.68	23,227,606.96	18.05
管理费用	256,895,421.51	253,581,056.10	1.31
财务费用	-12,470,786.91	-9,678,993.87	-28.84
经营活动产生的现金流量净额	136,646,433.56	140,525,669.64	-2.76
投资活动产生的现金流量净额	301,053,856.87	-651,311,021.33	146.22
筹资活动产生的现金流量净额	-360,791,236.79	481,613,352.60	-174.91
研发支出	76,391,205.00	76,803,236.14	-0.54

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 146.22%，主要系报告期内公司收回银行投资理财产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 174.91%，主要系 2015 年度公司收到定向增发投资款所致。

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016 年度，公司共实现营业收入 165,317.72 万元，同比增长 14.45%；共发生营业成本 123,102.65 万元，同比增长 26.30%。

##### (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	营业成本比上	毛利率比上年增减 (%)

			(%)	年增减 (%)	年增减 (%)	
化学原料药及中间体的生产及销售	1,563,344,687.04	1,145,087,328.40	26.75	18.29	34.05	减少 8.61 个百分点
贸易类销售	6,062,119.10	5,664,064.97	6.57	-83.88	-84.64	增加 4.63 个百分点
技术服务	235,864.46	177,288.69	24.83	100.00	100.00	增加 100 个百分点
工程服务	709,433.95	260,264.01	63.31	61.72	19.94	增加 12.78 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 (%)
合同定制类	453,433,301.85	310,673,774.06	31.48	-7.24	42.73	减少 23.99 个百分点
抗感染类	400,492,305.61	332,265,042.63	17.04	113.62	91.03	增加 9.81 个百分点
中枢神经类药物	376,675,451.86	272,348,103.56	27.70	5.10	5.27	减少 0.12 个百分点
非甾体类药物	147,652,597.72	99,349,335.84	32.71	28.22	36.50	减少 4.08 个百分点
降血糖类药	120,564,702.48	84,554,360.90	29.87	16.87	17.04	减少 0.10 个百分点
贸易类及其他	71,533,745.03	51,998,329.08	27.31	-32.88	-45.80	增加 17.34 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 (%)
国内	574,835,271.31	472,014,382.04	17.89	50.88	73.63	减少 10.76 个百分点
国外	995,516,833.24	679,174,564.03	31.78	1.72	9.64	减少 4.93 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

- 1、化学原料药及中间体的生产及销售行业的营业成本较上年同期增加 34.05%，主要系报告期内产品结构变化所致；
- 2、贸易类销售行业的营业收入、营业成本较上年同期分别减少 83.88%、84.64%，主要系报告期内该类产品销售减少所致；
- 3、技术服务行业的营业收入、营业成本较上年同期分别增加 100%、100%，主要系报告期内公司子公司药物科技对外提供技术服务所致；
- 4、工程服务行业的营业收入较上年同期增加 61.72%，主要系报告期内公司子公司汇科环保对外提供工程服务增加所致；

5、合同定制类产品营业成本较上年同期增加 42.73%，主要系报告期内产品结构变化,低毛利产品占比增加所致；

6、抗感染类产品营业收入、营业成本较上年同期分别增加 113.62%、91.03%，主要系报告期内该类产品业务量增加所致；

7、非甾体类药物产品营业成本较上年同期增加 36.50%，主要系报告期内该类产品销售量增加所致；

8、贸易类及其他类产品营业收入、营业成本较上年同期分别减少 32.88%、45.80%，主要系贸易类产品销售减少所致；

9、国内营业收入、营业成本较上年同期分别增加 50.88%、73.63%，主要系国内业务增加所致；

## (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(%)
主要合同定制产品	110.44	111.52	23.49	-42.76	-35.42	-6.49
卡马西平原料药及中间体	1,524.96	887.63	74.72	2.62	12.16	-59.25
奥卡西平原料药及中间体	239.10	314.10	8.83	-15.04	38.00	-89.46
酮洛芬原料药及中间体	489.54	244.11	31.40	-2.86	29.58	-37.99
磺胺类抗菌药原料药及中间体	283.53	319.76	11.43	-13.60	7.01	-76.02
格列齐特原料药及中间体	231.56	223.36	12.21	17.82	8.29	203.84

### 产销量情况说明

- 1、以上主要产品的生产量除外部销售外，其他部分作为内部消耗领用。
- 2、主要合同定制产品产销量的减少主要是产品销售量减少所致；
- 3、卡马西平原料药及中间体库存量较上年同期减少59.25%，主要系销售量增加所致；
- 4、奥卡西平原料药及中间体库存量较上年同期减少89.46%，主要系销售量增加所致；
- 5、酮洛芬原料药及中间体库存量较上年同期减少37.99%，主要系销售量增加所致；
- 6、磺胺类抗菌药原料药及中间体库存量较上年同期减少76.02%，主要系生产量减少所致；
- 7、格列齐特原料药及中间体库存量较上年同期增加 203.84%，主要系生产量增加所致；

## (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
化学原料药及中间体的生产及销售	原材料	727,838,553.49	63.22	563,136,063.71	63.18	29.25	
	人工	82,592,947.87	7.17	64,311,368.91	7.22	28.43	
	燃料动力	101,508,354.12	8.82	61,231,812.01	6.87	65.78	主要系销售量增加以及增加的抗感染类产品能耗较高所致
	制造费用	233,147,472.91	20.25	165,519,927.13	18.57	40.86	主要系销售量增加、修理费用增加、合同定制产品部分生产线产能不饱和所致
	小计	1,145,087,328.40	99.47	854,199,171.77	95.84	34.05	
贸易类销售	原材料	5,664,064.97	0.49	36,869,244.09	4.14	-84.64	主要系销量减少所致
	小计	5,664,064.97	0.49	36,869,244.09	4.14	-84.64	
工程服务	人工	260,264.01	0.02	217,000.00	0.00	19.94	
	小计	260,264.01	0.02	217,000.00	0.00	19.94	
技术服务	原材料	9,870.96	0.00	0.00	0.00	100.00	主要系销售收入增加所致
	人工	69,116.69	0.01	0.00	0.00	100.00	主要系销售收入增加所致
	燃料动力	8,306.76	0.00	0.00	0.00	100.00	主要系销售收入增加所致
	制造费用	89,994.28	0.01	0.00	0.00	100.00	主要系销售收入增加所致
	小计	177,288.69	0.02	0.00	0.00	100.00	
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
非甾体类	原材料	48,703,087.57	4.24	34,385,846.04	3.86	41.64	主要系销售量增加以及原材料采购价格上升所致

药物	人工	11,361,834.41	0.99	8,549,535.54	0.96	32.89	
	燃料动力	12,811,927.61	1.12	10,117,642.11	1.14	26.63	
	制造费用	26,472,486.26	2.30	19,730,268.29	2.21	34.17	主要系销售量增加所致
	小计	99,349,335.84	8.65	72,783,291.98	8.17	36.50	
降血糖类药	原材料	56,086,400.16	4.88	49,872,827.09	5.60	12.46	
	人工	6,168,743.69	0.54	5,944,407.41	0.67	3.77	
	燃料动力	7,644,091.53	0.67	6,214,309.23	0.70	23.01	
	制造费用	14,655,125.52	1.28	10,213,765.16	1.15	43.48	主要系生产线改造、修理费用增加所致
	小计	84,554,360.90	7.36	72,245,308.89	8.11	17.04	
抗感染类	原材料	213,307,688.78	18.57	123,225,688.66	13.83	73.10	主要系销量增加所致
	人工	18,634,039.36	1.62	9,109,354.39	1.02	104.56	主要系销量增加所致
	燃料动力	33,510,651.71	2.92	10,899,116.00	1.22	207.46	主要系销量增加以及部分增量产品能耗较高所致
	制造费用	66,812,662.78	5.82	30,694,959.84	3.44	117.67	主要系销量增加所致
	小计	332,265,042.63	28.92	173,929,118.89	19.51	91.03	
中枢神经类药物	原材料	185,877,878.99	16.18	168,859,483.85	18.95	10.08	
	人工	19,142,198.83	1.67	20,571,474.34	2.31	-6.95	
	燃料动力	19,645,544.98	1.71	18,549,334.72	2.08	5.91	
	制造费用	47,682,480.77	4.15	50,739,441.50	5.69	-6.02	
	小计	272,348,103.56	23.70	258,719,734.41	29.03	5.27	
合同定制类	原材料	194,853,056.34	16.93	146,719,897.36	16.46	32.81	主要系产品结构变化所致
	人工	23,140,555.80	2.01	14,777,389.12	1.66	56.59	主要系产品结构变化所致
	燃料动力	25,592,902.06	2.22	12,820,471.13	1.44	99.63	主要系产品结构变化所致
	制造费用	67,087,259.86	5.83	43,347,389.43	4.86	54.77	主要系产品结构变化以及部分生产线产能不饱和所致
	小计	310,673,774.06	26.99	217,665,147.04	24.42	42.73	
其他	原材料	34,944,641.60	3.04	76,941,564.81	8.63	-54.58	主要系产品结构变化所致
	人工	4,214,692.48	0.37	5,576,208.11	0.63	-24.42	

	燃料动力	2,311,542.99	0.20	2,630,938.82	0.30	-12.14	
	制造费用	10,527,452.01	0.92	10,794,102.90	1.21	-2.47	
	小计	51,998,329.08	4.53	95,942,814.65	10.76	-45.80	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

**(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 55,036.67 万元，占年度销售总额 35.05%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 19,683.58 万元，占年度采购总额 25.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

**2. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期		上年同期		费用率同比增减
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	1,653,177,210.47		1,444,511,085.13		
销售费用	27,420,730.68	1.66%	23,227,606.96	1.61%	增加 0.05 个百分点
管理费用	256,895,421.51	15.54%	253,581,056.10	17.55%	减少 2.01 个百分点
财务费用	-12,470,786.91	-0.75%	-9,678,993.87	-0.67%	减少 0.08 个百分点
所得税费用	21,150,341.03	1.28%	30,834,881.54	2.13%	减少 0.85 个百分点

**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	76,391,205.00
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	76,391,205.00
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.62
公司研发人员的数量	387
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.37
研发投入资本化的比重（%）	0.00

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

□适用 √不适用

**(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
应收票据	73,153,989.00	2.44%	11,091,951.20	0.33%	559.52%	主要系报告期内承兑汇票结算业务增加所致
应收账款	334,193,135.41	11.14%	220,383,274.11	6.61%	51.64%	主要系报告期末未结算的货款增加所致
其他应收款	11,190,628.09	0.37%	17,039,534.67	0.51%	-34.33%	主要系报告期押金保证金减少所致
其他流动资产	14,317,736.23	0.48%	483,454,508.67	14.50%	-97.04%	主要系报告期银行理财产品减少所致
可供出售金融资产	9,600,000.00	0.32%	7,100,000.00	0.21%	35.21%	主要系报告期公司对石河子隆基投资管理合伙企业投资所致
长期股权投资	10,139,175.44	0.34%	0.00	0.00%	100.00%	主要系报告期公司对苏州方达投资所致
工程物资	20,277,768.11	0.68%	30,759,736.34	0.92%	-34.08%	主要系报告期公司工程项目减少所致
长期待摊费用	1,480,555.47	0.05%	0.00	0.00%	100.00%	主要系报告期经营租入固定资产装修所致
递延所得税资产	4,602,564.94	0.15%	3,527,996.00	0.11%	30.46%	主要系报告期内计提存货跌价准备增加所致
其他非流动资产	46,868,567.08	1.56%	75,719,271.91	2.27%	-38.10%	主要系报告期取得土地使用权计入无形资产所致
短期借款	100,000.00	0.00%	255,000,000.00	7.65%	-99.96%	主要系报告期公司归还银行借款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00%	768,078.63	0.02%	-100.00%	主要系报告期公司远期结售汇产品到期所致
应付票据	67,600,000.00	2.25%	163,695,248.30	4.91%	-58.70%	主要系报告期公司销售款项采用票据形式结算增加所致
应交税费	14,581,059.44	0.49%	8,209,565.51	0.25%	77.61%	主要系报告期公司应交增值税增加所致
应付利息	378.89	0.00%	369,819.46	0.01%	-99.90%	主要系报告期公司归还银行借款所致
其他应付款	7,804,113.60	0.26%	11,206,276.30	0.34%	-30.36%	主要系应付定增费用减少所致

---

长期应付款	3,289,789.95	0.11%	48,338,723.18	1.45%	-93.19%	主要系报告期公司子公司江苏瑞科偿还融资租赁款所致
实收资本(或股本)	443,146,206.00	14.78%	221,573,103.00	6.64%	100.00%	主要系报告期公司资本公积转增股本所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,598,803.75	用于开立承兑汇票、信用证保证金
应收票据	30,125,750.00	用于开立承兑汇票
固定资产	40,183,333.33	属于售后租回的融资租赁
合计	98,907,887.08	

**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《国民经济行业分类》（GB/T4754-2002）以及《上市公司行业分类指引（2012 修订）》（证监会公告【2012】31 号），公司所处行业为“医药制造业（C27）”。

**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

公司主要从事化学原料药及医药中间体的研发、生产与销售，主要产品类别包括专利药原料药及中间体（CDMO）、特色原料药及中间体。具体情况已在本报告中详细描述，敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“公司主营业务”部分。

生物技术和仿制药行业的持续攀升将推动全球原料药市场的增长。虽然对生物仿制药的不断研发和生物技术领域不断取得创新成果，可能会为全球生物原料药市场创造巨大的潜力。但是，专利药物陆续失去专利保护，以及由于经济衰退，导致生产厂家转向使用低成本的原料药，将推动合成化学原料药市场的增长。

医药制造子行业市场基本情况分析如下：

**1) 全球原料药行业及竞争情况**

据国际医药咨询公司 Mordor Intelligence 最近发布的一篇报告中披露：2015 年，全球原料药市场总销售额已飙升至 1,540 亿美元，比 10 年前几乎增长了 1 倍。预计到 2021 年，这一数字将上升到 2,250 亿美元，年复合增长率为 6.5%。

目前，原料药市场以合成化学原料药为主。与合成化学原料药相比，生物制药原料药对全球原料药市场所作的贡献明显要小得多，因为它们在市场上代表的是一种相对较新的趋势。随着市场竞争的加剧以及产业整合的不断升级，全球原料药行业正在进入一个新的发展阶段——监管部门推出新的管理规定，品牌药陆续失去专利保护，原料药行业正在进入前所未有的增长态势。

有分析认为，推动国际原料药市场持续增长的四大主要动力为：一是以欧美及日本为首的发达国家基本上都进入老龄化社会，而像中国那样的发展中国家，以及韩国、新加坡等发达经济体也早已迈入老龄化社会，而老年人对药品的需求肯定大大高于其他人群。二是近几年来大批世界级畅销专利名药相继专利到期，这就为国际通用名药市场的繁荣提供了强大原动力。三是中国、印度和欧洲成为世界原料药市场最大贡献者。四是各种生物工程新药（尤其单克隆抗体类新药）成为推动国际原料药市场发展的新动力。

就增长速度较快的国际通用名药市场而言，中国与印度无疑是这方面的领跑者。据“欧洲制药工业协会通讯”报道，目前中印两国的出口原料药约占欧洲通用名药市场的 80% 份额，但上述两个亚洲制药大国在美国通用名药市场所占份额则比欧洲要低一些（但也接近 70%）。

欧洲制药协会人士认为，从总趋势上看，欧洲的通用名药原料药的生产优势正在逐年下降，因为不仅中国和印度在原料药生产上具有较大优势，就连我国台湾省，以及韩国与新加坡等亚洲国家（地区），近几年来在通用名药原料药出口上逐渐显山露水。

## 2) 全球 CDMO 行业及竞争情况

根据 BCC Research 的调研结果，到 2019 年全球医药定制研发生产行业（化学原料药及中间体）规模将超过 395 亿美元，2014-2019 年继续保持约 6% 的年均复合增长率。其中以中国、印度和巴西为代表的新兴市场到 2019 年的市场规模将超过 174 亿美元，该项业务将保持 7.6% 的年均复合增长率。主要是因为发展中国家由于在人才、专利保护、基础设施和成本结构等各方面具有明显的竞争优势，全球创新药定制研发生产业务日益向中国等发展中国家转移。亚洲国家和地区主要具备的是成本优势，其平均制药成本约相当于欧美市场的 50%。此外，产能，知识产权保护水平，质量管理水平的不断提高，进一步赢得了大型制药公司的青睐。中国，日本等地也凭借自身优势与跨国公司联盟，成为 CDMO 领域迅速崛起的新势力。

CDMO 行业在中国发展较晚，目前中国医药合同定制研发生产行业的规模也较小。但是中国在人才、专利保护、基础设施和成本结构等方面愈发显示出更多的优势，也逐步成为跨国制药公司和生物技术公司优先选择的战略外包目的地。但是质量体系上，尤其是有 GMP 要求的原药以及高级中间体，中国还未能获得大医药公司的完全信赖。所以，中国定制服务提供商，且多集中于原料、中间体以及部分高级中间体的生产。

随着法规监管的日趋严格，质量标准的不断提高，以及制药公司外包需求的进一步增加，技术创新和研发能力领先的 CMO 企业市场空间将进一步拓展。公司目前销售的产品，主要为原研药物中有 GMP 要求的高级中间体，在公司多年的努力下，目前已与十多家国际医药巨头建立了

战略合作关系。公司厂区具有完整的cGMP质量体系并多次通过FDA、欧盟等国际官方现场审查，同时公司充分利用在高端氟化学、不对称手性合成、糖苷及生物酶等技术领域拥有的核心技术，通过产品工艺优化，绿色合成技术创新等手段降低生产成本，减少污染，极大地赢得了客户的认可，形成了稳定的供货关系。

## (2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

### 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	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗病毒类、心血管类、抗感染类药物	主要合同定制产品	110.44	111.52
中枢神经类药物	卡马西平原料药及中间体	1,524.96	887.63
非甾体类药物	酮洛芬原料药及中间体	489.54	244.11
抗感染类药物	磺胺类抗菌药原料药及中间体	283.53	319.76
降血糖类药物	格列齐特原料药及中间体	231.56	223.36

## (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

## (4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

适用 不适用

为充实产品储备，培育长期竞争力，公司坚持自主研发创新，持续加大研发投入。2016年，公司研发投入为7,639.12万元，占营业收入4.62%，目前公司医药研发人员已达387人。报告期内，公司新申请发明专利25件，新增22项授权专利。截至报告期末，公司共申请220件发明专利，其中国外发明专利39件；获得113件国内外授权专利，其中19件国外授权专利。

在研发方面，公司主要服务内容包括为创新药提供医药中间体的工艺研究开发、质量研究和安全性研究，以及研发阶段的小规模生产服务；为特色原料药提供中间体的工艺优化研究、技术升级研究、成本控制研究以及规模化生产服务。

上述内容公司已在本报告中详细描述，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“经营情况讨论与分析”关于公司2016年研发工作的描述内容。

### (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（%）
API 原料药	2,147.08	2,147.08	0.00	1.30	1.74	16.43
CDMO 项目研发	5,298.80	5,298.80	0.00	3.21	4.30	6.36
制剂研发	193.24	193.24	0.00	0.12	0.16	-77.38

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（%）
海正药业	41,103.73	7.96	11.47
华海药业	27,272.36	7.79	7.33
新华制药	10,688.23	2.66	5.14
博腾股份	6,260.20	4.72	4.57
同行业平均研发投入金额			21,331.13
公司报告期内研发投入金额			7,639.12
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			4.62
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			2.98

注：上表中，华海药业数据因 2016 年年报尚未披露，数据来源其 2015 年年度报告，其他同行业公司数据来源其 2016 年年报。

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	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
CDMO 项目 1	抗抑郁药	已完成工艺验证，正在开展产品欧美市场注册	欧美市场注册中	0	0
CDMO 项目 2	抗癌药	工艺放大生产	临床阶段	0	0
CDMO 项目 3	抗丙肝药	GMP 批次临床样品生产	临床阶段	0	0
CDMO 项目 4	抗丙肝药	放大生产	临床阶段	0	0
API 项目 1	非甾体抗炎药	工艺优化	已完成小试工艺开发、质量研究和验证准备工作	6	7

API 项目 2	2 型糖尿病治 疗药	工艺优化	已完成小试工艺开发、质 量研究和验证准备工作	13	0
-------------	---------------	------	---------------------------	----	---

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(1) CDMO 项目说明：2016 年公司加强了研发投入，保证了公司的研发管线的项目有进一步的增加，提升了公司竞争力实力。公司主要研发产品管线覆盖了国际和国内客户创新药不同的生命周期，从临床一期，二期，三期到 NDA 及商业化专利期。其中包括国内外已上市产品如项目 1 和临床阶段产品如项目 2、项目 3，项目 1 目前处于客户注册阶段，一旦客户注册获得批准，公司即可形成商业化销售，对公司中短期业绩有积极影响；临床阶段产品则需要视客户临床进展及结果，公司除提供客户临床试验所需的产品，即形成中短期销售，一旦客户临床产品获批，则可形成竞争少毛利高的中长期商业化生产。

(2) API 项目说明：2016 年，公司加强对特色原料药及中间体产品的工艺优化和技术升级工作，对公司的主要原料药产品在市场中的长期竞争优势有积极作用。预计储备的新原料药品种在产业化后，会极大地丰富公司的特色原料药及中间体产品线，并对公司的中期业绩产生积极的影响。

(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

(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

研发项目	药(产)品 基本信息	研发(注册)所处 阶段	进展情况	已申报的厂 家数量	已批准的国产仿 制厂家数量
CDMO 项目 1	中枢骨骼肌松弛治疗药	工艺验证阶段	上市前注册	1	2
CDMO 项目 2	帕金森治疗药	工艺放大, GMP 批次样品生产	临床注册	0	0
CDMO 项目 3	抗肿瘤药	工艺放大, GMP 批次样品生产	临床注册	0	0
CDMO 项目 4	糖尿病治疗药	工艺放大, GMP 批次样品生产	临床注册	0	0
CDMO 项目 5	抗癌药	工艺放大, GMP 批次样品生产	临床注册	0	0
CDMO 项目 6	抗丙肝药	放大生产	临床注册	0	0
API 项目 1	2 型糖尿病治疗药	工艺开发	实验室小试	14	0
API 项目 2	中枢神经类	工艺开发	实验室小试	0	3
API	2 型糖尿病治疗药	工艺开发	实验室小试	24	0

项目 3					
API 项目 4	2 型糖尿病治疗药	工艺开发	实验室小试	22	0
API 项目 5	2 型糖尿病治疗药	工艺开发	实验室小试	16	0
API 项目 6	中枢神经类	工艺开发	实验室小试	7	0

### 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
抗感染类	474,972,267.39	358,520,769.05	24.52	70.52	78.86	-12.55	详见情况说明
中枢神经类药物	457,388,986.46	334,418,028.66	26.89	27.62	29.26	-3.34	
抗病毒类	209,901,756.59	171,024,962.41	18.52	-3.73	64.51	-64.60	
非甾体类药物	147,652,597.72	99,349,335.84	32.71	28.22	36.50	-11.09	
降血糖类药	120,564,702.48	84,554,360.90	29.87	16.87	17.04	-0.33	
心血管类	39,584,647.97	20,814,812.84	47.42	-70.43	-67.81	-8.26	
抗肿瘤类	22,930,044.53	11,796,345.24	48.56	-30.16	-13.73	-16.79	
其他	97,357,101.41	70,710,331.13	27.37	-18.61	-32.52	120.57	

情况说明

√适用□不适用

#### 一、本公司药（产）品生产、销售情况说明：

1、抗感染类产品营业收入、营业成本较上年同期分别增加 70.52%、78.86%，主要系销售量增加所致；

2、抗病毒类产品营业成本较上年同期增加 64.51%，主要系产品结构变化所致；毛利率较上年同期降低 64.60%，主要系产品结构变化以及部分产品销售价格下降所致；

3、非甾体类产品营业成本较上年同期增加 36.50%，主要系销售量增加所致；

4、心血管类产品营业收入、营业成本较上年同期分别减少 70.43%、67.81%，主要系销售量减少所致；

5、抗肿瘤类产品营业收入较上年同期减少 30.16%，主要系销售量减少以及产品结构变化所致；

6、其他产品营业成本、产品毛利率较上年同期减少 32.52%，主要系产品结构变化所致；

#### 二、同行业同领域产品毛利率情况说明：

同行业可比企业	营业收入（万元）	整体毛利率
海正药业	957,184.22	27.90%
华海药业	271,317.27	53.21%
新华制药	672,813.58	36.34%

博腾股份	76,045.61	43.27%
------	-----------	--------

注：上表中，华海药业数据因 2016 年年报尚未披露，数据来源其 2015 年年度报告，其他同行业公司数据来源其 2016 年年报。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

### 1、专利药原料药及中间体的销售模式

专利药原料药及中间体业务一般是同原研跨国制药公司或生物制药公司签订单次或年度采购合同、订单。按照供应协议条款承诺，公司不得将产品销售给未经许可的第三方。

由于专利药原料药的客户往往是制药巨头，在营销方式上有别于特色原料药的销售。更多依赖的是团队专业销售模式，通过专业服务满足客户在新药上市前后的质量、注册、技术及生产等需求。客户根据供应商的能力和实力综合评估筛选合作伙伴及确定供应商的地位。客户对新供应商的筛选一般按照下述程序：

#### A、尽职调查阶段：

对于新的供应商，跨国制药公司一般会先行问卷调查及参考行业评级数据，对于原料药及法规监管的中间体项目，还需要组织专家团队进行现场尽职调查，专家团队涵盖财务、供应链管理、质量管理、工业制造、安全环保、技术开发、项目管理、人力资源、战略管理等，有时候可能会有十几个专家团队人员进行 2-3 天的现场访谈和调查。

#### B、实质性审计阶段：

进入实质性的审计阶段后，一般会针对性的安排专家审计，涉及的内容包含：企业公司责任（CC5）、EHS、GMP 及业务持续性发展计划等，如无重大缺陷，供应商对缺陷项作出针对性整改后，才能进入客户的合格供应商名录。

#### C、项目实施阶段：

项目合作一般经过技术评估、意向报价及开发期设定、实验室开发及工艺优化、质量研发、工艺安全性研究及公斤级试产、中试放大、验证生产、药政注册、法规检查、产业化及日常质量管理等阶段。

在项目实施过程中，客户会通过邮件、电话会议、现场访问及专业技术人员驻厂监管等各种方式参与项目管理。

#### D、生产及供货保障阶段

在商业化生产及交货阶段，在按照客户的订单组织安排生产的同时，供应商需要接受客户的常规质量审计，并提供药政支持和供应链管理支持。

由于选择供应商程序复杂，所以专利药原料药的门槛很高，客户一般均会在 2-3 家供应商间分配合适的采购数量，进行长期采购，所以在新药上市后，专利药原料药业务一般长期稳定。

## 2、特色原料药及中间体销售模式

公司特色原料药、医药中间体产品的终端用户是国内外制剂或原料药厂商，产品以出口为主。公司销售主要分直接销售和通过经销商销售两种方式。

A、直接销售。根据公司与客户签订的相关《售货合同》、《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物，客户直接向公司支付货款。

B、通过经销商销售。根据经销商与公司签订的相关《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司在约定的期限内指定的地点交付符合质量要求的货物，经销商以电汇或信用证等形式支付货款。经销商根据其客户的需求向发行人下订单，发行人安排生产完成订单后交货。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：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 (%)
工资、福利费、社保等	6,709,191.81	24.47
运保费	6,123,768.26	22.33
佣金、业务费	3,860,854.64	14.08
参展费	3,056,223.70	11.15
差旅费	2,096,284.24	7.64
其他	5,574,408.03	20.33
合计	27,420,730.68	100.00

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 (%)
海正药业	128,897.53	13.24
华海药业	44,811.82	12.80
新华制药	40,431.79	10.07
博腾股份	1,678.24	1.27
同行业平均销售费用		53,954.85
公司报告期内销售费用总额		2,742.07
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		1.67

注：上表中，华海药业数据因 2016 年年报尚未披露，数据来源于其 2015 年年度报告，其他同行业数据来源于其 2016 年年报。

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

公司报告期内发生销售费用 2,742 万元，较上年同期增加 419 万元，公司报告期内进一步加强销售渠道扩展、客户开拓，同时报告期内公司开展海外 BD 团队建设，销售费用进一步增加，但销售费用率仍控制在较低水平，较上年同期增加 0.05 个百分点。

#### 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

2016 年 4 月 25 日经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，公司以自有资金 2,000 万元投资设立瑞博制药，持股比例 100%，瑞博制药的经营范围为原料药、医药中间体制造，医药、化工产品研究开发、技术咨询服务。瑞博制药已于 2016 年 4 月 28 日完成工商设立登记手续。

2016 年 6 月 6 日经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，公司与方达医药共同出资在美国设立合资公司，合资公司的注册资本为 200 万美元，公司以自有资金出资 102 万美元，持股比例 51%，FJ 公司的经营范围为医药研发，已于 2016 年 6 月 10 日完成设立登记手续。

2016 年 6 月 30 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于方达医药技术（苏州）有限公司之股权转让协议》，同意公司以自有资金 1,000 万元，受让朱建国持有的方达医药（苏州）25%的股权，方达医药（苏州）的主营业务为提供医药领域内的技术开发、技术转让以及技术咨询服务。上述股权转让已于 2016 年 8 月 17 日完成工商变更登记手续。

2016 年 8 月 25 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于参与设立石河子隆基投资管理合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司以自有资金 500 万元认购石河子隆基投资管理合伙企业（有限合伙）出资额。石河子隆基的认缴出资总额为人民币 3 亿元，首期 4,500 万元。公司首期认缴的 500 万元出资分二期到位，第一期出资为公司首期认缴总额的 50%，即 250 万元，已于 2016 年 12 月支付；第二期出资为公司首期认缴总额的 50%，将根据项目进展情况出资。

公司报告期内的对外投资总体情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	688,590,408.72
投资额增减变动数	440,786,693.34
上年同期投资额	247,803,715.38

投资额增减幅度（%）	177.88%
------------	---------

**(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

2016年6月30日经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，同意公司将非公开发行项目之一“CMO 多功能生产基地建设项目”的实施主体，由临海分公司变更为全资子公司瑞博制药。除实施主体变更外，与“CMO 多功能生产基地建设项目”相关的实施项目、实施方案等内容保持不变。并以临海分公司经审计评估后的账面资产净额 31,528.93 万元和“CMO 多功能生产基地建设项目”未使用的募集资金余额（含银行存款利息、理财收益等）34,686.28 万元合计 66,215.21 万元对瑞博制药进行增资。其中 2,000 万元认缴前次注册资本，28,000 万元认缴本次瑞博制药的新增注册资本，其余 36,215.21 万元计入瑞博制药的资本公积。

上述增资事项完成后，瑞博制药的注册资本为 30,000 万元，公司持股 100%，相关的工商变更登记手续已于 2017 年 1 月 19 日完成。目前公司正在办理临海分公司注销的相关手续。

**(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

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江瑞博制药有限公司	原料药、医药中间体、化工原料制造；医药、化工产品研究开发、技术咨询服务；货物进出口、技术进出口	30,000.00	116,816.32	72,304.43	35,395.29	5,147.13
江苏瑞科医药科技有限公司	药品、化工原料研发、制造；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	20,937.50	70,523.60	9,439.43	26,110.90	-4,355.84
浙江四维医药科技有限公司	医药中间体、化工原料研发、制造、加工；货物进出口、技术进出口业务	5,000.00	7,415.45	6,666.73	14,435.42	219.19
浙江中贝化工有限公司	医药中间体、化工原料制造、加工	2,000.00	6,403.84	5,318.66	7,156.94	165.04
浙江海泰医药科技有限公司	医药、原料药、化工产品的研发、技术转让、技术咨询服务	2,000.00	147.66	151.14	0.00	-3.73
上海三海医药科技有限公司	医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，销售化妆品，化工产品的销售	2,000.00	815.45	593.05	791.51	17.48
浙江中贝九洲进出口有限公司	化工产品、机械及技术进出口业务	1,500.00	2,433.49	2,351.75	1,147.53	48.94
台州汇科环保工程装备有限公司	环保工程，化工设备工程服务，工程管理服务；机械设备、仪器仪表制造、销售；货物及技术进出口	200.00	92.82	47.95	161.91	-54.80
浙江九洲药物科技有限公司	医药、化工产品的研发技术咨询服务	500.00	1,301.95	526.36	1,506.30	56.34
FJ Pharma,LLC	医药研发	200.00 美元	1,364.95	1,364.95	-	-21.49
泰州越洋医药开发有限公司	新药研发以及技术咨询服务	794.12	1,024.40	836.09	0.00	-716.69
方达医药技术（苏州）有限公司	提供医药领域内的技术开发、技术转让以及技术咨询服务	1,000.00	1,558.57	664.05	1,035.99	44.62

## (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

##### (1) 全球医药行业主要发展趋势

据 IMS Health 预测：

第一，全球医药消费市场未来 5 年仍将保持一定速度的增长，全球药品总支出将增加 3,050-3,350 亿美元，预计 2018 年达到约 13,000 亿美元的总体消费规模，年均复合增长率为 4%-7%。其中，以美国为代表的发达国家增速回升至 5% 到 8%；

第二，预计 2014-2018 年周期内每年会有许多新分子实体（NMEs）陆续上市，开启类似为 2000 年中期的新一轮产品创新，这一轮的药物研发集中在抗肿瘤、抗感染和抗病毒以及中枢神经系统疾病等领域，且其中处于研发后期的药品占 46%；

第三，预计 2018 年发达地区国家抗肿瘤药物、抗糖尿病药物、治疗自身免疫性疾病药物、镇痛药和呼吸系统用药占据其药品消费的前 5 位，相比之下新兴市场国家镇痛药、抗生素、抗高血压药、抗肿瘤药物和抗糖尿病药物占据其药品消费的前 5 位，2014-2018 年发达国家和新兴市场国家的糖尿病用药规模都占其总支出的 10% 以上。

##### (2) 专利原料药及中间体的主要发展趋势（CDMO）

###### 1) CDMO 行业快速崛起

根据 CPA 的分析，全球医药外包市场未来 5 年将以 13.6% 的平均增速快速增长。CDMO 年平均增速 14.6%，到 2017 年将达到 930 亿美元。同时，根据 Business Insights 预测，2016 年全球医药 CDMO 市场容量为 561 亿美元，从 2014 年至 2017 年，医药 CDMO 行业将以 12% 的复合增长率增长。亚太地区将成为全球外包增长最快的地区，特别是中国和印度。中国全球医药外包市场中所占份额也将从 2012 年的 12.2% 上升到 2017 年的 19.2%。

相比之下，到 2017 年，美国和西欧医药外包市场的全球份额预计将会下降，从 2012 年的 33.7% 和 25% 分别下降到 24.9% 和 17.1%。

###### ① 中小型新药研发企业的兴起进一步刺激外包需求增长

目前全球新药研发的主体也出现了一些新变化。传统大型跨国药业虽然仍在新药的研发之中占据着重要的地位，但是中小型创新医药企业的崛起也值得关注。从医药领域风险投资的情况来看，投资的金额数和项目数都有所提升，2014 年的投资金额更是达到了 81.74 亿美元，项目总数

达到了 514 个。风险投资额的增加使得众多虚拟医药公司（virtual pharma company）和初创型生物医药企业逐渐兴起。根据 Citeline 的统计，2016 年，仅具有 1-2 个在研新品种的企业数量已增至 2,084 家，占整个制药研发公司规模 56.5%。与之相比，2015 年这些小型新药研发公司的数量为 1,844 家，而新药研发公司总数量为 3,286 家，占比为 56%。整体来看，小型新药研发公司的数量呈现上升势头，在全球新药研发领域的地位也越来越重要。

## ②新兴国家仿制药需求迅速崛起，将成为全球医药外包发展新动力

基于巨大的人口基数优势，伴随着经济增长和医疗体系的进一步完善，新兴国家正逐渐成为全球医药行业最具活力的区域。在创新药的专利逐渐到期的大背景下，为打破欧美主流跨国制药企业的垄断，以中国为代表的新兴国家制药企业正积极开拓仿制药市场。由于原研药厂对制药工艺和晶型等申请额外专利保护，且在短时间内以上工艺和晶型的专利并不会随着药物本身专利到期而失效。因此新兴国家的制药企业亟欲寻求多方位的专业服务或合作以突破制药工艺壁垒，为全球医药外包服务行业发展注入了新动力。

### 2) CDMO 业务一体化趋势

从在药物研发、产业环节位路上来看，CRO-CDMO 二者的服务对象有重叠的部分，但是业务内容却有着较大的差别。因此近年来，实现 CRO-CDMO 业务一体化，打造一站式研发服务机构也成了医药外包服务业中众多公司的发展战略方向。此外，CDMO 企业也积极在产品线上进行延伸，将自身打造中间体-原料药-制剂一体化生产的大型企业，能够更好的服务客户的外包需求。

### (3) 特色原料药及中间体的主要发展趋势

据国际医药咨询公司 Mordor Intelligence 最近发布的一篇报告中披露:2015 年,全球原料药市场总销售额已飙升至 1,540 亿美元,比 10 年前几乎增长了 1 倍。预计到 2021 年,这一数字将上升到 2,250 亿美元,年复合增长率为 6.5%。前几年,自产自销原料药与外销原料药产品之比为 44:56,而 2015 年这一比例已转变为 41:59。由数据可见,单纯自产自销原料药的国际市场份额在萎缩,而外销原料比例则在不断上升中。

2016 年全球销售额超过 10 亿美元的重磅炸弹药物共有 118 个到期,如百健的 Ictidera、百时美施贵宝的 Eliquis 和 Sprycel 等约 200 亿市值的“重磅炸弹”级到期专利药流入仿制药市场,这将给我国原料药行业发展提供新机遇。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司一直秉承“关爱生命、维护健康”的理念，在国家产业政策的引导下，顺应全球医药产业的发展趋势，充分利用制药产业发展全球化的机遇，尊重医药产业价值链升级的规律，在保持公

司传统特色原料药及中间体业务稳定适量增长的基础上，积极拓展专利药原料药及中间体的合同定制业务，大力发展化学合成类 CDMO 业务，并择机发展高端和特色技术制剂业务。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，公司将努力把握医药行业“十三五”发展机遇，开拓创新，实现企业健康可持续发展。为更好地承接和落地公司中长期发展战略，2016 年公司通过对现有业务梳理分设 API 事业部、CDMO 事业部，促进了公司特色原料药、专利药原料药合同定制两大服务体系的建设，极大提升了公司的业务服务能力。

公司主要经营计划如下：

#### 1、深耕 CDMO 业务，提升原料药一体化定制研发生产服务

2017 年，CDMO 事业部将充分利用公司强大研发能力的优势、结合公司研发平台以及 2017 年 6 月建成的孵化器等技术资源，加强新技术的开发和运用，为客户提供定制研发和生产一体化服务；进一步丰富公司的研发管线和重点产品组合，提升公司新药原料药产品的市场竞争力及附加值；增加海外市场 BD 人员，进一步加强海外 BD 团队建设，加强欧、美市场的拓展力度；在客户维护与拓展方面，公司将进一步加强与现有战略合作伙伴的关系，并继续开发新客户及新项目，提升公司销售和盈利能力；公司高度重视项目管理在 CDMO 业务中的作用，2017 年将持续改进项目管理流程和方法，项目经理将与客户保持良好的交流和沟通，为客户提供高效的 CDMO 项目管理服务；公司将加大对质量体系、EHS 体系及运营体系建设的投入，不断提升公司 CDMO 业务的综合服务能力，为客户提供更加全面、高效的研发和生产服务。

#### 2、保持公司传统 API 稳定、适量增长

##### (1)保持和加强公司现有特色原料药产品的领先优势

公司有多个原料药品种已经在全球市场占据领先地位，例如卡马西平、酮洛芬、格列齐特、柳氮磺胺吡啶等在全球市场具有比较高的市场占有率和美誉度。随着现代化学技术的发展，各种新反应机理不断发现，新技术在制药行业也得以广泛应用。公司规划每年投入必要的技术力量对现有原料药品种进行技术升级，以保持和加强我们在这些产品的领先优势。一方面，研发平台跟踪最新的化学技术的发展，运用最新的化学技术以找到更高效的生产解决方案。另外一方面，在绿色有机合成技术的发展日新月异，公司将大力引进合适的绿色化学合成技术，通过绿色化学技术进行节能降耗以及环境更友好。

##### (2)聚焦核心产品，注入优势研发资源，打造特色产品线

特色原料药行业不同 CDMO 业务，是以产品为导向，独特的产品线非常有利于提升客户的粘度，从而有利于产品的市场推广。公司的特色原料药发展战略是在发展现有的原料药品种基础上，打造新的有特色的产品线，从而形成产品集群优势。目前，在研的新产品线主要集中在降血糖、中枢神经和非甾体抗炎药领域，计划每年有 2-3 个的产品推向市场。在技术上进行事业部研发自主创新、公司级研究平台和外部引进相结合，争取做到技术层面要有壁垒和知识产权的保护。

### 3、推进精益化管理，持续提升产品竞争力

2017 年，公司将秉承“团结、奋进、求严、创新”的企业精神，推进精益化管理，开展群众性合理化建议和专项技术改进工作以持续提升产品质量和市场竞争能力。

### 4、加强项目管理，优化工作流程

2017 年，公司将加强项目管理，以提高新研发项目的开发速度；并持续优化内部工作流程以提升组织效率，降低企业运营费用。

### 5、加强公司质量管控，提升客户认同度

2017 年，公司将严格按照国家药品一致性评价要求，积极排除公司商业化产品工艺一致性缺陷；建立公司质量体系精益化理念，加强公司质量活动成本管控，为客户提供安心、优质的产品。

### 6、优化集团管控、组织架构及岗位设置，提升劳动效率

借助外部咨询公司的力量，对公司集团管控、组织架构及岗位设置进行优化，根据公司实际情况进行岗位定编定员，优化机构与人员配置，降低人工成本，提高劳动效率。

### 7、紧扣企业战略目标，逐步建立战略人力资源管理体系

以目标管理为基础，完善薪酬激励体系，搭建起科学规范的薪酬管理体系，通过外部薪酬调查和内部岗位价值评估，提升薪酬内部满意度及外部竞争力；完善绩效管理体系，强化绩效与薪酬挂钩机制，提升企业战略执行力；优化公司岗位资格等级认证标准及方法，打通员工职业发展通道；强化公司培训职能，重点做好“领导力”、“核心人才”的培训工作，不断提升员工队伍的整体素质，从而为战略目标的实现提供重要支撑和保证。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险

药品的安全性、质量可控性直接关系人类的健康和生命安全。如果药品的安全性出现问题，跨国制药公司创新药品可能退市；如果药品的质量可控性出现问题，跨国制药企业公司的药品可能被召回，进而减少对公司原料药、中间体的定制需求。

### 2、服务的主要创新药生命周期更替及上市销售低于预期的风险

创新药一般要经历临床前研究、临床试验申请、（I-III）期临床试验、新药申请、专利药销售、仿制药销售等不同的生命周期。目前公司服务的主要为专利药销售阶段的创新药医药原料药与中间体，创新药上市后由于市场推广、医患用药惯性等各种因素导致销售量不达临床期预计，以及专利到期或被仿制药公司实施专利挑战成功，跨国制药企业将面临来自仿制药企业的激烈竞争，均会导致药品价格下降以及利润下滑，进而可能导致公司医药原料药、中间体的销售价格及毛利率下降。

### 3、特色原料药业务技术升级风险

随着现代化学与化工技术的不断进步，特俗原料药及中间体领域中，关于创新型绿色化学技术及高效率合成手段的升级突破，已逐渐成为原料药生产商降低成本的追逐亮点。虽然公司已积极跟踪现有产品和在研产品在生产过程中的技术发展情况，并逐步提升产品的自主创新研发能力。但是如果竞争对手抢先于公司使用先进技术，将会对公司特色原料药及中间体主营业务产生不利影响。

### 4、并购风险

自 2014 年上市以来，公司积极开展与主营业务相关的外延式投资活动，包括江苏瑞科、方达医药（苏州）等，因考虑到收购标的对公司后续生产经营和项目建设的资金需求，公司的资金投入较大，存在并购带来的经营风险。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，不能充分发挥并购的协同效应，并购项目的收益没有达到预期水平，将会对公司的经营业绩产生不利的影响。

### 5、市场竞争风险

作为医药定制研发生产服务企业，公司传统的竞争对手为欧美发达国家和印度等发展中国家的医药定制研发生产企业。但是，随着近两年国内新的竞争者的加入以及欧美医药定制研发生产企业加速在国内投资设厂，公司面临市场竞争加剧的风险。

### 6、环保风险

公司的生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。

## （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、现金分红政策的制定及调整情况

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整；现行现金分红政策于 2014 年 4 月 8 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议修订，具体的利润分配政策详见《公司章程》利润分配相关条款。报告期内，公司利润分配方案严格执行了相关分红政策的规定。

##### 2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司根据 2015 年年度股东大会决议，实施了 2015 年年度利润分配方案：以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 221,573,103 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），派发现金红利总额为 66,471,930.90 元。当年现金分红数额占 2015 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 33.22%，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后，公司股本将增至 443,146,206 股。独立董事认为，公司董事会提出的 2015 年度进行利润分配的决定是符合公司的实际情况，是为了更好地保证公司稳定快速的发展，更好地回报股东，不存在损害全体股东的利益情况。

##### (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(%)
2016 年	0	1.00	0	44,314,620.60	111,480,460.94	39.75
2015 年	0	3.00	10	66,471,930.90	200,079,304.52	33.22
2014 年	0	2.00	0	41,556,000.00	133,278,522.31	31.81

本公司 2016 年度利润分配方案为：拟以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 443,146,206 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 44,314,620.60 元。当年现金分红数额占合并报表中归属于母公司所有者净利润的 39.75%，剩余未分配利润结转下一年度。2016 年度不送股、不转增。

##### (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	浙江中贝九洲集团有限公司	自九洲药业股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。在上述锁定期满，本公司持有发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的 10%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海	36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是		

			<p>证券交易所相关规定办理。本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他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 个交易日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长 3 个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的 5 日内将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
股份限售	台州市歌德投资有限公司	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满之后，本公司持有的发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的 20%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应</p>	<p>36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。</p>	是	是			

			<p>提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他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 个工作日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长 3 个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的 5 日内将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
股份限售	<p>公司董事花轩德、花莉蓉、花晓慧、李文泽，副总经理蒋祖林，董秘林辉潞；原董事夏宽云</p>	<p>本人自九洲药业股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的九洲药业股份，也不由九洲药业回购该部分股份。同时，在本人担任九洲药业董事、高管期间，每年转让的股份不超过本人持有九洲药业股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入九洲药业的股份，买入后六个月内不再卖出九洲药业股份；离职后半年内，本人不转让持有的九洲药业股份；在申报离任半年后的十二个月内通过证交所挂牌交易出售九洲药业股票数量占本人所持有九洲药业股票总数的比例不超过 50%。本人所持有九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股</p>	<p>36 个月，2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。</p>	是	是			

			本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；该承诺不因本人职务变更或者离职等原因而终止履行。发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；该承诺不因本人职务变更或者离职等原因而终止履行。					
股份限售	公司股东何利民、罗良华、罗跃平、罗跃波、何书军		本人作为九洲药业的股东，自九洲药业股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理已持有的九洲药业股份，也不由九洲药业回购该部分股份。	36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是		
解决同业竞争	浙江中贝九洲集团有限公司		作为九洲药业控股股东，公司及公司控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与九洲药业及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与九洲药业及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给九洲药业造成的经济损失承担赔偿责任。	长期有效	否	是		
其他	浙江中贝九洲集团有限公司		如果公司在 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产，将启动稳定股价措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 3 个交易日内，根据当时有效的法律法规和承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和	36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是		

		<p>信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：方案 1、实施利润分配或资本公积转增股本在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 3 个交易日内通知召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。方案 2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在 3 个交易日内通知召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果公司股价已经不满启动稳定公司股价措施</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。若某一会计年度内公司股价多次触发上述“启动股价稳定措施的前提条件”（不包括公司实施稳定股价措施期间），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施的，将在上述事项发生之日起由发行人将应付给本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的发行人股份不得转让，直至本公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。上述承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承诺相应责任。</p>					
其他	浙江中贝九洲集	本公司确保发行人首次公开发行股票招股说明书不	长期有效	否	是		

		<p>团有限公司</p>	<p>存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份；本公司将在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事宜。购回价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。若本公司购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本公司将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。若发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本公司将与发行人本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若发行人首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在发行人收到相关认定文件后当日，相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，本公司将采取以下措施：本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说</p>					
--	--	--------------	---	--	--	--	--	--

			明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。本公司在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。					
其他	浙江中贝九洲集团有限公司	中贝集团作为发行人的控股股东，花轩德、花莉蓉、花晓慧父女三人作为发行人的实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于减少和避免关联交易的承诺函》等相关承诺函，若上述承诺函未得到及时履行，将采取以下措施：将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司及本人的现金分红予以暂时扣留，同时持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	长期有效	否	是			
其他	浙江九洲药业股份有限公司	如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，公司将依据法律法规、公司章程规定及承诺内容启动股价稳定措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 3 个交易日内，根据当时有效的法律法规和承诺，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：方案 1、实施利润分配或资本公积转增	36 个月，2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。	是	是			

		<p>股本在启动股价稳定措施的前提条件满足时,若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价,公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定,在保证公司经营资金需求的前提下,提议公司实施积极的利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 3 个交易日内通知召开董事会,讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案,并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内,实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。方案 2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份在启动股价稳定措施的前提条件满足时,若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价,公司应在 3 个交易日内通知召开董事会,讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案,并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后,公司依法通知债权人,向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后,公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产,回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件,公司可不再实施向社会公众股东回购股份。若某一会计年度内公司股价多次触发上述“启动股价稳定措施的前提条件”(不包括公司实施稳定股价措施期间),公司将继续按照上述稳定股价预</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。实施上述回购股份方案后，公司应确保公司的股权分布应当符合上市条件。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）公司将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50% 的标准向全体股东实施现金分红。（3）上述承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。（四）对于公司未来新聘任的董事、高级管理人员，公司将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。</p>					
	其他	浙江九洲药业股份有限公司	<p>本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性</p>	长期有效	否	是		

		<p>陈述或者重大遗漏,对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部新股(不含原股东公开发售的股份)。在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后3个交易日内,本公司将根据相关法律法规及公司章程规定启动召开董事会、临时股东大会程序,并经相关主管部门批准或核准或备案,启动股份回购措施;回购价格为本公司首次公开发行股票时的发行价若因本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后,本公司、本公司控股股东、实际控制人及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若公司首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,在公司收到相关认定文件后当日,相关各方应就该等事项进行公告,并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行,本公司将采取以下措施:公司将及时进行公告,并且本公司将在定期报告中披露公司承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			改正情况。公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。					
与再融资相关的承诺	股份限售	宝盈基金管理有限公司鹏华基金管理有限公司创金合信基金管理有限公司华泰柏瑞基金管理有限公司财通基金管理有限公司南方基金管理有限公司申万菱信基金管理有限公司	本次发行新增股份于2015年12月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份。全部发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起的12个月。	12个月,2015年12月3日至2016年12月3日	是	是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	浙江九洲药业股份有限公司-第1期员工持股计划	中信证券受托管理的定向资产管理计划通过法律法规许可的方式购买（包括但不限于二级市场竞价交易，大宗交易，协议转让等）标的股票的锁定期为不少于12个月。	12个月,2015年9月26日至2016年9月26日	是	是		

**(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**(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：万元 币种：人民币

			现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬		100	
境内会计师事务所审计年限		9	
	名称	报酬	
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20	

**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

### 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

事项概述	查询索引
公司分别于 2015 年 7 月 10 日、2015 年 7 月 27 日召开公司第五届董事会第八次会议和 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《浙江九洲药业股份有限公司 2015 年度员工持股计划（草案）》及摘要、授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜等相关议案。	相关事项详见公司于 2015 年 7 月 11 日、2015 年 7 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。
截止 2015 年 9 月 26 日，公司第一期员工持股计划购买公司股票已实施完毕，中信证券九洲药业员工共赢 1 号资产管理计划已通过上海证券交易所交易系统累计购买本公司股票 3,065,529 股，成交金额为 137,908,924 元，成交均价约为人民币 44.99 元/股，约占公司总股本的比例为 1.48%。	相关事项详见公司于 2015 年 9 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。
公司经 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，并于 2016 年 5 月 26 日实施公司 2015 年权益分派，此次权益分派方案实施后，公司 2015 年员工持股计划通过“中信证券九洲药业员工共赢 1 号定向资产管理计划”持有的股票总数增至 6,131,058 股，占公司总股本的比例为 1.48%。目前已在解锁期，尚未售出股份。	相关事项详见公司于 2017 年 1 月 24 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。

#### (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

参加公司 2015 年度员工持股计划的总人数为 383 人，不含董事、监事、高级管理人员，均为普通员工，认购资金总额为 137,908,924 元，各持有人参与员工持股计划的资金来源为员工合法薪

酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式，具体包括：（1）公司员工的自筹资金；（2）公司控股股东浙江中贝九洲集团有限公司向公司员工提供的借款，借款部分与员工自筹资金部分的比例为 3:1，借款期限为员工持股计划的存续期。

公司 2015 年度员工持股计划委托中信证券股份有限公司设立“中信证券九洲药业员工共赢 1 号资产管理计划”进行管理。“中信证券九洲药业员工共赢 1 号资产管理计划”购买公司股票于 2015 年 9 月 26 日实施完毕，累计购买本公司股票 3,065,529 股，约占公司总股本的比例为 1.48%。

公司 2015 年年度权益分派方案经公司 2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 5 月 26 日实施完毕。此次权益分派方案实施后，公司 2015 年员工持股计划通过“中信证券九洲药业员工共赢 1 号定向资产管理计划”持有的股票总数增至 6,131,058 股，占公司总股本的比例为 1.48%。

目前公司 2015 年度员工持股计划所持股票已解禁，尚未售出股份。

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

##### (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
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江九洲药业股份有限公司	椒江区云西小区住宅	390,000	2016年1月1日	2020年12月31日	390,000	租赁合同	-390,000	是	控股股东
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江九洲药业股份有限公司	椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋	156,000	2016年1月1日	2020年12月31日	156,000	租赁合同	-156,000	是	控股股东

租赁情况说明

因为公司对租赁资产进行装修，公司与浙江中贝九洲集团有限公司重新签订租赁协议，租赁期限为2016年1月1日至2020年12月31日，从第二年开始，租赁金额按上年金额的5%递增。

#### (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														80,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）														100,000

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	100,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.0039
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	公司分别于2016年4月6日、2016年4月28日召开公司第五届董事会第十三次会议和2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年度对全资子公司提供借款和提供担保额度的议案》。向江苏瑞科医药科技有限公司提供不超过1亿元人民币（含）的担保金额，担保额度的期限截至公司2016年度董事会或股东大会召开之日止。截止报告期末，担保余额为10万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国农业银行股份有限公司椒江支行	低风险、保本浮动收益型	200,000,000	2015年12月9日	2016年2月10日	预期收益率3.1%	200,000,000	1,053,150.68	是	0	否	否	

中国农业银行股份有限公司椒江支行	低风险、保本浮动收益型	150,000,000	2015年12月25日	2016年2月4日	预期收益率3.3%	150,000,000	546,575.34	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	95,000,000	2015年12月11日	2016年3月10日	预期收益率3.1%	95,000,000	757,917.81	是	0	否	否	
中国农业银行股份有限公司椒江支行	低风险、保本浮动收益型	155,000,000	2016年2月5日	2016年2月22日	预期收益率2.2%	155,000,000	166,041.10	是	0	否	否	
中国农业银行股份有限公司椒江支行	低风险、保本浮动收益型	350,000,000	2016年2月23日	2016年4月1日	预期收益率3.1%	350,000,000	1,129,589.04	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	70,000,000	2016年3月18日	2016年6月20日	预期收益率2.9%	70,000,000	506,109.59	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	30,000,000	2016年3月22日	2016年4月28日	预期收益率2.8%	30,000,000	80,547.95	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	30,000,000	2016年4月29日	2016年6月3日	预期收益率2.8%	30,000,000	80,547.95	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	50,000,000	2016年6月24日	2016年7月28日	预期收益率2.7%	50,000,000	129,452.05	是	0	否	否	
中国工商银行股份有限公司台州分行	保本收益型	50,000,000	2016年7月29日	2016年9月4日	预期收益率2.6%	50000000	124,657.53	是	0	否	否	

合计	/	1,180,000,000.00	/	/	/	1,180,000,000.00	4,574,589.04	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						<p>(1) 公司于2015年12月4日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过人民币4.5亿元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，期限自董事会审议通过之日起至公司2015年度董事会召开之日止。相关公告已登载于2016年4月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。（公告编号：2015-073）</p> <p>(2)公司于2016年4月6日公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过1亿元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起至公司2016年度董事会召开之日止。相关公告已登载于2016年4月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上（公告编号：2016-019）。截止报告期末，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品的余额为0元。</p> <p>(3)公司于2016年4月6日公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金开展理财业务的议案》，同意公司使用总额不超过2亿元闲置自有资金购买保本型理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起至公司2016年度董事会召开之日止。相关公告已登载于2016年4月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上（公告编号：2016-020）。截止报告期末，公司使用闲置自有资金购买理财产品的余额为0元。</p>						

2、 委托贷款情况

适用 不适用

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
远期结汇	中国工商银行股份有限公司椒江支行	500 万美元	远期结汇	-1,068,000.00	否
远期结汇	中国建设银行股份有限公司台州分行	152.5 万欧元	远期结汇	66,800.30	否
远期结汇	中国建设银行股份有限公司台州分行	50 万美元	远期结汇	-57,385.77	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无

#### (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

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

##### 1、尊重员工合法权益维护，促进公司和谐发展

公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《女职工劳动保护特别规定》等相关法律法规，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工个人的合法权益；通过各种渠道倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；组织已婚女工进行“两癌”筛查，成立职工互助基金会救助患重大疾病的职工，帮扶困难员工；不定期组织实施各类培训及岗位比武，鼓励员工进行在职学历提升，提升员工综合素质，实现企业与员工共同成长和发展。

##### 2、重视股东利益保护，充分保障投资者的决策权、知情权和收益权

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

上市以来，公司依托股东大会、上市公司 E 互动、投资者电话、投资者交流会等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、募投项目进展、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。

公司一直坚信持续稳定的现金分红是回报投资者的最好途径。2016 年公司拟进行现金分红 4,431.46 万元，占合并报表中归属于母公司所有者净利润的 39.75%。自 2014 年上市以来，公司每年均进行现金分红，累计现金分红预计达 15,234.26 万元（含 2016 年）。

### 3、严格质量管理，增强客户信任度

公司始终遵循“诚信经营，客户至上”的经营理念。报告期内，公司初步建立科学严谨的药品质量管理体系，全程监控各环节药品质量，实现产品开发和生产均符合 GMP 规范要求，确保产品质量安全，为客户提供优质的医药产品。

### 4、注重环境保护，促进公司可持续发展

公司始终坚持倡导“绿色环保”的环保理念，依照环保、节能减排、安全和职业健康等法律法规及相关方的要求，制定了“遵守法规、防治污染、节能降耗、减废除害、安全生产、关爱生命、全员参与、持续改进”的环境与职业健康安全方针。在节能减排方面，积极引进先进技术、改进设备和工艺，逐渐淘汰高耗能设备。主要工作如下：

（1）废气方面：提升装备水平，做到密闭化、管道化生产，末端达标排放，持续推进厂区 LDAR 检测。2016 年，各厂区陆续改造原废气风管为防静电风管，外沙厂区、瑞博制药各新增一台 RTO，外沙厂区新 RTO 已在试运行，瑞博制药新 RTO 在安装扫尾阶段。

（2）废水方面：做好废水分质分类预处理，加强废水处理系统各环节控制，提高末端废水处理能力，提升自测能力水平，保证废水稳定达标排放。

（3）固废方面：按照固废处置要求合理处置，持续实行清洁生产，推动固废减量化工作。

### 5、投身公益事业，履行社会责任

公司一直秉承“维护健康，关爱生命”的理念，积极投身公益事业，鼓励员工主动回馈社会。2016 年公司投身于义务献血、赞助地方建设、慈善捐款以及阜宁灾区捐款等活动，以实际行动回报社会，履行社会责任，提升公司良好形象。

#### （三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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	163,733,103	73.90			163,733,103	-27,586,206	136,146,897	299,880,000	67.67
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	163,733,103	73.90			163,733,103	-27,586,206	136,146,897	299,880,000	67.67
其中：境内非国有法人持股	126,265,743	56.99			126,265,743	-27,586,206	98,679,537	224,945,280	50.76
境内自然人持股	37,467,360	16.91			37,467,360		37,467,360	74,934,720	16.91
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	57,840,000	26.10			57,840,000	27,586,206	85,426,206	143,266,206	32.33
1、人民币普通股	57,840,000	26.10			57,840,000	27,586,206	85,426,206	143,266,206	32.33
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	221,573,103	100.00			221,573,103	0	221,573,103	443,146,206	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 4 月 28 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《2015 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 221,573,103 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.00 元（含税），派发现金红利总额为 66,471,930.90 元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本增至 443,146,206 股。

上述利润分配方案实施公告刊登在 2016 年 5 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上（公告编号：2016-029），并于 2016 年 5 月 26 日实施完毕。

**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，公司以 2015 年度末总股本 221,573,103 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 221,573,103 股，转增后公司总股本增加值 443,146,206 股；上述股本变动致使公司 2016 年度的基本每股收益以及每股净资产指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 221,573,103 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.50 元、11.55 元；按照股本变动后总股本 443,146,206 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.25 元、5.78 元。

**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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江中贝九洲集团有限公司	98,448,840	0	98,448,840	196,897,680	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
台州市歌德投资有限公司	14,023,800	0	14,023,800	28,047,600	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
花莉蓉	6,615,000	0	6,615,000	13,230,000	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
财通基金管理 有限公司	5,083,448	10,166,896	5,083,448	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
何利民	4,674,600	0	4,674,600	9,349,200	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
林辉潞	4,674,600	0	4,674,600	9,349,200	上市锁定三年承诺	2017年10月10日

罗良华	4,051,320	0	4,051,320	8,102,640	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
罗跃波	4,051,320	0	4,051,320	8,102,640	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
罗跃平	4,051,320	0	4,051,320	8,102,640	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
浙江九洲药业股份有限公司—第1期员工持股计划	3,065,529	6,131,058	3,065,529	0	员工持股计划完成股票购买后锁定12个月	2016年9月26日
南方基金管理有限公司	2,520,000	5,040,000	2,520,000	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
何书军	2,337,300	0	2,337,300	4,674,600	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
李文泽	2,337,300	0	2,337,300	4,674,600	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
蒋祖林	2,337,300	0	2,337,300	4,674,600	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
夏宽云	2,337,300	0	2,337,300	4,674,600	上市锁定三年承诺	2017年10月10日
华泰柏瑞基金管理有限公司	1,714,655	3,429,310	1,714,655	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
鹏华基金管理有限公司	1,655,172	3,310,344	1,655,172	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
宝盈基金管理有限公司	1,388,055	2,776,110	1,388,055	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
创金合信基金管理有限公司	1,380,868	2,761,736	1,380,868	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
申万菱信基金管理有限公司	50,905	101,810	50,905	0	非公开发行认购的股票锁定12个月	2016年12月5日
合计	166,798,632	33,717,264	166,798,632	299,880,000	/	/

## 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

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

### (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

### (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)	14,712
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,614
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
浙江中贝九洲集团有限公司	98,448,840	196,897,680	44.43	196,897,680	质押	77,500,000	境内非国有法人
台州市歌德投资有限公司	14,023,800	28,047,600	6.33	28,047,600	质押	20,000,000	境内非国有法人
花莉蓉	6,615,000	13,230,000	2.99	13,230,000	无		境内自然人
蔡文革	6,330,703	12,210,703	2.76	0	质押	10,488,000	境内自然人
何利民	4,674,600	9,349,200	2.11	9,349,200	无		境内自然人
林辉潞	4,674,600	9,349,200	2.11	9,349,200	无		境内自然人
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	3,962,905	8,629,310	1.95	0	无		未知
罗跃平	4,051,320	8,102,640	1.83	8,102,640	无		境内自然人
罗跃波	4,051,320	8,102,640	1.83	8,102,640	质押	2,300,000	境内自然人
罗良华[注 1]	4,051,320	8,102,640	1.83	8,102,640	无		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				
蔡文革	12,210,703	人民币普通股	12,210,703				
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	8,629,310	人民币普通股	8,629,310				
中国农业银行股份有限公司—宝盈策略增长混合型证券投资基金	7,588,400	人民币普通股	7,588,400				
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	6,299,457	人民币普通股	6,299,457				
浙江九洲药业股份有限公司—第 1 期员工持股计划	6,131,058	人民币普通股	6,131,058				
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	3,872,581	人民币普通股	3,872,581				
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞惠利灵活配置混合型证券投资基金	3,429,310	人民币普通股	3,429,310				
创金合信基金—招商银行—高新财富定增资产管理计划	2,761,736	人民币普通股	2,761,736				
财通基金—兴业银行—中新融创 3 号资产管理计划	2,501,344	人民币普通股	2,501,344				

全国社保基金一零四组合	1,855,076	人民币普通股	1,855,076
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，浙江中贝九洲集团有限公司为台州市歌德投资有限公司的控股股东，花莉蓉、何利民、林辉潞、罗跃平、罗跃波、罗良华六人之间存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

[注 1]：罗良华先生在报告期内离世，其持有股份目前正在办理相关变更手续。

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	浙江中贝九洲集团有限公司	196,897,680	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
2	台州市歌德投资有限公司	28,047,600	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
3	花莉蓉	13,230,000	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
4	何利民	9,349,200	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
5	林辉潞	9,349,200	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
6	罗跃平	8,102,640	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
7	罗跃波	8,102,640	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
8	罗良华	8,102,640	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
9	李文泽	4,674,600	2017年10月10日		上市锁定三年承诺
10	蒋祖林	4,674,600	2017年10月10日		上市锁定三年承诺

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，浙江中贝九洲集团有限公司为台州市歌德投资有限公司的控股股东，花莉蓉、何利民、林辉潞、罗跃平、罗良华、罗跃波六人之间存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

**(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

名称	浙江中贝九洲集团有限公司
单位负责人或法定代表人	花轩德
成立日期	2002 年 12 月 11 日
主要经营业务	项目投资；货物进出口、技术进出口业务；化工产品研究开发、科技信息咨询；化工原料（不含化学危险品及易制毒品）、电子设备、化工机械制造；机械设备、仪器仪表、五金、交电、钢材、建筑材料、日用百货、轻纺原料、燃料油批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

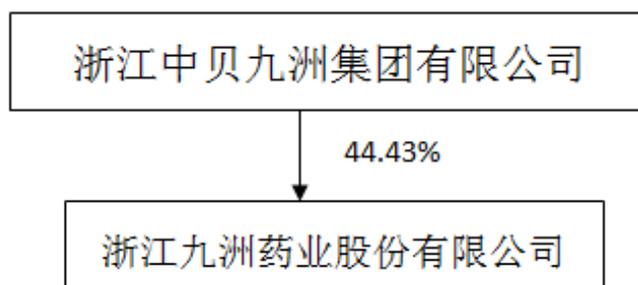
□适用 √不适用

**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	花轩德
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	浙江九洲药业股份有限公司法定代表人、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	花莉蓉
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	浙江九洲药业股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	花晓慧
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	浙江九洲药业股份有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

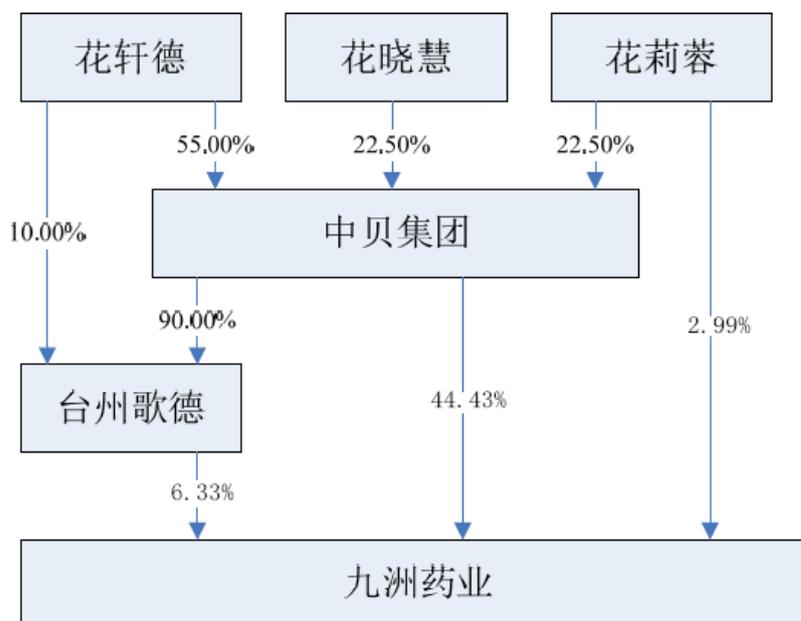
适用 不适用

### 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

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
花莉蓉	董事长 [注 1]	女	48	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	6,615,000	13,230,000	6,615,000	资本公积金转增股本	59.70	否
陈志红	总经理 [注 2]	男	60	2016 年 6 月 6 日	2017 年 11 月 17 日					60.00	否
花轩德	董事	男	73	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					70.00	否
花晓慧	董事	女	41	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					0.00	是
李文泽	董事	男	65	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	2,337,300	4,674,600	2,337,300	资本公积金转增股本	60.00	否
蒋祖林	董事、副总经理、核心技术人员[注 3]	男	50	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	2,337,300	4,674,600	2,337,300	资本公积金转增股本	55.00	否
涂永强	董事	男	59	2015 年 12 月 30 日	2017 年 11 月 17 日					10.00	否
马建峰	独立董事	男	43	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					6.00	否
唐国华	独立董事	男	53	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					6.00	否
杨立荣	独立董事	男	54	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					6.00	否
孙蒙生	监事会主席	男	61	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					20.66	否
许加君	监事	男	50	2014 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日					24.07	否

陈剑辉	监事	男	41	2014年11月18日	2017年11月17日					25.04	否
车大庆	副总经理、 核心技术人员	男	51	2014年11月18日	2017年11月17日					93.00	否
李原强	副总经理、 核心技术人员[注 4]	男	51	2016年6月6日	2017年11月17日					51.00	否
梅义将	副总经理、 核心技术人员[注 4]	男	42	2016年6月6日	2017年11月17日					64.98	否
郭振荣	副总经理、 核心技术人员[注 5]	男	58	2016年12月28日	2017年11月17日					27.79	否
林辉潞	董事会秘书、 副总经理	男	43	2014年11月18日	2017年11月17日	4,674,600	9,349,200	4,674,600	资本公 积金转 增股本	46.60	否
戴云友	财务负责人[注 6]	男	52	2016年4月6日	2017年11月17日					50.00	否
夏宽云 (离任)	董事、 财务总监	男	55	2014年11月18日	2016年4月6日	2,337,300	4,674,600	2,337,300	资本公 积金转 增股本	20.00	否
合计	/	/	/	/	/	18,301,500	36,603,000	18,301,500	/	755.84	/

姓名	主要工作经历
花莉蓉	硕士、高级经济师，台州市人大代表，台州市青年企业家协会副会长，曾先后任职于浙江东大进出口公司、浙江中贝九洲集团有限公司等单位，现担任本公司董事长。
陈志红	博士，历任奥林公司(Olin Corporation)资深化学家、罗氏(美国南卡)药业(Roche Carolina, Inc.)科研经理、先灵葆雅公司(Schering-Plough Corp)质量经理、美国 Pharmalytica 药业服务公司研发运营副总经理、罗氏(中国上海)研发中心质量总监、上海迪赛诺药业质量副总、浙江九洲药业股份有限公司质量总监等职，现担任公司总经理。
花轩德	台州市慈善总会副会长，历任黄岩县东山化工厂厂长、椒江市合成化工厂厂长和浙江九洲制药厂厂长等职，曾获得浙江省优秀企业家，现担任本公司董事。
花晓慧	硕士，曾先后任职于本公司销售部、产品发展部等，现任本公司董事、浙江中贝九洲集团有限公司董事、副总经理等职。

李文泽	大专，高级工程师，曾获得国家科学进步二等奖、浙江省科学技术一等奖和教育部科学技术进步一等奖等荣誉。历任内蒙古自治区化纤厂技术员、浙江民生制药厂副厂长、浙江东大进出口公司医药部经理和副总经理等职，现担任本公司董事。
蒋祖林	大专，高级工程师，曾获得国务院颁发的政府特殊津贴。历任浙江三门盐场化工厂技术科长、浙江九洲制药厂车间技术员和车间主任等职，现担任本公司董事、副总经理。
涂永强	中国科学院院士、博士、教授，博士生导师。曾获得中国化学会青年化学奖，国家教委科技进步二等奖，香港求是基金会“杰出青年学者奖”，甘肃省科技进步一等奖，美国礼来公司“礼来科研成就奖”等荣誉。历任兰州大学功能有机分子化学国家重点实验室主任、英国皇家化学会杂志 Chem. Comm. 副主编等职，现担任兰州大学和上海交通大学工作教授。
杨立荣	博士、教授，博士生导师。曾先后任教于浙江工业大学、浙江大学。现担任浙江大学化学工程与生物工程学系教授、工业生物催化国家地方联合工程实验室主任。同时兼任中国微生物学会酶工程专业委员会委员，中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会委员，“生物反应器工程国家重点实验室”和“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会委员，教育部“生物质转化”工程中心学术委员会委员。
马建峰	本科，经济学学士，注册会计师，高级会计师。历任宁波会计师事务所项目经理、宁波永德会计师事务所经理助理、宁波天健永德联合会计师事务所合伙人、宁波波导股份有限公司财务负责人。现担任浙江舜宇光学有限公司财务总监。
唐国华	本科，法学学士，律师。历任杭州大学法律系（现浙江大学光华法学院）讲师、法律系所属浙江联合律师事务所第一所副主任，杭州大学所属浙江恒业房地产开发有限公司总经理、浙江泽大律师事务所主任、第十届浙江省政协委员，现为上海锦天城律师事务所高级合伙人。
孙蒙生	硕士，曾先后任职于上海石油化工总厂、比利时 BELGIUM MARKETING SERVICE NV 公司、东棉上海有限公司、东棉生物农化（上海）有限公司和爱利思达生物化学品（上海）有限公司等单位，现担任本公司监事会主席、研发中心总经理助理。
陈剑辉	本科，先后任职于本公司法务部及资源管理部，现担任本公司监事、投资证券部副总监。
许加君	本科，曾先后任职于浙江九洲制药厂生产部、九洲药业销售部等单位，现担任公司全资子公司瑞博制药副总经理，为公司监事。
车大庆	博士，教授级高级工程师，2010 年入选“浙江省海外高层次人才”引进计划。历任加拿大 APOTEX 高级研究员、研发主管、项目经理等职，现担任本公司副总经理。
李原强	博士，历任日本三得利生物有机化学研究所博士研究生、加拿大 APOTEX 制药公司高级研究员、研发经理、尚华医药服务集团资深总监、

	浙江九洲药业股份有限公司研发技术总监等职，现担任公司副总经理。
梅义将	本科，工程师。1998 年加入公司至今，先后在公司生产、研发、市场等部门任职，历任公司业务发展部经理、销售总监，现担任公司副总经理。
郭振荣	博士，浙江省“千人计划”特聘专家，曾获江西省科委、中国科学技术委员会科技成果三等奖，中国科学院科技成果一等奖。曾任美国百时施贵宝公司项目经理、江西省科学院生物资源应用研究所副室主任、浙江普洛药业股份有限公司副总经理。现担任公司副总经理。
林辉潞	硕士，台州市政协委员、台州市工商联执委，曾先后任职于本公司项目部、投资证券部等，现担任本公司董事会秘书、副总经理。
戴云友	本科，高级经济师、会计师。自 1984 年 12 月进入本公司工作至今，历任浙江九洲药业股份有限公司财务部经理、财务副总监等职，曾获台州市先进会计师工作者荣誉称号。现担任本公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

[注 1]: 花莉蓉女士于 2014 年 11 月 18 日经公司第五届董事会第一次会议审议聘任为公司总经理。2016 年 12 月，因花轩德先生辞去公司董事长一职，经 2016 年 12 月 28 日公司第五届董事会第十九次会议审议，选举花莉蓉女士为公司董事长，任期至公司第五届董事会届满。

[注 2]: 陈志红先生于 2016 年 6 月 6 日经公司第五届董事会第十五次会议审议聘任为公司副总经理，于 2016 年 12 月 28 日经公司第五届董事会第十九次会议审议聘任为公司总经理，任期至公司第五届董事会届满。

[注 3]: 蒋祖林先生于 2016 年 4 月 6 日经公司第五届董事会第十三次会议、2016 年 4 月 28 日经公司 2015 年年度股东大会审议选举为公司董事，任期至公司第五届董事会届满。

[注 4]: 李原强先生、梅义将先生于 2016 年 6 月 6 日经公司第五届董事会第十五次会议审议聘任为公司副总经理，任期至公司第五届董事会届满。

[注 5]: 郭振荣先生于 2016 年 12 月 28 日经公司第五届董事会第十九次会议审议聘任为公司副总经理，任期至公司第五届董事会届满。

[注 6]: 戴云友先生于 2016 年 4 月 6 日经公司第五届董事会第十三次会议审议聘任为公司财务负责人，任期至公司第五届董事会届满。

## (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
花轩德	浙江中贝九洲集团有限公司	董事长	2002.6	
	台州市歌德投资有限公司	执行董事	2009.7	
花莉蓉	浙江中贝九洲集团有限公司	董事	2002.6	
花晓慧	浙江中贝九洲集团有限公司	董事、副总经理	2002.6	
梅义将	台州市歌德投资有限公司	监事	2009.7	
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
花轩德	台州市明珠储运有限公司	执行董事	2002.10	
	台州中贝开元置业有限公司	董事长	2003.3	
	上海华贝尔能源有限公司	执行董事	2009.10	
花莉蓉	宁波经济技术开发区跃波贸易有限公司	董事长	1998.4	
	台州中贝开元置业有限公司	董事	2003.3	
孙蒙生	浙江海泰医药科技有限公司	监事	2015.4	
李文泽	浙江海泰医药科技有限公司	执行董事、总经理	2015.4	
林辉潞	浙江景裕资产管理有限公司	执行董事	2015.9	

	泰州越洋医药开发有限公司	董事	2013.7	
蒋祖林	江苏瑞科医药科技有限公司	董事	2013.6	
梅义将	方达医药技术（苏州）有限公司	董事	2016.7	
涂永强	兰州大学	院士、教授、博士生导师	1989.9	
	上海交通大学	院士、教授、博士生导师	2014.1	
马建峰	浙江舜宇光学有限公司	财务总监	2011.1	
唐国华	上海锦天城律师事务所	高级合伙人	2012.4	
杨立荣	浙江大学化学工程与生物工程学系	教授、博士生导师	2002.12	
	工业生物催化国家地方联合工程实验室	主任	2013.1	
	中国微生物学会酶工程专业委员会	委员	2000.10	
	中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会	委员	2013.10	
	“生物反应器工程国家重点实验室	委员	2012.6	
	“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会	委员	2011.8	
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	董事（包括独立董事）、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出具体方案，监事的报酬需监事会提出方案，高级管理人员的报酬需董事会审议决定，董事、监事的报酬需由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终时结合个人考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付	公司 2016 年度严格按照董、监事及高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，制定的制度、激励

情况	考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。
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	7,558,400 元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈志红	总经理	聘任	聘任
李原强	副总经理	聘任	聘任
梅义将	副总经理	聘任	聘任
郭振荣	副总经理	聘任	聘任
蒋祖林	董事	聘任	增补董事
戴云友	财务负责人	聘任	聘任
夏宽云	董事、财务总监	离任	离任

**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	1,246
主要子公司在职员工的数量	1,883
在职员工的数量合计	3,129
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	1,799
销售人员	64
技术人员	546
财务人员	37
行政人员	291
质量人员	392
合计	3,129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	21
硕士	70
本科	605
大专	416
高中	658
初中及以下	1,359
合计	3,129

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争优势的薪酬，充分发挥和调动员工的积极性、创造性。

同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司整体发展战略，制定了科学的人力资源发展规划，未来几年，公司将对培训资源进行有效整合与共享，制定与公司战略及员工发展紧密结合的培训计划，强化公司内部培训师队伍，采用轮岗、师带徒、自学等方式切实有效开展人才培养，继续实施优秀人才引进计划，不断提高管理和技术团队的素质。同时，公司将通过建立后备人才梯队，车间管理培训生培养，强化“领导力”培训、“核心专业”培训、组织开展岗位资格等级认证和操作技能等级认证，不断提升员工的综合素质，为员工提供发展通道，为公司的发展提供人才支持。

### (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

2016 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作。本报告期内，公司根据年初制定的发展战略，积极开展外延式并购投资，与方达医药合资设立美国 FJ 子公司，搭建海外服务平台；收购方达医药（苏州）25%的股权，完善公司 CRO 服务体系；参与设立石河子隆基医药基金，丰富公司产品的项目储备。2016 年，公司完善内部控制体系建设，制定《内幕知情人登记管理制度》，不断健全公司治理结构，做到公司股东大会、董事会、监事会、各管理层职责明确，切实维护公司及全体股东利益。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范执行股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师出席股东大会，对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，并出具法律意见，保证股东大会的合法、合规性，确保股东的合法权益，能够充分地行使自己的权利，对重大事项享有知情权和参与权。

#### 2、公司与控股股东的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，外部董事 1 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事认真履行股东大会所赋予的职责和权力，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等相关规章制度的规定，忠实、勤勉、认真履行董事职责，维护公司整体利益。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会进行审议，并及时履行信息披露义务，保障信息的真实、准确和完整。董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，协助董事会履行决策和监控职能，充分发挥专业优势，有力地保证董事会集体决策的合法性、科学性、正确性。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照法律法规的规定规范运作，认真履行职责，对公司运作、董事、高级管理人员的履职合法性进行了有效监督，对公司财务管理、对外投资等重大事项进行定期检查，充分维护了公司和全体股东的利益。

#### 5、利益相关者

公司不仅切实维护投资者的合法权利，同时能够充分的尊重并维护企业职工、客户、社会公众等相关利益者的合法权益，在经济交往中，以诚信为本，做到公平交易；在履行社会责任方面，注重公益事业、环境保护、职业风险防范等公众利益，有效兼顾了企业经济效益与社会效益的同步提升。

#### 6、关于信息披露

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求履行信息披露义务，所披露的临时公告和定期报告在格式内容、报送方式及发布时效上均符合真实性、准确性、完整性和及时性原则。同时公司严格按照有关规定做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实防控内幕交易，保证公司信息披露公平、公开、公正，有效维护了广大投资者的合法权益。

#### 7、关于投资者关系管理

公司根据《投资者关系管理制度》的规定，加强投资者关系管理工作，与投资者建立长期、稳定、相互信赖的关系，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者多渠道的沟通桥梁，及时处理和接待投资者的来电、来函、来访，加强了投资者对公司的了解和认同。

##### (二) 内幕知情人登记管理

公司按照监管机构要求制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》并严格按照制度要求执行，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。从严进行了内幕信息的管控工作，有效规避了内幕交易，未出现内幕信息泄露的情况，保障了中小股东的权益。

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
浙江九洲药业股份有限公司2015年度股东大会	2016年4月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016年4月28日
浙江九洲药业股份有限公司2016年第一次临时股东大会	2016年7月18日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016年7月18日

股东大会情况说明

适用 不适用

(1) 2015年度股东大会审议通过了《公司2015年度董事会工作报告》、《公司2015年度监事会工作报告》、《公司2015年度财务决算报告》、《公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于公司2015年年度报告全文及摘要的议案》、《关于续聘公司2016年度审计机构及其报酬的议案》、《关于确认公司2015年度董事、监事薪酬的议案》、《关于确认公司2015年度关联交易的议案》、《关于2016年度公司及子公司申请授信额度的议案》、《关

于控股股东为公司申请授信提供担保预计暨关联交易的议案》、《关于公司 2016 年度对全资子公司提供借款和提供担保额度的议案》、《关于增补公司董事候选人的议案》等十二项议案。

(2) 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体由分公司变为全资子公司暨对全资子公司增资的议案》、《关于全资子公司以暂时闲置募集资金临时补充流动资金的议案》等两项议案。

### 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
		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	出席股东大会的次数
花轩德	否	7	7	0	0	0	否	2
花莉蓉	否	7	7	0	0	0	否	2
花晓慧	否	7	7	0	0	0	否	2
李文泽	否	7	7	0	0	0	否	2
蒋祖林	否	7	7	0	0	0	否	1
涂永强	否	7	7	0	0	0	否	2
马建峰	是	7	7	0	0	0	否	1
唐国华	是	7	7	0	0	0	否	2
杨立荣	是	7	7	0	0	0	否	0

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	7
其中：现场会议次数	0
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	7

#### (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

#### (一) 审计委员会

1、2016 年 4 月 6 日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第五次会议，对公司 2015 年度财务决算报告、公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本、公司 2015 年度报告全文及摘要、公司 2015 年度内部控制自我评价报告、公司 2015 年度审计报告、续聘公司 2016 年度审计机构并支付报酬、董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告、确认公司 2015 年度关联交易共八项议案进行了认真审议并同意提交董事会审议。

2、2016年4月25日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第六次会议，对公司2016年一季度报告进行了审议并同意将该议案提交董事会审议。

3、2016年8月25日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第七次会议，对公司2016年1-6月财务报表进行了认真审议，认为其编制的要求符合相关会计准则的规定，财务报告的数据真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果，同意将该议案提交董事会审议。

4、2016年10月26日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第八次会议，对公司2016年三季度报告进行了审议并同意将该议案提交董事会审议。

#### （二）提名委员会

1、2016年4月6日，董事会提名委员会召开第五届董事会提名委员会第三次会议，对聘任公司财务负责人、增补公司董事候选人、增补公司董事会薪酬与考核委员会委员共三项议案进行了认真审议，并同意提名人选并同意提交董事会审议。

2、2016年6月6日，董事会提名委员会召开第五届董事会提名委员会第四次会议，对聘任公司高级管理人员的议案进行了认真审议，并同意提名人选并同意提交董事会审议。

3、2016年12月28日，董事会提名委员会召开第五届董事会提名委员会第五次会议，对选举公司董事长、聘任公司高级管理人员共两项议案进行了认真审议，并同意提名人选并同意提交董事会审议。

#### （三）薪酬与考核委员会

1、2016年4月6日，董事会薪酬与考核委员会召开第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，对确认公司2015年度董事、高级管理人员薪酬的议案进行了认真审议，并同意提交董事会审议。

#### （四）战略与决策委员会

1、2016年4月6日，董事会战略与决策委员会召开了第五届董事会战略与决策委员会第三次会议，对公司2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2016年度投资预算、注销全资子公司的议案、使用暂时闲置募集资金购买理财产品、以暂时闲置募集资金临时补充流动资金共五项议案进行了认真审议，并同意提交董事会审议。

2、2016年6月30日，董事会战略与决策委员会召开了第五届董事会战略与决策委员会第四次会议，对公司变更部分募集资金投资项目实施主体由分公司变为全资子公司及对全资子公司增资、全资子公司以暂时闲置募集资金临时补充流动资金共两项议案进行了认真审议，并同意提交董事会审议。

3、2016年8月25日，董事会战略与决策委员会召开了第五届董事会战略与决策委员会第五次会议，对公司2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了审议并同意将该议案提交董事会审议。

### 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，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，对高级管理人员实行年度经营绩效考核。根据公司年度经营目标的完成情况，由董事会薪酬考核委员会对高管人员进行工作业绩考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，充分调动高管人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续健康发展。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司出具的《2016 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站(www.see.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

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度内部控制审计机构，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2017]3179 号《内部控制审计报告》全文登载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

浙江九洲药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江九洲药业股份有限公司(以下简称九洲药业公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九洲药业公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,九洲药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了九洲药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:浙江九洲药业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		258,603,036.86	226,115,211.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		73,153,989.00	11,091,951.20
应收账款		334,193,135.41	220,383,274.11
预付款项		11,506,123.57	10,855,867.83
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		11,190,628.09	17,039,534.67
买入返售金融资产			
存货		458,094,985.25	572,842,139.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,317,736.23	483,454,508.67
流动资产合计		1,161,059,634.41	1,541,782,488.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		9,600,000.00	7,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,139,175.44	
投资性房地产			
固定资产		1,430,674,853.81	1,413,305,309.36
在建工程		153,202,066.20	134,376,282.72
工程物资		20,277,768.11	30,759,736.34
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,231,830.51	121,983,361.99
开发支出			
商誉		6,669,618.35	6,669,618.35
长期待摊费用		1,480,555.47	
递延所得税资产		4,602,564.94	3,527,996.00
其他非流动资产		46,868,567.08	75,719,271.91
非流动资产合计		1,837,746,999.91	1,793,441,576.67
资产总计		2,998,806,634.32	3,335,224,064.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000.00	255,000,000.00
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			768,078.63
衍生金融负债			
应付票据		67,600,000.00	163,695,248.30
应付账款		247,063,879.79	248,897,457.75
预收款项		5,105,449.12	5,404,291.67
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		42,869,252.16	39,631,756.04
应交税费		14,581,059.44	8,209,565.51
应付利息		378.89	369,819.46
应付股利			
其他应付款		7,804,113.60	11,206,276.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		12,804,208.20	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		397,928,341.20	743,182,493.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,289,789.95	48,338,723.18
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		30,794,015.14	27,943,281.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,083,805.09	76,282,004.81
负债合计		432,012,146.29	819,464,498.47
<b>所有者权益</b>			
股本		443,146,206.00	221,573,103.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,243,200,963.91	1,464,774,066.91
减：库存股			
其他综合收益		282,605.38	
专项储备		6,134,503.81	7,078,981.39
盈余公积		137,726,128.13	127,073,319.41
一般风险准备			
未分配利润		729,615,816.82	695,260,095.50
归属于母公司所有者权益合计		2,560,106,224.05	2,515,759,566.21
少数股东权益		6,688,263.98	
所有者权益合计		2,566,794,488.03	2,515,759,566.21
负债和所有者权益总计		2,998,806,634.32	3,335,224,064.68

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:浙江九洲药业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		189,031,022.23	144,042,014.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		67,118,989.00	7,641,951.20
应收账款		192,693,350.28	205,290,025.21
预付款项		418,058,339.19	18,310,914.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		417,242,496.82	441,025,189.94
存货		146,643,536.96	435,270,215.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,579,767.07	453,271,230.14
流动资产合计		1,434,367,501.55	1,704,851,540.76
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		9,600,000.00	7,100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,029,176,147.20	343,946,563.04
投资性房地产			
固定资产		200,695,304.66	879,465,972.60
在建工程		59,265,936.97	91,439,552.39
工程物资		3,096,509.03	19,354,874.88
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,819,564.58	46,782,710.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,480,555.47	
递延所得税资产		2,254,851.33	3,412,834.88
其他非流动资产		6,541,844.66	6,000,000.00
非流动资产合计		1,337,930,713.90	1,397,502,508.60
资产总计		2,772,298,215.45	3,102,354,049.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			185,000,000.00
衍生金融负债			768,078.63
应付票据		71,950,000.00	132,913,600.00
应付账款		110,490,632.49	183,935,829.25
预收款项		28,458,989.46	20,838,607.25

应付职工薪酬		24,509,745.51	32,176,725.93
应交税费		1,044,020.19	7,248,740.71
应付利息			266,958.35
应付股利			
其他应付款		9,174,244.97	9,897,512.51
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		245,627,632.62	583,046,052.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,670,598.38	27,943,281.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,670,598.38	27,943,281.63
负债合计		250,298,231.00	610,989,334.26
<b>所有者权益：</b>			
股本		443,146,206.00	221,573,103.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,248,282,981.19	1,469,856,084.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		137,734,626.85	127,081,818.13
未分配利润		692,836,170.41	672,853,709.78
所有者权益合计		2,521,999,984.45	2,491,364,715.10
负债和所有者权益总计		2,772,298,215.45	3,102,354,049.36

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

**合并利润表**  
2016 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		1,653,177,210.47	1,444,511,085.13
其中：营业收入		1,653,177,210.47	1,444,511,085.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		1,538,517,269.39	1,251,692,063.23
其中：营业成本		1,231,026,538.58	974,668,497.24
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		14,993,926.58	7,688,828.84
销售费用		27,420,730.68	23,227,606.96
管理费用		256,895,421.51	253,581,056.10
财务费用		-12,470,786.91	-9,678,993.87
资产减值损失		20,651,438.95	2,205,067.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		768,078.63	-571,088.51
投资收益（损失以“-”号填列）		3,655,188.62	24,516,369.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		139,175.44	-4,873,048.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,083,208.33	216,764,303.12
加：营业外收入		18,089,652.49	26,742,974.19
其中：非流动资产处置利得		201,936.95	179,333.89
减：营业外支出		4,647,381.98	12,980,323.95
其中：非流动资产处置损失		2,666,356.22	9,516,894.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,525,478.84	230,526,953.36
减：所得税费用		21,150,341.03	30,834,881.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,375,137.81	199,692,071.82
归属于母公司所有者的净利润		111,480,460.94	200,079,304.52
少数股东损益		-105,323.13	-387,232.70
六、其他综合收益的税后净额		554,128.20	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		282,605.38	
（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		282,605.38	
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		282,605.38	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		271,522.82	
七、综合收益总额		111,929,266.01	199,692,071.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,763,066.32	200,079,304.52
归属于少数股东的综合收益总额		166,199.69	-387,232.70

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.45

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：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

**母公司利润表**  
2016 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		1,315,126,248.25	1,450,534,713.98
减：营业成本		1,020,171,731.74	1,009,393,847.67
税金及附加		8,858,453.67	7,120,849.38
销售费用		25,129,485.51	20,491,639.90
管理费用		179,470,874.87	224,074,843.44
财务费用		-28,390,406.71	-16,433,399.71
资产减值损失		4,933,626.58	2,761,861.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		768,078.63	-702,262.09
投资收益（损失以“－”号填列）		2,899,852.36	8,407,803.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		139,175.44	-4,759,947.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,620,413.58	210,830,613.16
加：营业外收入		12,987,710.47	25,930,752.33
其中：非流动资产处置利得		201,936.95	179,320.89
减：营业外支出		3,359,455.76	11,106,556.91
其中：非流动资产处置损失		1,845,442.44	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		118,248,668.29	225,654,808.58
减：所得税费用		11,720,581.10	27,407,357.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,528,087.19	198,247,450.60
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		106,528,087.19	198,247,450.60
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：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

**合并现金流量表**  
2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,165,309,883.91	1,411,814,455.08
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		71,768,643.70	65,841,142.20
收到其他与经营活动有关的现金		106,622,679.39	75,426,949.61
经营活动现金流入小计		1,343,701,207.00	1,553,082,546.89
购买商品、接受劳务支付的现金		709,927,274.90	894,235,347.68
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		263,530,390.70	245,305,034.87
支付的各项税费		83,116,792.93	54,873,100.96
支付其他与经营活动有关的现金		150,480,314.91	218,143,393.74
经营活动现金流出小计		1,207,054,773.44	1,412,556,877.25
经营活动产生的现金流量净额		136,646,433.56	140,525,669.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,733,318.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,888,759.58	5,544,489.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,945,811.31
收到其他与投资活动有关的现金		1,112,185,089.04	482,221,263.19
投资活动现金流入小计		1,115,073,848.62	500,444,882.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,461,415.89	300,203,671.85
投资支付的现金		13,558,575.86	
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			26,552,232.13
支付其他与投资活动有关的现金		655,000,000.00	825,000,000.00
投资活动现金流出小计		814,019,991.75	1,151,755,903.98
投资活动产生的现金流量净额		301,053,856.87	-651,311,021.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		6,522,064.29	783,499,974.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,522,064.29	
取得借款收到的现金		419,375,500.00	602,935,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			18,357,000.00
筹资活动现金流入小计		425,897,564.29	1,404,792,374.00
偿还债务支付的现金		684,275,500.00	655,903,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,368,912.96	54,753,744.59
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		29,044,388.12	212,521,876.81
筹资活动现金流出小计		786,688,801.08	923,179,021.40
筹资活动产生的现金流量净额		-360,791,236.79	481,613,352.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,817,216.38	21,203,162.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		96,726,270.02	-7,968,836.23
加：期初现金及现金等价物余额		133,277,963.09	141,246,799.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		230,004,233.11	133,277,963.09

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,052,145,650.64	1,638,966,748.26
收到的税费返还		56,724,173.26	40,233,474.20
收到其他与经营活动有关的现金		75,555,944.05	77,349,443.58
经营活动现金流入小计		1,184,425,767.95	1,756,549,666.04
购买商品、接受劳务支付的现金		554,288,132.78	1,023,261,834.85
支付给职工以及为职工支付的现金		171,003,169.57	202,097,622.16
支付的各项税费		61,511,156.50	44,057,368.21
支付其他与经营活动有关的现金		125,812,755.25	186,883,737.69
经营活动现金流出小计		912,615,214.10	1,456,300,562.91
经营活动产生的现金流量净额		271,810,553.85	300,249,103.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			24,999,680.00
取得投资收益收到的现金			2,443,569.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,695,802.34	5,402,703.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		244,663.74	
收到其他与投资活动有关的现金		1,206,992,970.06	482,221,263.19
投资活动现金流入小计		1,209,933,436.14	515,067,215.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,243,479.00	176,162,950.38
投资支付的现金		374,359,660.02	264,300,476.29
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		711,000,000.00	1,265,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,148,603,139.02	1,705,463,426.67

投资活动产生的现金流量净额		61,330,297.12	-1,190,396,211.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			783,499,974.00
取得借款收到的现金		389,375,500.00	442,435,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			18,357,000.00
筹资活动现金流入小计		389,375,500.00	1,244,292,374.00
偿还债务支付的现金		584,375,500.00	367,030,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,281,451.91	48,320,279.41
支付其他与筹资活动有关的现金			3,607,624.27
筹资活动现金流出小计		654,656,951.91	418,958,303.68
筹资活动产生的现金流量净额		-265,281,451.91	825,334,070.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		12,822,804.83	15,490,952.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		80,682,203.89	-49,322,085.22
加：期初现金及现金等价物余额		79,750,014.59	129,072,099.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,432,218.48	79,750,014.59

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

**合并所有者权益变动表**  
2016 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									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	221,573,103.00				1,464,774,066.91			7,078,981.39	127,073,319.41		695,260,095.50		2,515,759,566.21
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	221,573,103.00				1,464,774,066.91			7,078,981.39	127,073,319.41		695,260,095.50		2,515,759,566.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	221,573,103.00				-221,573,103.00		282,605.38	-944,477.58	10,652,808.72		34,355,721.32	6,688,263.98	51,034,921.82
（一）综合收益总额							282,605.38				111,480,460.94	166,199.69	111,929,266.01
（二）所有者投入和减少资本												6,522,064.29	6,522,064.29
1. 股东投入的普通股												6,522,064.29	6,522,064.29
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									10,652,808.72		-77,124,739.62		-66,471,930.90
1. 提取盈余公积									10,652,808.72		-10,652,808.72		
2. 提取一般风险准备													



(二) 所有者投入和减少资本	13,793,103.00			763,869,246.73							777,662,349.73
1. 股东投入的普通股	13,793,103.00			763,869,246.73							777,662,349.73
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							19,824,745.06	-61,380,745.06			-41,556,000.00
1. 提取盈余公积							19,824,745.06	-19,824,745.06			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-41,556,000.00			-41,556,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							-1,265,992.02				-1,265,992.02
1. 本期提取							35,781,046.26				35,781,046.26
2. 本期使用							37,047,038.28				37,047,038.28
(六) 其他										-2,021,180.75	-2,021,180.75
四、本期期末余额	221,573,103.00			1,464,774,066.91		7,078,981.39	127,073,319.41	695,260,095.50			2,515,759,566.21

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

母公司所有者权益变动表

2016 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：	其他	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

## 2016 年年度报告

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益			
一、上年期末余额	221,573,103.00				1,469,856,084.19			127,081,818.13	672,853,709.78	2,491,364,715.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	221,573,103.00				1,469,856,084.19			127,081,818.13	672,853,709.78	2,491,364,715.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	221,573,103.00				-221,573,103.00			10,652,808.72	19,982,460.63	30,635,269.35
（一）综合收益总额									106,528,087.19	106,528,087.19
（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								10,652,808.72	-77,124,739.62	-66,471,930.90
1. 提取盈余公积								10,652,808.72	-10,652,808.72	
2. 对所有者（或股东）的分配									-66,471,930.90	-66,471,930.90
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	221,573,103.00				-221,573,103.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	221,573,103.00				-221,573,103.00					
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							22,469,065.83			22,469,065.83
2. 本期使用							22,469,065.83			22,469,065.83
（六）其他									-9,420,886.94	-9,420,886.94

2016 年年度报告

四、本期期末余额	443,146,206.00				1,248,282,981.19				137,734,626.85	692,836,170.41	2,521,999,984.45
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	207,780,000.00				705,986,837.46				107,257,073.07	535,987,004.24	1,557,010,914.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	207,780,000.00				705,986,837.46				107,257,073.07	535,987,004.24	1,557,010,914.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,793,103.00				763,869,246.73				19,824,745.06	136,866,705.54	934,353,800.33
(一) 综合收益总额										198,247,450.60	198,247,450.60
(二) 所有者投入和减少资本	13,793,103.00				763,869,246.73						777,662,349.73
1. 股东投入的普通股	13,793,103.00				763,869,246.73						777,662,349.73
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									19,824,745.06	-61,380,745.06	-41,556,000.00
1. 提取盈余公积									19,824,745.06	-19,824,745.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,556,000.00	-41,556,000.00
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											

2016 年年度报告

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							16,314,126.65			16,314,126.65
2. 本期使用							16,314,126.65			16,314,126.65
(六) 其他										
四、本期期末余额	221,573,103.00				1,469,856,084.19			127,081,818.13	672,853,709.78	2,491,364,715.10

法定代表人：花轩德

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江九洲药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江九洲药业股份有限公司的批复》（浙证委（1998）60号）批准，由浙江中贝九洲集团公司（现已更名为浙江中贝九洲集团有限公司）、海南琼山旺达贸易公司、浙江黄岩第九化工厂（现已更名为浙江奥马药业有限公司）、台州市一洲化工有限公司（后已更名为浙江一洲化工有限公司，并已于2008年被本公司吸收合并）和台州市椒江四维化工厂（现已更名为浙江四维医药科技有限公司）发起设立，于1998年7月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704676703E的营业执照，注册资本443,146,206.00元，股份总数443,146,206股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股299,880,000股；无限售条件的流通股份A股143,266,206股。公司股票于2014年10月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。主要经营活动为化学原料药、医药中间体的生产；化工原料（不含化学危险品及易制毒品）、机械设备、仪器仪表的制造、销售；医药、化工产品研究开发、技术咨询服务，经营进出口业务。主要产品：公司主要生产并销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江中贝化工有限公司、浙江中贝九洲进出口有限公司、浙江四维医药科技有限公司和江苏瑞科医药科技有限公司（原名江苏瑞克医药科技有限公司）等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√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	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

## 12. 存货

√适用□不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

√适用□不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3-5	3.17-12.13
通用设备	年限平均法	3-7	3-5	13.57-32.33
专用设备	年限平均法	7-12	3-5	7.92-13.86
运输工具	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
其他设备	年限平均法	5-7	3-5	13.57-19.40

### (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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

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

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量

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

项 目	摊销年限(年)
办公软件	3
土地使用权	40-50
可交易排污权	5-10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

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

**22. 长期资产减值**√适用  不适用

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

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

**23. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

## 25. 预计负债

√适用□不适用

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

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

## 26. 股份支付

√适用□不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

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

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方签收,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得经海关审验后的货物出口报关单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

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

#### (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	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
浙江九洲药业股份有限公司	15%
浙江瑞博制药有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：本公司之美国子公司 FJ Pharma,LLC 按其所在地税收法规缴纳

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1. 增值税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率为 9%、13% 和 15%。子公司浙江中贝九洲进出口有限公司出口退税率为 9%、13% 和 15%，子公司浙江四维医药科技有限公司出口退税率为 9%，子公司江苏瑞科医药科技有限公司出口退税率为 9%、13%。

#### 2. 企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号), 同意公司作为高新技术企业备案。本年度, 公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策, 减按 15% 的税率计缴。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号), 同意子公司浙江瑞博制药有限公司作为高新技术企业备案。本年度, 子公司浙江瑞博制药有限公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策, 减按 15% 的税率计缴。

### 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	183,677.97	184,039.56
银行存款	229,820,555.14	133,093,923.53
其他货币资金	28,598,803.75	92,837,248.80
合计	258,603,036.86	226,115,211.89
其中: 存放在境外的款项总额	USD1,240,688.98	

其他说明

其他货币资金期末数中包括银行承兑汇票保证金 26,935,803.75 元和信用证保证金 1,663,000.00 元。

### 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

### 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

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	73,153,989.00	11,091,951.20
商业承兑票据		
合计	73,153,989.00	11,091,951.20

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	30,125,750.00
合计	30,125,750.00

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	313,099,760.53	
商业承兑票据		
合计	313,099,760.53	

**(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 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	354,434,616.89	100.00	20,241,481.48	5.71	334,193,135.41	233,386,353.87	100.00	13,003,079.76	5.57	220,383,274.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	354,434,616.89	/	20,241,481.48	/	334,193,135.41	233,386,353.87	/	13,003,079.76	/	220,383,274.11

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	347,443,339.05	17,372,166.94	5.00
1 至 2 年	4,800,424.04	960,084.81	20.00
2 至 3 年	563,248.14	281,624.07	50.00
3 年以上	1,627,605.66	1,627,605.66	100.00
合计	354,434,616.89	20,241,481.48	

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 7,238,401.72 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
NOVARTIS INTERNATIONAL PHARMACEUTICAL LTD	69,016,341.27	19.11	3,450,817.06
Gilead Sciences Ireland Uc	64,860,950.00	17.96	3,243,047.50
JUBILANT	22,795,641.02	6.31	1,139,782.05
SHANGHAI INABATA TRADING CO., LTD	16,258,593.75	4.59	812,929.69
杭州企创化工有限公司	14,208,500.00	4.01	710,425.00
小 计	193,840,026.04	52.80	9,357,001.30

**(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	11,184,576.53	97.20	10,544,838.64	97.13
1 至 2 年	56,377.81	0.49	116,054.27	1.07
2 至 3 年	71,976.66	0.63	173,531.93	1.60
3 年以上	193,192.57	1.68	21,442.99	0.20
合计	11,506,123.57	100.00	10,855,867.83	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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国人民财产保险股份有限公司台州市分公司	1,447,595.58	12.58
INDO AMINES LTD.	1,136,558.08	9.88
岳阳华同化工有限公司	898,973.20	7.81
中国人民财产保险有限公司台州市椒江支公司	884,911.56	7.69
镇江荣诚管业有限公司	499,205.00	4.34
小 计	4,867,243.42	42.30

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	7,500,000.00	64.45			7,500,000.00	14,814,326.70	84.88			14,814,326.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,836,601.89	32.97	446,090.35	11.63	3,390,511.54	2,639,638.27	15.12	414,430.30	15.70	2,225,207.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,116.55	2.58			300,116.55					
合计	11,636,718.44	/	446,090.35	/	11,190,628.09	17,453,964.97	/	414,430.30	/	17,039,534.67

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

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
融资租赁保证金	7,500,000.00			经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。
合计	7,500,000.00		/	/

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	3,190,664.11	159,533.21	5.00
1 至 2 年	437,785.18	87,557.04	20.00
2 至 3 年	18,305.00	9,152.50	50.00
3 年以上	189,847.60	189,847.60	100.00
合计	3,836,601.89	446,090.35	

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 31,660.05 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
押金保证金	8,031,841.00	13,748,145.50
应收暂付款	3,158,230.20	1,505,263.13
应收出口退税	300,116.55	2,064,326.70
其他	146,530.69	136,229.64
合计	11,636,718.44	17,453,964.97

## (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
华融金融租赁股份有限公司宁波分公司	融资租赁保证金	4,500,000.00	2-3 年	38.67	
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	3,000,000.00	1-2 年	25.78	
盐城市大丰区人力资源和社会保障局	应收暂付款	650,000.00	1 年以内	5.59	32,500.00
大丰市华丰工业园管理委员会	押金	354,000.00		3.04	62,700.00
台州市立医院	应收暂付款	324,782.72	1 年以内	2.79	16,239.14
合计	/	8,828,782.72	/	75.87	111,439.14

## (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

存货

## 10、

## (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	98,575,608.65	2,257,392.38	96,318,216.27	103,433,199.97		103,433,199.97
在产品	165,772,354.21	9,638,971.81	156,133,382.40	141,330,232.73	1,365,994.52	139,964,238.21
库存商品	201,043,501.27	7,246,572.78	193,796,928.49	323,662,420.28	8,459,886.69	315,202,533.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	11,846,458.09		11,846,458.09	14,242,167.87		14,242,167.87
合计	477,237,922.22	19,142,936.97	458,094,985.25	582,668,020.85	9,825,881.21	572,842,139.64

## (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	
原材料		2,510,704.81		253,312.43		2,257,392.38
在产品	1,365,994.52	9,176,701.49		903,724.20		9,638,971.81
库存商品	8,459,886.69	1,693,970.88		2,907,284.79		7,246,572.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,825,881.21	13,381,377.18		4,064,321.42		19,142,936.97

## (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、划分为持有待售的资产

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
预缴企业所得税	1,582,747.92	64,867.27
预缴营业税		91,458.33
待抵扣增值税进项税额	12,734,988.31	38,298,183.07
理财产品		445,000,000.00
合计	14,317,736.23	483,454,508.67

其他说明

无

## 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

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	9,600,000.00		9,600,000.00	7,100,000.00		7,100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,600,000.00		9,600,000.00	7,100,000.00		7,100,000.00
合计	9,600,000.00		9,600,000.00	7,100,000.00		7,100,000.00

## (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

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泰州越洋医药开发有限公司	7,100,000.00			7,100,000.00					13.33	

石河子隆基投资管理合伙企业(有限合伙)		2,500,000.00		2,500,000.00					11.11	
合计	7,100,000.00	2,500,000.00		9,600,000.00					/	

## (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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
方达医药技术(苏州)有限公司		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44
小计		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44
合计		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44

其他说明

无

**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	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	611,010,123.42	976,989,546.50	24,169,288.98	217,496,220.24	28,388,890.78	1,858,054,069.92
2.本期增加金额	46,404,527.15	89,580,680.39	2,235,457.79	27,943,558.79	2,968,451.35	169,132,675.47
（1）购置	7,713,937.81	22,984,522.89	2,235,457.79	15,493,288.99	2,968,451.35	51,395,658.83
（2）在建工程转入	38,690,589.34	66,596,157.50		12,450,269.80		117,737,016.64
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额	581,339.19	11,118,992.47	1,554,972.00	2,716,737.24	790,556.51	16,762,597.41
(1) 处置或报废	581,339.19	11,118,992.47	1,554,972.00	2,716,737.24	790,556.51	16,762,597.41
4.期末余额	656,833,311.38	1,055,451,234.42	24,849,774.77	242,723,041.79	30,566,785.62	2,010,424,147.98
二、累计折旧						
1.期初余额	89,283,627.86	261,640,392.29	12,895,187.44	65,371,365.20	13,308,725.53	442,499,298.32
2.本期增加金额	28,577,387.07	90,007,322.51	2,650,273.80	19,103,262.22	6,071,706.57	146,409,952.17
(1) 计提	28,577,387.07	90,007,322.51	2,650,273.80	19,103,262.22	6,071,706.57	146,409,952.17
3.本期减少金额	140,388.79	7,853,156.94	1,339,469.40	1,374,975.17	689,358.83	11,397,349.13
(1) 处置或报废	140,388.79	7,853,156.94	1,339,469.40	1,374,975.17	689,358.83	11,397,349.13
4.期末余额	117,720,626.14	343,794,557.86	14,205,991.84	83,099,652.25	18,691,073.27	577,511,901.36
三、减值准备						
1.期初余额		2,249,462.24				2,249,462.24
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		12,069.43				12,069.43
(1) 处置或报废		12,069.43				12,069.43
4.期末余额		2,237,392.81				2,237,392.81
四、账面价值						
1.期末账面价值	539,112,685.24	709,419,283.75	10,643,782.93	159,623,389.54	11,875,712.35	1,430,674,853.81
2.期初账面价值	521,726,495.56	713,099,691.97	11,274,101.54	152,124,855.04	15,080,165.25	1,413,305,309.36

## (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

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	50,000,000.00	9,816,666.67		40,183,333.33
小计	50,000,000.00	9,816,666.67		40,183,333.33

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东港人才公寓	4,491,422.00	正在办理中
浙江瑞博制药有限公司部分厂房	66,358,131.78	正在办理中
浙江瑞博制药有限公司部分仓库	19,433,389.00	正在办理中
浙江瑞博制药有限公司部分办公楼	13,465,750.37	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
川南原料药生产基地	84,283,723.78		84,283,723.78	72,732,216.75		72,732,216.75
江苏瑞科医药原料药生产基地	8,895,051.04		8,895,051.04	40,865,816.74		40,865,816.74
九洲外沙分公司生产基地	36,769,272.57		36,769,272.57			
其他零星工程	23,254,018.81		23,254,018.81	20,778,249.23		20,778,249.23
合计	153,202,066.20		153,202,066.20	134,376,282.72		134,376,282.72

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
川南原料药生产基地	92,734.98	72,732,216.75	30,564,664.83	19,013,157.80		84,283,723.78	96.19	96.19	53,264,312.54	77,458.33	6.15	募集资金、银行借款和其他
江苏瑞科医药原料药生产基地		40,865,816.74	36,032,326.38	68,003,092.08		8,895,051.04			15,521,161.57			其他
九洲外沙分公司生产基地			51,775,717.49	15,006,444.92		36,769,272.57						其他
其他零星工程		20,778,249.23	18,190,091.42	15,714,321.84		23,254,018.81						其他
合计		134,376,282.72	136,562,800.12	117,737,016.64		153,202,066.20	/	/	68,785,474.11	77,458.33	/	/

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	7,906,139.06	13,353,587.93
专用设备	12,371,629.05	17,406,148.41
合计	20,277,768.11	30,759,736.34

其他说明：

无

**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	专利权及专有技术	可交易排污权	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	116,422,576.36	20,351,595.63	5,053,040.00	2,274,638.59	144,101,850.58
2.本期增加金额	38,492,400.00	12,075.00		354,297.69	38,858,772.69
(1)购置	38,492,400.00	12,075.00		354,297.69	38,858,772.69
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	154,914,976.36	20,363,670.63	5,053,040.00	2,628,936.28	182,960,623.27
二、累计摊销					
1.期初余额	18,284,323.86	1,481,709.41	1,122,673.72	1,229,781.60	22,118,488.59
2.本期增加金额	3,164,973.22	2,221,019.21	611,488.16	612,823.58	6,610,304.17
(1)计提	3,164,973.22	2,221,019.21	611,488.16	612,823.58	6,610,304.17
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	21,449,297.08	3,702,728.62	1,734,161.88	1,842,605.18	28,728,792.76

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	133,465,679.28	16,660,942.01	3,318,878.12	786,331.10	154,231,830.51
2.期初账面价值	98,138,252.50	18,869,886.22	3,930,366.28	1,044,856.99	121,983,361.99

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

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

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏瑞科医药科技有限公司	6,669,618.35					6,669,618.35
合计	6,669,618.35					6,669,618.35

(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
云西宿舍装修费		1,643,778.00	163,222.53		1,480,555.47
合计		1,643,778.00	163,222.53		1,480,555.47

其他说明:

无

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	22,272,110.35	3,340,897.69	22,828,960.97	3,412,784.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			768,078.63	115,211.79
合计	22,272,110.35	3,340,897.69	23,597,039.60	3,527,996.00

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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

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		
可抵扣亏损	92,408,174.94	48,849,770.70
资产减值准备	446,090.35	414,430.30
合计	92,854,265.29	49,264,201.00

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	48,849,770.70	48,849,770.70	
2021 年	35,253,345.58		
合计	84,103,116.28	48,849,770.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后融资租回损益	28,626,722.42	32,399,271.91
预付土地购置款	11,700,000.00	37,320,000.00
预付非专利技术转让费	6,000,000.00	6,000,000.00
预付软件款	541,844.66	
合计	46,868,567.08	75,719,271.91

其他说明：

无

**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		125,500,000.00
保证借款	100,000.00	107,000,000.00
信用借款		22,500,000.00
合计	100,000.00	255,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		768,078.63
合计		768,078.63

其他说明：

无

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	67,600,000.00	163,695,248.30
合计	67,600,000.00	163,695,248.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**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
原辅料款	163,711,398.72	136,308,553.28

工程设备款	83,352,481.07	112,588,904.47
合计	247,063,879.79	248,897,457.75

## (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

## 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	5,105,449.12	5,404,291.67
合计	5,105,449.12	5,404,291.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (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	38,666,276.13	253,734,379.18	250,563,000.11	41,837,655.20
二、离职后福利-设定提存计划	965,479.91	13,084,058.02	13,017,940.97	1,031,596.96
三、辞退福利		14,133.84	14,133.84	
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,631,756.04	266,832,571.04	263,595,074.92	42,869,252.16

## (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	36,074,870.62	213,733,492.05	212,389,335.93	37,419,026.74
二、职工福利费		19,925,824.22	19,925,824.22	
三、社会保险费	897,336.26	10,337,674.94	10,241,456.32	993,554.88
其中：医疗保险费	761,706.94	8,748,945.34	8,626,020.04	884,632.24
工伤保险费	80,318.73	1,027,942.95	1,044,664.54	63,597.14
生育保险费	55,310.59	560,786.65	570,771.74	45,325.50
四、住房公积金	47,895.00	5,377,352.73	5,401,190.73	24,057.00
五、工会经费和职工教育经费	1,646,174.25	4,360,035.24	2,605,192.91	3,401,016.58
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	38,666,276.13	253,734,379.18	250,563,000.11	41,837,655.20

**(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	856,332.99	12,044,328.04	11,964,050.43	936,610.60
2、失业保险费	109,146.92	1,039,729.98	1,053,890.54	94,986.36
3、企业年金缴费				
合计	965,479.91	13,084,058.02	13,017,940.97	1,031,596.96

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	8,757,921.91	1,473,217.60
消费税		
营业税		929.21
企业所得税	3,494,060.76	3,989,755.71
个人所得税	441,168.08	376,483.87
城市维护建设税	296,682.60	439,064.32
房产税	629,632.21	596,039.13
土地使用税	582,281.36	481,743.34
教育费附加	142,779.89	200,745.31
地方教育附加	95,186.60	133,830.20
印花税	86,222.16	146,473.41
地方水利建设基金		280,901.38
残疾人保障金	54,607.01	56,233.09
代扣代缴营业税		34,148.94
河道工程修建工程管理费	516.86	
合计	14,581,059.44	8,209,565.51

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
分期付息到期还本的长期借款利息		18,791.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	378.89	351,027.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	378.89	369,819.46

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
应付佣金	1,659,338.29	1,808,848.12
应付运保费	1,921,774.73	1,101,797.54
应付押金	965,077.60	470,447.60
应付定增费用		2,230,000.00
应付暂收款	3,000,844.55	5,595,183.04
应付咨询费	257,078.43	
合计	7,804,113.60	11,206,276.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	12,804,208.20	
合计	12,804,208.20	10,000,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	3,289,789.95	48,338,723.18
合计	3,289,789.95	48,338,723.18

其他说明：

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	27,943,281.63	7,610,500.00	4,759,766.49	30,794,015.14	
合计	27,943,281.63	7,610,500.00	4,759,766.49	30,794,015.14	/

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
863 计划专项补助资金	466,281.44		55,059.48		411,221.96	与收益相关
外贸公共服务平台建设专项资金	3,901,083.47		617,957.04		3,283,126.43	与资产相关

微生物制造高技术产业化专项资金	6,999,999.95		1,000,000.12		5,999,999.83	与资产相关
科技成果转化项目补助资金	5,541,666.71		699,999.92		4,841,666.79	与资产相关
酮洛芬项目补贴	1,187,500.00		150,000.00		1,037,500.00	与资产相关
奥卡西平技改项目补贴	2,826,000.00		942,000.00		1,884,000.00	与资产相关
循环化项目甲醇、乙酸乙酯、甲苯等有机溶剂回收项目补贴	1,120,000.06		159,999.96		960,000.10	与资产相关
循环化项目三废预处理及末端综合治理项目政府补助	1,868,750.00		195,000.00		1,673,750.00	与资产相关
C8 技改项目	4,032,000.00		447,999.96		3,584,000.04	与资产相关
硫酸阿扎那韦技改项目		2,290,500.00			2,290,500.00	与资产相关
西他列汀项目(省双纤)		4,320,000.00	468,000.00		3,852,000.00	与资产相关
格列齐特技术改造项目		1,000,000.00	23,750.01		976,249.99	与资产相关
合计	27,943,281.63	7,610,500.00	4,759,766.49		30,794,015.14	/

其他说明:

适用 不适用

## 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	221,573,103.00			221,573,103.00		221,573,103.00	443,146,206.00

其他说明:

根据公司 2016 年度股东大会审议通过的 2015 年利润分配方案,向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税),以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,相应增加股本(减少资本公积) 221,573,103.00 元。

## 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)	1,464,575,151.58		221,573,103.00	1,243,002,048.58
其他资本公积	198,915.33			198,915.33
合计	1,464,774,066.91		221,573,103.00	1,243,200,963.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
股本溢价本期增加详见本财务报表附注股本之说明。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
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		554,128.20			282,605.38	271,522.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额		554,128.20			282,605.38	271,522.82
其他综合收益合计		554,128.20			282,605.38	271,522.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本期增加系公司本期投资设立国外控股子公司产生的外币财务报表折算差额按持股比例计算增加的其他综合收益 282,605.38 元。

## 58、专项储备

√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
安全生产费	7,078,981.39	40,026,073.23	40,970,550.81	6,134,503.81
合计	7,078,981.39	40,026,073.23	40,970,550.81	6,134,503.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末数较期初数减少 944,477.58 元，系公司及子公司根据国务院《国务院关于进一步加强安全生产工作的决定》（国发〔2004〕2号）及财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布《关于〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的相关规定，按照销售收入为计提依据，计提安全生产费用 40,026,073.23 元，实际发生安全生产费用 40,970,550.81 元。

## 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	110,283,063.49	10,652,808.72		120,935,872.21
任意盈余公积	12,400,613.92			12,400,613.92
国家扶持基金	4,389,642.00			4,389,642.00
合计	127,073,319.41	10,652,808.72		137,726,128.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加 10,652,808.72 元，系根据五届十三次董事会决议，按照 2016 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 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	695,260,095.50	556,561,536.04
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	695,260,095.50	556,561,536.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,480,460.94	200,079,304.52
减：提取法定盈余公积	10,652,808.72	19,824,745.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,471,930.90	41,556,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	729,615,816.82	695,260,095.50

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	1,570,352,104.55	1,151,188,946.07	1,359,621,515.95	891,285,415.86
其他业务	82,825,105.92	79,837,592.51	84,889,569.18	83,383,081.38
合计	1,653,177,210.47	1,231,026,538.58	1,444,511,085.13	974,668,497.24

### 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	256,003.45	199,925.67
城市维护建设税	5,028,289.47	4,356,189.78
教育费附加	2,346,931.28	1,879,628.04
资源税		
地方教育附加	1,564,620.88	1,253,085.35
印花税	859,412.34	
土地使用税	2,226,157.80	
房产税	2,711,994.50	
河道工程修建工程管理费	516.86	
合计	14,993,926.58	7,688,828.84

其他说明：

注：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月印花税、城镇土地使用税的发生额列报于“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
工资、福利费、社保等	6,709,191.81	6,770,654.86
运保费	6,123,768.26	5,814,800.09
佣金、业务费	3,860,854.64	3,271,336.26
参展费	3,056,223.70	2,186,474.94
差旅费	2,096,284.24	1,813,394.33
其他	5,574,408.03	3,370,946.48

合计	27,420,730.68	23,227,606.96
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 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
工资、福利费、社保等	65,269,661.66	76,010,789.12
折旧费、摊销费	56,439,569.49	38,431,266.41
办公、通讯、差旅费	6,839,344.34	6,106,781.33
业务招待费	7,055,675.71	8,057,381.29
技术开发费	76,391,205.00	76,803,236.14
排污费	2,111,912.77	2,321,865.42
审计、咨询费	8,440,872.26	7,926,937.86
税金	3,605,595.70	7,761,992.23
安全生产费用	758,721.01	1,718,465.97
修理及机物料消耗	4,326,094.47	5,325,974.70
其他	25,656,769.10	23,116,365.63
合计	256,895,421.51	253,581,056.10

其他说明：

无

#### 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	6,947,836.46	13,366,894.32
利息收入	-1,698,302.03	-3,343,557.37
汇兑损益	-19,263,088.18	-21,203,162.86
手续费	1,371,507.51	1,469,988.59
其他	171,259.33	30,843.45
合计	-12,470,786.91	-9,678,993.87

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	7,270,061.77	-3,857,058.25
二、存货跌价损失	13,381,377.18	6,062,126.21
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	20,651,438.95	2,205,067.96

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		
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	768,078.63	-571,088.51
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	768,078.63	-571,088.51

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	139,175.44	-4,873,048.29
处置长期股权投资产生的投资收益		9,622,664.70
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	-1,058,575.86	1,733,318.50
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		
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		
理财产品收益	4,574,589.04	2,221,263.19
权益法转为成本法原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额		15,812,171.63
合计	3,655,188.62	24,516,369.73

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	201,936.95	179,333.89	201,936.95
其中：固定资产处置利得	201,936.95	179,333.89	201,936.95
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	17,042,341.28	26,459,435.01	17,042,341.28
其他	845,374.26	104,205.29	845,374.26
合计	18,089,652.49	26,742,974.19	18,089,652.49

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
递延收益摊销转入	4,759,766.49	15,528,723.36	
2015 省级工业与信息化发展专项资金	1,980,000.00		与收益相关
索菲布韦项目建设补助资金	931,800.00		与收益相关
2014 年度浙江省商务促进财政专项资金	883,725.00		与收益相关
2016 年省级工业与信息化产业发展财政专项资金	733,800.00		与收益相关
2015 年台州市实际外经贸促进资金	726,000.00		与收益相关
2015 年度区外向型经济发展专项资金	713,000.00		与收益相关
2015 年度稳岗补贴	707,710.79		与收益相关
2015 年临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级财政专项补助	500,000.00		与收益相关
2015 年度区技术改造财政补助资金	500,000.00		与收益相关
2015 年度中央外贸发展专项资金	400,000.00		与收益相关
2015 年度台州市市级外经贸促进资金	394,600.00		与收益相关
2016 年省环境保护专项资金	356,000.00		与收益相关
2015 年台州市企业上市和直接融资奖励资金	300,000.00		与收益相关
2016 年度第二批科技项目及补助资金	210,000.00		与收益相关
2015 年临海市环境保护专项补助资金	200,000.00		与收益相关
杭州高新区（滨江）2015 年、2016 年专利资助经费	175,000.00		与收益相关
2016 年上半年污染防治资金	150,000.00		与收益相关
2014 年度台州市市级科技资金项目剩余资金	150,000.00		与收益相关
2014 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费	145,000.00		与收益相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金	120,000.00		与收益相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	104,813.00		与收益相关
2016 年杭州市第一批专利专项资助经费	100,000.00		与收益相关
2016 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	100,000.00		与收益相关
2015 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
2014 年工业“空间换地”奖励		800,000.00	与收益相关
2015 年国家科技项目配套资金		650,000.00	与收益相关
2014 年度市本级制造业转型升级节能、工业节水财政专项资金		573,000.00	与收益相关
2014 年度稳岗补贴		537,442.48	与收益相关
2014 年度经济扶持奖励		530,000.00	与收益相关
2014 年度台州市市级外经贸促进资金补助		524,400.00	与收益相关
2013、2014 年度市政府质量奖		500,000.00	与收益相关
2014 年度省化学原料药基地椒江区块循环化改造		500,000.00	与收益相关

项目补助资金			
2014 年度区技术改造财政补助资金		430,000.00	与收益相关
2015 年度国家级引进外国专家项目资金经费及国家“外专千人计划”专家年薪资助经费		423,000.00	与收益相关
2015 年度专利授权奖励资金		350,000.00	与收益相关
2014 年度台州市市级科技资金		350,000.00	与收益相关
环境保护专项资金		300,000.00	与收益相关
2014 年度企业引才奖励		300,000.00	与收益相关
2013 年度引进国外技术、管理人才项目专项资金		282,900.00	与收益相关
2014 年度区外向型经济发展专项资金		279,000.00	与收益相关
2015 年度第二批科技项目补助资金		210,000.00	与收益相关
2014 年上市奖励资金		150,000.00	与收益相关
2013 年度促进外经贸发展资金		150,000.00	与收益相关
2015 年第一批中小企业发展专项中央补助资金		150,000.00	与收益相关
2014 年度浙江省引智项目补助		145,000.00	与收益相关
2015 年度专业技术人才第一第二批各类资助		131,000.00	与收益相关
浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法浙财综〔2012〕130 号		114,335.00	与收益相关
2013 年度省级国内发明专利授权补助经费		108,000.00	与收益相关
2014 年度引进培育国家、省“千人计划”入选者企业奖励		100,000.00	与收益相关
其他零星补助	1,701,126.00	842,634.17	与收益相关
合计	17,042,341.28	26,459,435.01	/

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	2,666,356.22	9,516,894.28	2,666,356.22
其中：固定资产处置损失	2,666,356.22	9,516,894.28	2,666,356.22
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	148,800.00	27,800.00	148,800.00
地方水利建设基金	1,693,304.34	2,455,172.96	
其他	138,921.42	980,456.71	138,921.42
合计	4,647,381.98	12,980,323.95	2,954,077.64

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	22,224,909.97	31,023,749.10
递延所得税费用	-1,074,568.94	-188,867.56
合计	21,150,341.03	30,834,881.54

**(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	132,525,478.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,878,821.83
子公司适用不同税率的影响	636,779.73
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	1,076,078.01
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	5,288,001.84
加计扣除费用的影响	-5,729,340.38
所得税费用	21,150,341.03

其他说明:

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

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

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√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
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	92,837,248.80	54,250,000.00
收到的政府补助	12,282,574.79	17,970,711.65
其他	1,502,855.80	3,206,237.96
合计	106,622,679.39	75,426,949.61

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
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	28,598,803.75	92,837,248.80
付现经营费用	118,820,244.06	124,189,255.52
其他	3,061,267.10	1,116,889.42
合计	150,480,314.91	218,143,393.74

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及其收益	1,104,574,589.04	482,221,263.19
收到与资产相关的政府补助	7,610,500.00	
合计	1,112,185,089.04	482,221,263.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
理财产品	655,000,000.00	825,000,000.00
合计	655,000,000.00	825,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到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
融资保证金		18,357,000.00
合计		18,357,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (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
付现发行费用		3,607,624.27
融资租赁款	29,044,388.12	15,597,670.54
往来借款		193,316,582.00
合计	29,044,388.12	212,521,876.81

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	111,375,137.81	199,692,071.82
加：资产减值准备	20,651,438.95	2,205,067.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,058,355.34	105,500,698.62
无形资产摊销	6,610,304.17	3,883,399.45

长期待摊费用摊销	163,222.53	
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）	2,464,419.27	9,337,560.39
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）	-768,078.63	571,088.51
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,530,491.57	-9,788,708.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,655,188.62	-24,516,369.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,074,568.94	-188,867.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,876,958.96	-121,259,483.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,015,184.25	103,220,933.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,509,891.46	-128,131,721.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,646,433.56	140,525,669.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	230,004,233.11	133,277,963.09
减：现金的期初余额	133,277,963.09	141,246,799.32
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	96,726,270.02	-7,968,836.23

## (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	230,004,233.11	133,277,963.09
其中：库存现金	183,677.97	184,039.56
可随时用于支付的银行存款	229,820,555.14	133,093,923.53
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	230,004,233.11	133,277,963.09
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

2016 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 230,004,233.11 元，2016 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期末数为 258,603,036.86 元，差异 28,598,803.75 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 28,598,803.75 元。

2016 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 133,277,963.09 元，2016 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期初数为 226,115,211.89 元，差异 92,837,248.80 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金 92,837,248.80 元。

#### 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	28,598,803.75	用于开立承兑汇票、信用证保证金
应收票据	30,125,750.00	用于开立承兑汇票
存货		
固定资产	40,183,333.33	属于售后租回的融资租赁
无形资产		
合计	98,907,887.08	/

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,549,039.48	6.9370	149,485,686.87
欧元	42,354.32	7.3068	309,474.55
港币			
日元	10,000.00	0.059591	595.91
人民币			
应收账款			
其中：美元	37,785,329.83	6.9370	262,116,833.03
欧元	320,410.00	7.3068	2,341,171.79
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			

其中：美元	54,656.84	7.3068	379,154.50
其他应收款			
其中：美元	74,807.38	6.9370	518,938.80
应付账款			
美元	163,410.00	6.9370	1,133,575.17
人民币			

(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

公司与 Frontage Laboratories, Inc. 于 2016 年 6 月 6 日签订《设立合资公司并收购资产协议书》，约定以现金方式共同出资 200 万美元设立合资公司 FJ PHARMA LIC，其中公司出资 102 万美元，占合资公司 51% 股权；Frontage Laboratories, Inc. 出资 98 万美元，占合资公司 49% 股权。

## 78、套期

适用 不适用

## 79、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

### 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

#### （一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
FJ PHARMA LIC	新设	2016年6月	102 万美元	51.00%
浙江瑞博制药有限公司	新设	2016年8月	66,215.21 万元	100.00%

#### （二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
浙江九洲医药科技 有限公司	注销	2016年10月	-755,336.26	47,210.41

### 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	
浙江中贝化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造业	100.00		同一控制下企业合并取得
浙江四维医药科技有限 公司	浙江台州	浙江台州	医药制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
浙江中贝九洲进出口有 限公司	浙江台州	浙江台州	商业	100.00		同一控制下企业合并取得
江苏瑞科医药科技有限 公司[注]	江苏盐城	江苏盐城	医药制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得
浙江瑞博制药有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造业	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：

无

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：

无  
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无  
确定公司是代理人还是委托人的依据：

无  
其他说明：

注：2015年7月，公司非同一控制下企业合并取得该公司控制权，该公司由公司的联营企业变为子公司。

**(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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
方达医药技术（苏州）有限公司		
投资账面价值合计	10,139,175.44	
下列各项按持股比例计算的合计数	139,175.44	
--净利润	139,175.44	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 52.80% (2015 年 12 月 31 日：42.13%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	73,153,989.00				73,153,989.00
其他应收款	7,800,116.55				7,800,116.55
小 计	80,954,105.55				80,954,105.55

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	11,091,951.20				11,091,951.20
其他应收款	14,814,326.70				14,814,326.70
小 计	25,906,277.90				25,906,277.90

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	100,000.00	104,400.00	104,400.00		
应付票据	67,600,000.00	67,600,000.00	67,600,000.00		
应付账款	247,063,879.79	247,063,879.79	236,640,966.08	8,331,325.37	2,091,588.34
其他应付款	7,804,113.60	7,804,113.60	7,804,113.60		
一年内到期的非流动负债	12,804,208.20	13,025,265.69	13,025,265.69		
小 计	335,372,201.59	335,597,659.08	325,174,745.37	8,331,325.37	2,091,588.34

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	255,000,000.00	264,270,686.11	264,270,686.11		
以公允价值计	768,078.63	768,078.63	768,078.63		

量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据	163,695,248.30	163,695,248.30	163,695,248.30		
应付账款	248,897,457.75	248,897,457.75	235,160,161.24	13,737,296.51	
其他应付款	11,206,276.30	11,206,276.30	9,294,593.44	1,911,682.86	
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,295,541.67	10,295,541.67		
小 计	689,567,060.98	699,133,288.76	683,484,309.39	15,648,979.37	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

公司对外出口业务占比较大，主要通过美元结算，美元汇率变动频繁，且人民币始终面临升值压力，致使公司面临一定的汇率变动风险。为降低汇率波动对业绩的影响，公司进行了一定数量的美元远期外汇交易，通过卖出远期外汇进行美元套期保值。为了规范远期外汇交易，坚决杜绝外汇投资行为，根据国家外汇管理的相关规定，公司制定了《远期结售汇业务内控管理制度》，并经公司 2009 年度股东大会审议通过，进一步加强了远期外汇业务的各内部控制环节，严格履行远期外汇交易审批程序，完善了远期业务的组织机构和风险管理机制。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江中贝九洲集团有限公司	浙江台州	投资型	14,380.00	44.43	44.43

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是花轩德、花莉蓉和花晓慧

其他说明：

无

**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

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

**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

## 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

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	采购货物		23,601,272.29

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	销售货物		8,517,034.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

采购货物、销售货物上年发生额为公司非同一控制下企业合并江苏瑞克前向其采购、销售货物的金额。

### (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
浙江中贝九洲集团有限公司	椒江区云西小区住宅	390,000.00	390,000.00
浙江中贝九洲集团有限公司	椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋	156,000.00	156,000.00

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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中贝九洲集团有限公司	30,000,000.00	2014.6.27	2017.6.15	否
浙江中贝九洲集团有限公司	20,000,000.00	2015.4.24	2018.4.24	否
小计	50,000,000.00			

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瑞克医药科技有限公司	本公司向其销售设备		5,829.72

**(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		530.44 万元

**(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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付票据	本公司	67,600,000.00		73,800,000.00	
小 计		67,600,000.00		73,800,000.00	

注：系本公司因货物采购开立给本公司下属临海分公司及子公司浙江瑞博制药有限公司的票据，由于临海分公司及子公司浙江瑞博制药有限公司将该等票据对外背书转让，故无法抵销。

**(2). 应付项目**适用 不适用**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

1. 2015 年 4 月 20 日，江苏瑞科医药科技有限公司（以下简称江苏瑞科公司）与远东融资租赁股份有限公司（以下简称远东租赁公司）签订编号为 IFELC15M021207-L-01 号的《融资租赁合同》，合同规定江苏瑞科公司将一组设备以 20,000,000.00 元的价款转让给远东租赁公司，向其融资 20,000,000.00 元，并租回上述设备使用，租赁期限从 2015 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 24 日，共 36 个月，12 期。本公司按照中国人民银行一年至五年同期贷款基准利率作为重要参考依据计付利息，利息按季支付，到期一次性归还本金。

2. 2014 年 6 月 20 日，江苏瑞科公司与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司（以下简称华融金融租赁公司）签订编号为华融租赁（14）回字第 1400023104 号的《融资租赁合同》，合同规定江苏瑞科公司将一组设备（共 666 项）以 30,000,000.00 元的价款转让给华融金融租赁公司，向其融资 30,000,000.00 元，并租回上述设备使用，租赁期限从 2014 年 6 月 26 日至 2017 年 6 月 15 日，共 36 个月，12 期。江苏瑞科公司向华融金融租赁公司缴纳风险金 4,500,000.00 元，并支付服务费 900,000.00 元，该融资租赁合同由浙江中贝九洲集团有限公司、浙江诚信医化设备有限公司提供保证担保，江苏瑞科公司每期以月租息率 5.7%（如中国人民银行调整贷款基准利率则相应进行调整）计算每期租金。

**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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□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	每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）
经审议批准宣告发放的利润或股利	每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	收入	成本
特色原料药及中间体	特色原料药及中间体	1,045,385,057.67	788,516,842.93
专利药原料药及中间体	专利药原料药及中间体	453,433,301.85	310,673,774.06
其他	其他	71,533,745.03	51,998,329.08
	小计	1,570,352,104.55	1,151,188,946.07

**(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

1. 2016 年 12 月 5 日，公司限售股 27,586,206 股上市流通。

2. 截止本报告日，公司控股股东浙江中贝九洲集团有限公司已将其持有的本公司股份 9,750 万股用于质押。

**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	205,468,300.12	100.00	12,774,949.84	6.22	192,693,350.28	217,448,297.91	100.00	12,158,272.70	5.59	205,290,025.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	205,468,300.12	/	12,774,949.84	/	192,693,350.28	217,448,297.91	/	12,158,272.70	/	205,290,025.21

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	198,598,461.03	9,929,923.05	5.00
1 至 2 年	4,678,985.29	935,797.06	20.00
2 至 3 年	563,248.14	281,624.07	50.00
3 年以上	1,627,605.66	1,627,605.66	100.00
合计	205,468,300.12	12,774,949.84	

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 616,677.14 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

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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
NOVARTIS INTERNATIONAL PHARMACEUTICAL LTD	69,016,341.27	33.59	3,450,817.06
JUBILANT	22,795,641.02	11.09	1,139,782.05
FIS	10,069,055.50	4.90	503,452.78
SUN PHARMACEUTICAL INDUSTRIES LTD	5,757,710.00	2.80	287,885.50
新昌公盛材料有限公司	5,659,075.78	2.75	1,105,236.84
小 计	113,297,823.57	55.14	6,487,174.23

(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	415,809,950.00	99.60			415,809,950.00	440,000,000.00	99.72			440,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,690,870.57	0.40	258,323.75	15.28	1,432,546.82	1,219,684.28	0.28	194,494.34	15.95	1,025,189.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	417,500,820.57	/	258,323.75	/	417,242,496.82	441,219,684.28	/	194,494.34	/	441,025,189.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
江苏瑞科医药科技有限公司	415,809,950.00			经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。
合计	415,809,950.00		/	/

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	1,495,722.97	74,786.15	5.00
1 至 2 年	3,200.00	640.00	20.00
2 至 3 年	18,100.00	9,050.00	50.00
3 年以上	173,847.60	173,847.60	100.00
合计	1,690,870.57	258,323.75	15.28

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 63,829.41 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
押金保证金	62,147.60	85,452.10
应收暂付款	1,515,776.28	1,134,232.18
拆借款	415,809,950.00	440,000,000.00
其他	112,946.69	
合计	417,500,820.57	441,219,684.28

**(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
江苏瑞科医药科技有限公司	拆借款	415,809,950.00	1-2 年	69.49	
台州市立医院	应收暂付款	324,782.72	1 年以内	0.05	16,239.14
台州丽廷凤凰山庄有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	0.01	2,500.00
台州市公安局椒江分局	应收暂付款	48,000.00	3 年以上	0.01	48,000.00
古悦	应收暂付款	30,000.00	3 年以上	0.01	30,000.00
合计	/	416,262,732.72	/	69.57	96,739.14

## (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	1,019,036,971.76		1,019,036,971.76	343,946,563.04		343,946,563.04
对联营、合营企业 投资	10,139,175.44		10,139,175.44			
合计	1,029,176,147.20		1,029,176,147.20	343,946,563.04		343,946,563.04

## (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
浙江中贝化工有限公司	27,823,592.93			27,823,592.93		
浙江中贝九洲进出口有限公司	16,794,512.67			16,794,512.67		
浙江四维医药科技有限公司	52,869,938.29			52,869,938.29		
浙江九洲药物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江九洲医药科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
江苏瑞科医药科技有限公司	238,708,519.15			238,708,519.15		
上海三海医药科技有限公司	1,500,000.00	4,850,000.00		6,350,000.00		
台州汇科环保工程装备有限公司	200,000.00	800,000.00		1,000,000.00		
浙江海泰医药科技有限公司	50,000.00	1,500,000.00		1,550,000.00		
浙江瑞博制药有限公司		662,152,137.72		662,152,137.72		
FJ PHARMA LLC		6,788,271.00		6,788,271.00		
合计	343,946,563.04	676,090,408.72	1,000,000.00	1,019,036,971.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
方达医药技术（苏州）有限公司		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44	
小计		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44	
合计		10,000,000.00		139,175.44						10,139,175.44	

**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	1,179,755,823.45	887,170,739.02	1,267,949,988.69	828,800,177.96
其他业务	135,370,424.80	133,000,992.72	182,584,725.29	180,593,669.71
合计	1,315,126,248.25	1,020,171,731.74	1,450,534,713.98	1,009,393,847.67

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		892,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	139,175.44	-4,759,947.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-755,336.26	8,502,919.09
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	-1,058,575.86	1,551,069.00
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		
理财产品收益	4,574,589.04	2,221,263.19
合计	2,899,852.36	8,407,803.66

**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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,464,419.27	
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）	17,042,341.28	
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	-290,497.23	
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	557,652.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,574,589.04	系理财产品收益
所得税影响额	-3,140,068.09	
少数股东权益影响额		
合计	16,279,598.57	

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

单位:元币种:人民币

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	1,693,304.34	因其系国家规定之税费,且其金额与正常经营业务存在直接关系,且不具特殊和偶发性,因此将其界定为经常性损益项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

√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	4.40	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.21	0.21

## 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	载有公司法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长:花莉蓉

董事会批准报送日期:2017年4月20日

## 修订信息

□适用 √不适用