

福安药业（集团）股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松及会计机构负责人(会计主管人员)甘小丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划，业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策的调整及产品研发风险

随着国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审评标准大幅提高、监管政策进一步趋严。公司产品研发的成本投入和风险进一步加大，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司面临着行业政策的变革和产品研发不确定性的风险。

公司管理层将时刻关注行业政策变化，加强研发管理，提高研发水平适应新的政策要求，同时也将科学选择和储备研发品种，稳妥推进研发项目，始终使得公司能够保持品种布局的科学合理，提升抗风险能力和竞争能力。

2、收购整合风险

随着公司规模进一步扩大，公司与重组标的在企业文化、市场营销、技术研发、财务核算、人力资源管理等方面需要优化整合，整合结果可能与预期效果有一定的差异，因此存在整合结果不理想、管理风险加大情形。

公司将通过派驻管理人员、统一规范管理、完善内控制度等方式加强子公司管理，不断构建科学、高效的管理运行机制。

3、商誉减值风险

近年来，公司实施了一系列收购，确认了额度较大的商誉，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会有较大减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司将密切关注可能发生的商誉减值风险，加强管理，合理安排，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

4、安全、环保风险

公司作为化学制药企业，在生产过程中部分原料和中间体产品为易燃易爆化学品，如果员工违反操作规程或者设备检修不及时，以及自然灾害等原因，可能会发生安全事故，另一方面，随着社会对环境保护意识的增强，国家和地方政府的环保标准逐步提高，因此可能会导致公司需要大量资本支出安装、更新环保设备，同时随着公司新建项目完工，生产规模扩大，加大了公司环保支出和环保工作管理难度。

公司将严格按照有关环保法规和标准排放，加强安全意识教育和管理，落实操作规定，对设备及时进行检修，严防各类事故发生。

5、产品质量风险

药品质量关系人民生命健康，产品质量对公司生产经营和市场声誉有着特别重要的影响。药品作为一种生产流程长、工艺复杂的商品，在原料采购、生产加工、存储和运输过程中都可能会发生物理、化学变化从而影响产品质量，甚至导致不良反应，威胁民众健康安全。

公司已建立覆盖采购、生产及流通三大环节的质量控制体系，坚持“不合格原料不投产，不合格中间体不流转，不合格产品不出厂”为总体原则，将持续加强生产过程的质量监督和控制，落实各级质量管理人员责任、不断提高公司质检水平和标准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 39 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 532 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 543 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 54 |
| 第十节 财务报告..... | 55 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 149 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、福安药业 | 指 | 福安药业（集团）股份有限公司 |
| 庆余堂 | 指 | 福安药业集团庆余堂制药有限公司 |
| 生物制品 | 指 | 重庆生物制品有限公司 |
| 礼邦药物 | 指 | 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 |
| 广安凯特 | 指 | 广安凯特制药有限公司 |
| 人民制药 | 指 | 福安药业集团湖北人民制药有限公司 |
| 凯斯特 | 指 | 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 |
| 天衡药业 | 指 | 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 |
| 博圣制药 | 指 | 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 |
| 只楚药业 | 指 | 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司章程》 |
| 本报告 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司 2017 年半年度报告》 |
| 原料药 | 指 | 即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质 |
| 医药中间体 | 指 | 用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品 |
| 制剂 | 指 | 根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂 |
| 药品注册 | 指 | 国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程指 |
| 药品注册批件 | 指 | 国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件 |
| 抗生素 | 指 | 某些细菌、放线菌、真菌等微生物的次级代谢产物，或用化学方法合成的相同结构或结构修饰物，在低浓度下对各种病原性微生物或肿瘤细胞有选择性杀灭、抑制作用的药物 |
| GMP | 指 | 《药品生产质量管理规范》 |
| 富民银行 | 指 | 重庆富民银行股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 福安药业 | 股票代码 | 300194 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福安药业（集团）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 福安药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fuan Pharmaceutical (Group) co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Fuan Pharmaceutical | | |
| 公司的法定代表人 | 汪天祥 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 姓名 | 汤沁 | 陶亚东 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 |
| 电话 | 023-61213003 | 023-61213003 |
| 传真 | 023-68573999 | 023-68573999 |
| 电子信箱 | tangqin@fapharm.com | taoyadong@fapharm.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 942,287,702.84 | 497,376,909.44 | 89.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 181,489,061.60 | 83,805,783.17 | 116.56% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 178,285,125.04 | 79,799,903.68 | 123.42% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 225,462,164.14 | 139,593,343.85 | 61.51% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.15 | 0.07 | 114.29% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.15 | 0.07 | 114.29% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.49% | 3.86% | 0.63% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,516,298,800.17 | 4,397,615,321.81 | 2.70% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,051,459,897.04 | 3,963,616,702.57 | 2.22% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,752,931.91 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,987,499.76 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,355,562.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,786.08 | |
| 减：所得税影响额 | 1,380,407.42 | |
| 合计 | 3,203,936.56 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

公司所属行业为医药行业，主要从事化学药品的生产、销售和研发。公司围绕着战略发展规划，已经形成了药品研发、药品中间体、原料药、制剂生产和销售的完整产业链布局，且逐步实现了抗生素类、抗肿瘤类、特色专科药类等丰富的药品结构。

公司抗生素类的主要品种有：庆大霉素、氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、头孢美唑钠等品种的原料药和制剂，其中庆大霉素包含原料药、制剂、片剂等规格，为抗感染类药物，用于治疗细菌引起的感染。氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、头孢美唑钠等品种均包括原料药和制剂的不同规格，主要治疗敏感菌引起的各种感染。

公司抗肿瘤类的主要品种有：枸橼酸托瑞米芬片、盐酸吉西他滨以及盐酸昂丹司琼、盐酸格拉司琼等品种。其中枸橼酸托瑞米芬片主要是片剂、盐酸吉西他滨主要是中间体和原料药，均为抗肿瘤用药。枸橼酸托瑞米芬片用于治疗乳腺癌；盐酸昂丹司琼、盐酸格拉司琼包含原料药、制剂、片剂等规格，为抗肿瘤辅助用药，用于放射、化疗引起的恶心和呕吐。

公司特色专科药主要有：呼吸系统、精神神经系统、心脑血管、血脂调节药物及糖尿病药物等专科药，主要品种包括多索茶碱、奥拉西坦、富马酸喹硫平、尼麦角林、硫辛酸、洛伐他汀等多个品种。其中多索茶碱包括原料药、片剂、制剂，属于呼吸系统用药，用于支气管哮喘、支气管炎引起的呼吸困难等；奥拉西坦、富马酸喹硫平为原料药，属于精神神经系统用药，奥拉西坦用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗；富马酸喹硫平是一种非经典抗精神病药物，主要用于治疗精神分裂症。尼麦角林为制剂类药物主要用于治疗头疼，祛眩晕，预防和治疗脑中风；硫辛酸为制剂产品，属于辅助降糖药物，用于治疗糖尿病；洛伐他汀为降血脂药物，用于治疗高胆固醇血症和混合型高脂血症。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 本报告期长期股权投资期末余额为 48,621.02 万元，较期初增加 594.60 万元，为对联营企业的股权投资采 |

| | |
|--------|--|
| | 用权益法核算，本报告期确认投资收益 582.39 万元以及其他权益变动 12.21 万元。 |
| 固定资产 | 本报告期固定资产期末余额为 100,538.66 万元，较期初下降 0.8%，为日常折旧变动，未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 本报告期无形资产期末余额为 25,503.69 万元，较期初下降 2.42%，为日常摊销变动，未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 本报告期在建工程期末余额为 2,190.15 万元，较期初下降 56.67%，主要是因为本报告期部分在建工程项目完工，及时结算转入固定资产。 |
| 其他流动资产 | 本报告期其他流动资产期末余额为 33,443.53 万元，较期初增长 82.11%，主要是本报告期购买银行理财产品增加。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化。公司积极培养和招聘各类人才，提供具有竞争力的薪酬待遇，培育优秀的企业文化，为公司持续稳定发展打造坚实的人才基础，公司核心管理团队、关键技术人员稳定；公司专有设备、专利以及非专利技术、特许经营权、土地使用权等关键资源要素未发生重大变化，公司具备持续经营、发展壮大的基础和条件，将依托公司完整的产业链条，通过坚持自主研发与技术创新不断提高公司核心竞争能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，公司充分发挥自身优势，整合公司业务资源，按照既定的经营计划，积极应对行业政策和经营环境变化的新形势，原有业务实现持续稳定增长，并购重组效益凸显，公司业绩保持持续增长态势。同时，公司针对经营规模不断扩大带来的管理风险，不断提高管理水平，加强内部控制制度梳理和建设，积极开展内部审计和监督工作。

本报告期，公司实现营业收入 94,228.77 万元，同比增长 89.45%；实现归属于上市公司股东净利润 18,148.91 万元，同比增长 116.56%。公司资产状况良好，财务状况健康。

报告期，公司重点开展以下工作：

（一）加强管理、整合资源

报告期，公司高度重视规范运作和内部控制管理。针对公司规模进一步扩大、管理风险不断加大的实际情况，公司进一步加强内部管理，优化整合公司业务资源，加强内部审计工作，对重要子公司积极开展内部审计和现场检查，督促子公司合法、合规经营，贯彻落实公司各项管理制度。报告期，为进一步提高各子公司对上市公司规范运作管理框架的了解和认识，公司组织相关人员、聘请中介机构和专业人士对子公司和核心管理人员进行培训，督促子公司对各方面存在的问题积极整改，进一步提高了公司管理和规范运作水平。同时，报告期公司继续加强各子公司之间的沟通和文化融合，努力打造统一和优秀的企业文化，持续加强公司团队凝聚力和竞争力，为公司长远发展奠定良好的文化、人才基础。

（二）严格管理产品质量

产品质量对公司生产经营和市场声誉有着特别重要的影响。报告期，公司吸取前期出现的产品质量问题经验教训，严格产品质量管理，坚决贯彻质量管理体系，按照药品 GMP 的要求，公司建立覆盖采购、生产及流通三大环节的质量控制体系，坚持“不合格原料不投产，不合格中间体不流转，不合格产品不出厂”为总体原则，将持续加强生产过程的质量监督和控制，落实各级质量管理人员责任、不断提高公司质检水平和标准，努力防范产品质量事故发生。

（三）开拓市场、提升效益

报告期，公司继续坚持把市场能力作为核心竞争力来抓，积极整合公司销售资源，加强营销管理和人才队伍建设。根据市场变化情况和公司实际，积极拓展销售渠道，针对医药行业新政策探索营销新模式，加强产品推广，不断提升公司品牌形象，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固公司市场地位。

（四）落实安全、环保管理

报告期，国家对安全生产和环境保护的监督管理日趋严格，检查和处罚力度不断加大。公司作为医药制造企业，始终面临较大的安全、环保的资金投入和管理压力，特别是公司的医药中间体业务、原料药生产业务安全、环保重要性尤为突出。报告期，公司高度重视安全环保工作，依据国家安全和环保法规，积极落实国家监管政策，加大投入和安全环保培训力度，强化监督检查、落实责任，有效的防范和遏制了安全环保事故的发生。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求。

（五）药品研发情况

1、报告期，公司根据市场变化情况和发展的需要，结合国家药品行业政策变化情况，进一步加强研发人员培训，严格药品研发项目管理，努力提高公司研发水平，稳妥推进和选择药品研发项目。报告期公司研发投入 4,506.66 万元，同比增长 122.01%，截止报告期末，公司已进入注册程序的研发产品详细情况如下表：

| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 申请分类 | 适应症分组 | 注册所处阶段 | 进展情况 |
|----|-------------------|-------|------|----------|--------|-----------------------|
| 1 | 硫酸氢氯吡格雷 | 6 类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 2 | 硫酸氢氯吡格雷片 | 6 类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 75mg 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 3 | 头孢地尼 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 4 | 注射用兰索拉唑（庆余堂） | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 5 | 头孢丙烯片 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 6 | 瑞巴派特 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 7 | 头孢地嗪钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 8 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠（4:1） | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 0.625g 不批准，另外三个规格审评中 |
| 9 | 帕拉米韦三水合物 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 审批中 |
| 10 | 帕拉米韦三水合物注射液 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 审批中 |
| 11 | 精氨酸 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 12 | 拉科酰胺注射液 | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 13 | 硫酸羟氯喹 | 6 类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫 | 申请生产批件 | 审评中 |

| | | | | 药物 | | |
|----|--------------|-------|----|------------|--------|------------------|
| 14 | 硫酸羟氯喹片 | 6 类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 15 | 枸橼酸莫沙必利 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 16 | 头孢地尼胶囊 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 17 | 奥拉西坦注射液 | 6 类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 18 | 盐酸奈必洛尔 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回, 补充资料中 |
| 19 | 盐酸奈必洛尔片 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回, 补充资料中 |
| 20 | 卡培他滨 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 21 | 卡培他滨片 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 22 | 阿立哌唑 | 6 类 | 仿制 | 精神障碍疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 23 | 氟氯西林钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 24 | 注射用氟氯西林钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 25 | 瑞格列奈 | 6 类 | 仿制 | 内分泌系统药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 26 | 瑞格列奈片 | 6 类 | 仿制 | 内分泌系统药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 27 | 拉氧头孢钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 28 | 注射用拉氧头孢钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 29 | 埃索美拉唑钠 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 30 | 注射用埃索美拉唑钠 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 31 | 托伐普坦 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回, 补充资料中 |
| 32 | 托伐普坦片 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回, 补充资料中 |
| 33 | 富马酸替诺福韦二吡呋酯 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 批准生产 |
| 34 | 富马酸替诺福韦二吡呋酯片 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 35 | 注射用还原型谷胱甘肽 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |

| | | | | | | |
|----|-------------|-------|----|--------------|--------|--------------------|
| 36 | 牛磺熊去氧胆酸胶囊 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 37 | 依折麦布 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行 BE 试验的批件 |
| 38 | 依折麦布片 | 6 类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 39 | 甲磺酸伊马替尼 | 3.1 类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 40 | 甲磺酸伊马替尼片 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 41 | 甲磺酸伊马替尼胶囊 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 42 | 还原型谷胱甘肽片 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准 BE 试验的临床批件 |
| 43 | 替加环素 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 44 | 注射用替加环素 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 45 | 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 | 6 类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 46 | 门冬氨酸鸟氨酸颗粒 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准进行 BE 试验的临床批件 |
| 47 | 间苯三酚 | 6 类 | 仿制 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 48 | 注射用门冬氨酸鸟氨酸 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 49 | 盐酸厄洛替尼 | 3.1 类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行 BE 试验的批件 |
| 50 | 盐酸厄洛替尼片 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准 BE 试验的临床批件 |
| 51 | 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 52 | 盐酸氨溴索注射液 | 6 类 | 仿制 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 53 | 盐酸乐卡地平 | 3.1 类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行 BE 试验的批件) |
| 54 | 盐酸乐卡地平片 | 6 类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准 BE 试验的临床批件 |
| 55 | 左乙拉西坦（博圣） | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审批中 |
| 56 | 左乙拉西坦片（庆余堂） | 6 类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回补充资料中 |

| | | | | | | |
|----|-------------------|-------|------|--------------|--------|-----------------|
| 57 | 头孢拉宗 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 58 | 注射用头孢拉宗 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 59 | 奥拉西坦胶囊 | 6 类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获得 BE 临床批件 |
| 60 | 拉科酰胺 | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 61 | 拉科酰胺片 | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获得临床批件 |
| 62 | 索非布韦 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 63 | 索非布韦片 | 3.1 类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 64 | 注射用阿莫西林钠氟氯西林钠 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 65 | 罗库溴铵注射液 | 6 类 | 仿制 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 66 | 吸入用硫酸沙丁胺醇溶液 | 6 类 | 仿制 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审批中 |
| 67 | 注射用间苯三酚 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 68 | 盐酸莫西沙星注射液 | 6 类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 69 | 头孢硫脒 | — | 补充申请 | 抗感染药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 70 | 注射用头孢硫脒 | — | 补充申请 | 抗感染药物 | 申报补充申请 | 批准补充 |
| 71 | 盐酸托烷司琼注射液 | 6 类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 72 | 左乙拉西坦（宁波天衡） | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 73 | 氟他胺 | 6 类 | 仿制 | 生殖系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 74 | 格拉司琼 | 3.1 类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 75 | 多索茶碱注射液（增加 2 个规格） | — | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 76 | 多索茶碱 | — | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申报补充申请 | 已批准 |
| 77 | 硫辛酸分散片 | 3.1 类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 生产注册申报撤回，补充资料中 |
| 78 | 精氨酸酮洛芬 | 4 类 | 新药 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 生产注册申报撤回，补充资料中 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|----|------------|--------|------------------|
| 79 | 注射用精氨酸酮洛芬 | 4 类 | 新药 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 生产注册申报撤回, 补充资料中 |
| 80 | 五味痔疮胶囊 | 中药 6 类 | 新药 | 外科 | 申请临床批件 | 已获得临床批件, 临床试验进行中 |
| 81 | 注射用三磷酸腺苷二钠氯化镁 | 6 类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |

2、报告期内, 公司产品新进入或者退出省级、国家级医疗保险、工伤、生育保险药品目录具体情况如下:

| 报告期新进入国家级、省级医保 | | | | |
|----------------|-----------|--------|--|--------------|
| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症 | 医保级别(国家级/省级) |
| 1 | 盐酸地尔硫草注射液 | 化药5类 | 各型心绞痛和高血压, 也用于室上性快速心律失常。 | 国家 |
| 2 | 谷胱甘肽含片 | 化药3.3类 | 本品用于慢性肝脏疾病的辅助治疗。包括病毒性、药物毒性、酒精毒性引起的肝脏损害 | 省级 |
| 报告期退出国家级、省级医保 | | | | |
| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症 | 医保级别(国家级/省级) |
| 1 | 土霉素片 | 化药6类 | 本品作为选用药物可用于下列疾病: 立克次体病(、支原体属感染、衣原体属感染等。 | 国家 |
| 2 | 肌苷片 | 化药6类 | 主要用于辅助治疗慢性肝病或者急性肝病。 | 国家 |
| 3 | 苦参素注射液 | 化药6类 | 用于慢性乙型病毒性肝炎及肿瘤放疗、化疗引起的白细胞低下和其它原因引起的白细胞减少症。 | 国家 |
| 4 | 注射用西咪替丁 | 化药6类 | 主要用于治疗十二指肠溃疡、胃溃疡。 | 国家 |

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------------------------|
| 营业收入 | 942,287,702.84 | 497,376,909.44 | 89.45% | 本报告期, 营业收入较上年同期增加 4.45 亿元, 增长 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| | | | | 89.45%，主要是：①公司合并范围较上年同期增加（只楚药业于 2016 年 6 月纳入公司合并范围）；②公司销售团队积极开展市场推广，拓展市场，公司销售规模增长。 |
| 营业成本 | 468,850,396.81 | 260,114,209.69 | 80.25% | 本报告期，营业成本较上年同期增加 2.09 亿元，增长 80.25%，主要是本报告期营业收入增长所致。 |
| 销售费用 | 130,372,271.92 | 64,804,789.41 | 101.18% | 本报告期，销售费用较上年同期增加 6,556.75 万元，增长 101.18%，主要是：①随着国家“两票制”政策的实施，公司加强自主学术推广及销售终端开发的力度，主要表现在市场开发费、推广费等费用的增幅较大；②公司业务规模增长，销售费用支出相应增加。 |
| 管理费用 | 115,818,761.93 | 67,921,378.58 | 70.52% | 本报告期，管理费用较上年同期增加 4,789.74 万元，增长 70.52%，主要是：①公司合并范围较上年同期增加；②公司持续开展产品研发投入形成研发费用增长。 |
| 财务费用 | 115,491.59 | 2,902,752.71 | -96.02% | 本报告期，财务费用为 11.55 万元，较上年同期减少 278.73 万元，下降 96.02%，主要是：本报告期短期借款减少，相应的利息支出减少。 |
| 所得税费用 | 44,443,923.54 | 15,436,224.21 | 187.92% | 本报告期，所得税费用较上年同期增加 2,900.77 万元，增长 187.92%，主要是本报告期利润总额增长所致。 |
| 研发投入 | 45,066,555.23 | 20,299,168.02 | 122.01% | 本报告期，研发投入较上年同期增加 2,476.74 万元，增长 122.01%，主要是产品研发投入增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,462,164.14 | 139,593,343.85 | 61.51% | 本报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8,586.88 万元，增长 61.51%，主要是：①公司合并范围较上年同期增加；②本期营业收入增长，销售商品收到的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -191,349,570.08 | -328,921,837.25 | 41.83% | 本报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13,757.23 万元，增长 41.83%，主要是：①本期理财产品到期结算金额较去年同期减少致收回投资收到的现金同比减少 38,191.51 万元；②上期支付只楚现金对价以及相关费用致本期投资支付的现金同比减少 51,948.74 万元 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -95,329,672.35 | 222,875,123.32 | -142.77% | 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 31,820.48 万元，下降 142.77%，主要是：①本期取得借款收到的现金同比减少 29,200.00 万元；②分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 4,760.48 万元；③本期偿还债务支付的现金减少 2,140.00 万元。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -61,443,960.92 | 33,537,782.84 | -283.21% | 本报告期，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 9,498.17 万元，下降 283.21%，主要是投资活动和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 制剂 | 357,724,413.84 | 128,631,412.73 | 64.04% | 49.18% | 22.30% | 7.90% |
| 原料药及中间体 | 561,416,114.47 | 319,681,694.75 | 43.06% | 145.56% | 139.47% | 1.45% |

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 10,179,472.61 | 4.51% | 本报告期投资收益构成为：公司按照现金管理政策购买银行理财产品形成投资收益 435.56 万元；公司按照权益法确认联营企业富民银行的投资收益 582.39 万元。 | 是 |
| 资产减值 | -3,310,704.84 | -1.47% | 公司根据应收账款坏账政策和存管理政策计提或冲回减值准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 2,216,791.02 | 0.98% | 主要是取得的违约金补偿和固定资产处置收益。 | 否 |
| 营业外支出 | 3,975,509.01 | 1.76% | 主要为固定资产的处置损失和行政罚款。 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 209,851,799.98 | 4.65% | 274,561,819.29 | 7.03% | -2.38% | 货币资金本报告期末余额较上年期末余额同比减少 6,471.00 万元，下降 23.57%，主要是：根据公司现金管理计划，本报告期末购买理财产品金额为 3.32 亿元，较上年同期增加 1.52 亿元。 |
| 应收账款 | 225,066,028.31 | 4.98% | 186,258,385.41 | 4.77% | 0.21% | 应收账款本报告期末余额较上年期末余额同比增加 3,880.76 万元，增长 20.84%，主 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | | | | | | 要是：本报告期营业收入同比增长所致。 |
| 存货 | 391,887,042.04 | 8.68% | 357,884,701.95 | 9.16% | -0.48% | 本期变动较小。 |
| 投资性房地产 | 1,789,007.12 | 0.04% | 1,900,657.88 | 0.05% | -0.01% | 本期变动较小。 |
| 长期股权投资 | 486,210,186.32 | 10.77% | | 0.00% | 10.77% | 长期股权投资本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 4.86 亿元，为公司 2016 年 8 月取得联营企业富民银行的股权以及投资后确认的投资收益。 |
| 固定资产 | 1,005,386,611.27 | 22.26% | 985,750,045.15 | 25.24% | -2.98% | 本期变动较小。 |
| 在建工程 | 21,901,522.45 | 0.48% | 63,091,387.52 | 1.62% | -1.14% | 在建工程本报告期末余额较上年同期末余额同比减少 4,118.99 万元，下降 65.29%，主要是子公司只楚药业庆大新喷塔/提炼、自动化控制系统等项目完工转入固定资产所致。 |
| 短期借款 | 39,000,000.00 | 0.86% | 144,000,000.00 | 3.69% | -2.83% | 短期借款本报告期末余额较上年同期末余额同比减少 1.05 亿元，下降 72.92%，主要是公司偿还了部分银行借款所致。 |
| 长期借款 | | 0.00% | 238,400,000.00 | 6.10% | -6.10% | 长期借款本报告期末余额为 0，较上年同期末余额同比减少 2.38 亿元，主要长期借款到期，公司及时偿还了全部长期借款。 |
| 其他流动资产 | 334,435,325.96 | 7.41% | 180,066,644.85 | 4.61% | 2.80% | 其他流动资产本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 1.54 亿元，同比增长 85.73%，主要为：本报告期末购买理财产品金额为 3.32 亿元，较上年同期增加 1.52 亿元。 |
| 递延所得税资产 | 24,120,300.17 | 0.53% | 16,793,060.39 | 0.43% | 0.10% | 递延所得税资产本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 732.72 万元，增长 43.63%，主要是应付费用、内部交易未实现利润较去年同期增加以及只楚药业、天衡制药所得税税率变动，对评估减值递延事项的影响所致。 |
| 应付账款 | 114,777,578.34 | 2.54% | 195,810,748.87 | 5.01% | -2.47% | 应付账款本报告期末余额较上年同期末余额同比减少 8,103.32 万元，下降 41.38%，主要是：①子公司只楚药业、庆余堂原材料供应商的应付款减少；②未付券商定向增发中介费减少。 |
| 预收款项 | 76,964,715.13 | 1.70% | 34,857,206.94 | 0.89% | 0.81% | 预收款项本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 4,210.75 万元，增长 120.80%，主要是随着营业收入增长预收货款增加所致。 |
| 应交税费 | 57,773,954.24 | 1.28% | 26,676,098.27 | 0.68% | 0.60% | 应交税费本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 3,109.79 万元，增长 116.58%，主要是随着营业收入增长、公司利润增加， |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| | | | | | | 本报告期应交所得税、增值税增加。 |
| 其他应付款 | 76,559,375.45 | 1.70% | 29,401,655.40 | 0.75% | 0.95% | 其他应付款本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 4,715.77 万元，增长 160.39%，主要是随着公司销售规模增长，收到的保证金以及预提的销售费用增加所致。 |
| 预计负债 | 10,389,611.18 | 0.23% | 20,779,222.37 | 0.53% | -0.30% | 预计负债本报告期末余额较上年同期末余额同比减少 1,038.96 万元，下降 50%，为天衡制药完成 2016 年业绩承诺本报告期公司按照合同约定支付收购款项所致。 |
| 递延所得税负债 | 52,403,772.10 | 1.16% | 35,236,015.12 | 0.90% | 0.26% | 递延所得税负债本报告期末余额较上年同期末余额同比增加 1,716.78 万元，增长 48.72%，主要是只楚药业、天衡制药所得税税率变动，对评估增值递延事项的影响所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 本报告期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------------------|
| 固定资产 | 82,861,849.61 | 公司之子公司天衡制药使用房屋及建筑物为短期借款提供抵押。 |
| 无形资产 | 34,162,759.49 | 公司之子公司天衡制药使用土地使用权为短期借款提供抵押。 |
| 合计 | 117,024,609.10 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------------|----------|
| 0.00 | 1,500,000,000.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 130,118.49 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,042.85 |
| 已累计投入募集资金总额 | 140,055.14 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 9,649.9 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 7.42% |

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额到位情况：

福安药业于 2011 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】315 号”文核准，于 2011 年 3 月 22 日在深圳证券交易所首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）3340.00 万股，发行价格为 41.88 元/股，共募集资金 1,398,792,000.00 元，扣除承销及保荐等费用 87,927,520.00 元以及其他发行费用 9,679,592.44 元后，本次实际募集资金净额为 1,301,184,887.56 元，其中超募资金为 892,912,887.56 元。该募集资金已由大信会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 17 日出具的大信验字[2011]第 3-0010 号验资报告验证确认。

(二)、募集资金的实际使用情况：

募集资金总额 130,118.49 万元，本报告期投入 2,042.85 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 140,055.14 万元。

本报告期募投项目支出：广安凯特库房和多功能车间，本报告期投入 10.89 万元。

本报告期超募资金支出：1、收购宁波天衡（现金支付部分），本期支付 1,038.96 万元；2、超募补充流动资金 993.00 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 氨曲南原料药技改扩产项目 | 是 | 12,771 | 8,287.76 | | 8,027.5 | 96.86% | 2012年12月31日 | 617.42 | 4,998.41 | 否 | 是 |
| 替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目 | 否 | 8,520 | 8,520 | | 9,347.55 | 109.71% | 2013年12月31日 | 1,201.7 | 5,953.03 | 否 | 否 |
| 头孢原料药车间技术改造项目 | 是 | 3,451 | 313.72 | | 313.72 | 100.00% | 2012年05月31日 | | 0 | 不适用 | 是 |
| 庆余堂二期技改扩产项目 | 否 | 12,000 | 12,000 | | 12,249.34 | 102.08% | 2013年09月30日 | 3,172.71 | 11,878.29 | 是 | 否 |
| 新产品研发中心建设项目 | 是 | 4,085.2 | 2,694.54 | | 2,694.54 | 100.00% | 2016年10月31日 | | 0 | 不适用 | 是 |
| 广安凯特医药化工有限公司抗生素类医药中间体生产线建设项目 | 是 | | 6,383.43 | | 5,858.57 | 91.78% | 2014年12月31日 | | 0 | 不适用 | 是 |
| 广安凯特库房和多功能车间 | 否 | 1,554.63 | 1,554.63 | 10.89 | 1,045.78 | 67.27% | 2016年06月30日 | | 0 | 不适用 | 否 |
| 结余募集资金补充流动资金 | 否 | | 2,002.73 | | 2,002.73 | 100.00% | 不适用 | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 42,381.83 | 41,756.81 | 10.89 | 41,539.73 | -- | -- | 4,991.83 | 22,829.73 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 收购湖北人民制药有限公司 100% 股权 | 否 | 3,145 | 3,145 | | 3,145 | 100.00% | 2011年08月31日 | 145.38 | 1,084.92 | 是 | 否 |
| 收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权 | 否 | 6,120 | 6,120 | | 6,120 | 100.00% | 2011年10月31日 | 782.39 | 2,564.42 | 是 | 否 |
| 湖北人民制药有限公司 | 否 | 7,933 | 7,933 | | 8,034.82 | 101.28% | 2013年 | 623.58 | 3,745.55 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|------------|---------|-------------|-----------|-----------|-----|----|
| 公司注射剂改建扩产工程 | | | | | | | 07月31日 | | | | |
| 庆余堂新版 GMP 改造项目 | 是 | 7,004.28 | 6,401.79 | | 6,401.79 | 100.00% | 2016年12月31日 | | 0 | 不适用 | 是 |
| 收购广安凯特医药化工有限公司 12.38% 股权 | 否 | 2,690 | 2,690 | | 2,690 | 100.00% | 2014年03月03日 | 189.92 | 475.01 | 是 | 否 |
| 收购宁波天衡（现金支付部份） | 否 | 17,022.6 | 17,022.6 | 1,038.96 | 15,983.64 | 93.90% | 2015年04月23日 | 4,005.44 | 13,526.45 | 是 | 否 |
| 补充流动资金（如有） | -- | 56,140.16 | 56,140.16 | 993.00 | 56,140.16 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 100,055.04 | 99,452.55 | 2,031.96 | 98,515.41 | -- | -- | 5,746.71 | 21,396.35 | -- | -- |
| 合计 | -- | 142,436.87 | 141,209.36 | 2,042.85 | 140,055.14 | -- | -- | 10,738.54 | 44,226.08 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>（一） 研发中心建设项目延期和终止原因</p> <p>子公司礼邦药物的研发中心建设项目使用庆余堂二期技改扩产项目中新建的办公楼，在募投项目实施过程中，鉴于新版 GMP 的出台，结合公司的生产经营需求及长远发展考虑，2012 年 3 月，公司对庆余堂二期技改扩产项目进行了相应调整，以符合新版 GMP 的要求，因此该部分建设比原计划用时有所延长。为保证生产线及厂房建设及时完工，在项目各部分建设中，优先确保庆余堂二期技改扩产项目的新建综合厂房、生产线及其配套工程的建设，暂缓了办公楼的装修工程和环境整治进度，客观上使得新建综合办公楼装修工程及环境整治完成有所延迟，因此使得场地实际状况未及时达到项目使用需求，导致该项目投资进度延迟。2012 年 11 月，公司将研发中心项目建设完成日期延期至 2013 年 12 月 31 日。2014 年 1 月，公司决定变更研发中心项目并将建设完成日期延期至 2015 年 12 月 31 日。2016 年公司将该项目的全部内容建设完成日期延期至 2017 年 12 月 31 日。</p> <p>由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且先期投入的生产设施、研发费用，由于没有取得药品批文而无法产生效益。因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意礼邦药物终止实施研发中心建设项目，并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金。本议案经 2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>（二） 抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目延期及中止原因</p> <p>根据 2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议、2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”节余募集资金 7,620.52 万元用于抗生素类抗肿瘤类医药</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------|---|
| | <p>中间体生产线建设项目的建设。该项目由子公司广安凯特建设，计划新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设施。项目建设完成后，卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。该项目至 2014 年 12 月 31 日已完成了氨曲南中间体生产线、青霉素中间体生产线的建设并可以投入使用，项目配套工程公用工程和辅助生产设置等的工程建设以及设备采购和安装已完成并达到预定使用状态，抗肿瘤中间体生产线只进行了车间基础建设及少量设备采购。因公司抗肿瘤类产品批文获得和市场变化存在一定的不确定性，继续进行该项目中抗肿瘤类中间体生产线项目投资存在一定的风险。同时，公司当时正积极采取通过并购重组的方式拓展公司抗肿瘤类产品业务的经营和发展，从谨慎、科学、合理使用募集资金的角度出发，公司 2015 年 1 月 12 日第二届董事会第十九次会议和 2015 年 1 月 28 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的议案》，终止抗肿瘤中间体生产线建设。</p> <p>（三） 庆余堂新版 GMP 改造项目延期及终止的原因</p> <p>公司完成了庆余堂新版 GMP 项目的大青霉素粉针车间、普通口服制剂生产线建设并已通过 GMP 认证，辅助设施、其他公用设施改造以及其他建设内容大部分已建设完成，近年来国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，随着这些政策出台和落实，加大了成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，而且可能使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司根据市场变化情况和行业政策以及自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，对上述项目做出必要的调整。因此，公司将该项目的全部内容建设完成日期延期至 2016 年 12 月 31 日。2017 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止庆余堂新版 GMP 项目并将剩余募集资金补充流动资金的议案》，同意终止庆余堂新版 GMP 改造项目，结余募集资金补充流动资金，并提交股东大会审议，2017 年 4 月 21 日，召开的 2016 年年度股东大会审议通过了该项议案。</p> <p>（四） 未达到预计收益的情况和原因</p> <p>氨曲南原料药技改扩产项目，本期实现经济效益 617.42 万元；替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目，本期实现收益 1,201.70 万元；湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程，本期实现收益 623.58 万元。以上项目未实现预计收益，主要是受市场竞争和行业政策因素影响，产品实际价格与销售情况发生了变化，与预计情况产生差异。</p> |
| <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>1、氨曲南原料药技改扩产项目：2013 年因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目投产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。2012 年 12 月，项目已完工。</p> <p>2、头孢原料药技改扩产项目：本项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨，头孢匹胺原料药 10 吨，头孢硫脒原料药 20 吨。2012 年 3 月，因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元(主要为部分设备采购的尾款)外，不再进行其它投入。项目累计投入资金 313.72 万元，项目节余资金 3,137.28 万元。项目完工后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。2012 年 5 月，项目已完工。</p> <p>3、抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：截止 2014 年 12 月 31 日，抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目已完成了氨曲南中间体生产线、青霉素中间体生产线的建设并可以投入使用，</p> |

| | |
|-------------------|---|
| | <p>项目配套工程公用工程和辅助生产设置等的工程建设以及设备采购和安装已完成并达到预定使用状态。但抗肿瘤中间体生产线目前只进行了车间基础建设和少量设备采购。2015 年 1 月，公司决定终止抗肿瘤中间体生产线建设。</p> <p>4、研发中心建设项目：本项目由礼邦药物实施，原计划使用募集资金共计 4,085.20 万元，主要用于办公区域和实验室配套设施建设、采购研发仪器和办公设备、信息化平台建设，原计划于 2013 年 12 月 31 日实施完毕。截止 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入资金 1,538.27 万元，2013 年已完成办公区域和实验室配套设施建设、部分研发仪器和办公设备的采购。随着国家行业政策的变化和公司自身战略的调整，公司未来研发产品的方向亦发生了变化。拟根据实际需要采取谨慎稳妥地投资进度，在 2015 年 12 月 31 日前继续投入该项目原计划设备采购费用 517.55 万元，用于满足公司当前及今后一段时间的研发硬件需要，其余资金 2,029.38 万元根据公司研发战略的需要变更投资方向。主要用于研发中心晶型研究平台建设、缓控释制剂平台建设以及小分子抗肿瘤靶向药物项目开发。已经 2014 年 1 月 28 日公司第二届董事会以及 2014 年 2 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过并公告。由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意子公司福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦药物”）终止实施药物研发平台及研发项目建设（以下简称“药品研发项目”），并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金，本议案经 2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>5、庆余堂新版 GMP 改造项目：公司完成了庆余堂新版 GMP 项目的大青霉素粉针车间、普通口服制剂生产线建设并已通过 GMP 认证，辅助设施、其他公用设施改造以及其他建设内容大部分已建设完成，2017 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止庆余堂新版 GMP 项目并将剩余募集资金补充流动资金的议案》，同意终止庆余堂新版 GMP 改造项目，结余募集资金补充流动资金，并提交股东大会审议，2017 年 4 月 21 日，召开的 2016 年年度股东大会审议通过了该项议案。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>公司 2011 年 3 月公开发行股票超募资金总额为 892,912,887.56 元。截止 2017 年 6 月 30 日，超募资金已使用完毕，超募资金银行账户余额为 10,622,450.04 元，均为超募资金存款利息收入扣除手续费后的净额，其中活期存款 2,450.04 元，未到期 1 年定期存款 10,620,000.00 元。公司超募资金的具体用途为：</p> <p>1、2011 年 8 月 24 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,145.00 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权。公司于 8 月 29 日使用超募资金 3,145.00 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权，并于 8 月 29 日完成湖北人民制药有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>2、2011 年 10 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟用超募资金收购广安凯特医药化工有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司部分股权。公司于 10 月 18 日、10 月 25 日共使用超募资金 6,120.00 万元收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权，并于 10 月 24 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>3、2012 年 7 月 18 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金建设注射剂</p> |

| | |
|-------------------|---|
| | <p>改建扩产工程项目的议案》，同意使用超募资金 7,933.00 万元用于湖北人民制药有限公司建设注射剂改扩建工程项目。</p> <p>4、2012 年 12 月 3 日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用超募资金建设重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目的议案》，同意使用超募资金 7,004.28 万元用于庆余堂新版 GMP 项目。</p> <p>5、2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 17,000.00 万元永久补充流动资金。</p> <p>6、2014 年 2 月 21 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 2,690.00 万元收购朱庆华所持有的广安凯特医药化工有限公司 12.38% 股权，并于 2014 年 2 月 27 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>7、2014 年 12 月 8 日，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，拟使用超募资金 17,022.60 万元支付公司与宁波天衡药业股份有限公司进行重大资产重组现金部分交易对价，于 2015 年 4 月 23 日完成工商变更。截止本期末已经支付 15,983.64 万元，剩余 1,038.96 万元存放于超募资金账户。</p> <p>8、2015 年 1 月 12 日，经公司第二届董事会第十九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 25,000.00 万元超募资金用于永久补充流动资金。</p> <p>9、2016 年 6 月 24 日，经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司同意将扣除尚未支付的宁波天衡药业股份有限公司重大资产重组现金对价 2,077.92 万元后结余的超募资金永久补充流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，扣除尚未支付的宁波天衡重大资产重组现金对价 2,077.92 元后，超募资金账户余额 13,147.14 万元，已全部转入流动资金银行账户。</p> <p>10、2017 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止庆余堂新版 GMP 项目并将剩余募集资金补充流动资金的议案》，同意终止庆余堂新版 GMP 改造项目，结余募集资金补充流动资金，并提交股东大会审议。2017 年 4 月 21 日，召开的 2016 年年度股东大会审议通过了该项议案，同意终止庆余堂新版 GMP 项目，并将结余超募资金 9,930,000.00 元补充庆余堂流动资金。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>庆余堂新版 GMP 项目：鉴于国家新版 GMP 对青霉素粉针车间的车间环境和改造时间的严格要求，为确保该条生产线能够按时通过认证，提高建设效率；同时由于新地点紧邻公司原料药生产车间，可以降低产品原材料的运输成本，缩小运输半径，更有利于募投项目的成功实施和持续运行，符合公司长远发展战略规划的要求。公司将原计划在子公司庆余堂原有车间进行改造建设的青霉素粉针生产线及其配套实验室迁至公司位于重庆长寿化工园区 10 号楼内进行建设，建筑面积 1134 平米，由庆余堂作为厂外车间进行管理，其余建设内容仍然在庆余堂原有位置进行建设，建设内容不变，原计划建设青霉素粉针生产线空间作为预留空间留作其他用途。已经 2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过并公告。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>不适用</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2011 年 5 月 16 日，公司使用募集资金 11,210.69 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2011 年 5 月 19 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。2011 年相关资金已经置换完成。</p> |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 氨曲南原料药技改扩产项目已于 2012 年 12 月 31 日完成。项目计划使用募集资金投资 8,287.76 万元，项目实际使用募集资金投资 8,027.50 万元（截止报告期末已经全部投入完成）。该募集资金投资项目节余资金 260.26 万元，主要为建筑工程费和其他建设费的结余。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以定期或活期存款形式进行存放和管理。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2013 年度，公司因合同终止退回预付货款 110.85 万元，因汇款错误退回、重付 291.53 万元；2014 年度，公司因汇款错误退回 56.18 万元，其中退回重付 25.60 万元。2015 年度，公司因广安凯特抗肿瘤车间终止，退回该车间前期使用的募集资金 213.12 万元；公司因汇款错误退回 125.92 万元，其中退回重付 100.08 万元。2016 年度，因汇款错误退回 8.02 万元，退回重付 8.02 万元。 |

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 氨曲南原料药技改扩产项目 | 氨曲南原料药技改扩产项目 | 8,287.76 | 0.00 | 8,027.5 | 96.86% | 2012 年 12 月 31 日 | 617.42 | 否 | 否 |
| 头孢原料药车间技术改造项目 | 头孢原料药车间技术改造项目 | 313.72 | 0.00 | 313.72 | 100.00% | 2012 年 05 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 广安凯特医药化工有限公司抗生素类医药中间体生产线建设项目 | 氨曲南原料药技改扩产项目 | 6,383.43 | 0.00 | 5,858.57 | 91.78% | 2014 年 12 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 是 |
| 新产品研发中心建设项目 | 新产品研发中心建设项目 | 2,694.54 | 0.00 | 2,694.54 | 100.00% | 2016 年 10 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 是 |
| 合计 | -- | 17,679.45 | 0.00 | 16,894.33 | -- | -- | 617.42 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 1、抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司决定调整该项目的投资计划，将项目建设 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”剩余募集资金 7,620.52 万元用于抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的建设。本次变更部分募集资金用途事项已经 2012 年 3 月 28 日公司第一届二十二次董事会以及审议通过 2012 年 4 月 25 日 2011 年股东大会审议通过并公告。</p> <p>2、研发中心建设项目：随着国家行业政策的变化和公司自身战略的调整，公司未来研发产品的方向亦发生了变化。据目前研发中心建设项目的投入情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟继续采取稳妥的方式，结合研发进度和计划投入 517.55 万元用于相关设备采购，从而满足公司当前及未来一段时间的研发工作需要。结余资金将用于公司的新药研发和研发平台建设，在满足公司研发战略需要的同时也将缓解公司目前新药研发的资金投入压力。本次变更募集资金用途事项已经 2014 年 1 月 28 日公司第二届董事会以及 2014 年 2 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过并公告。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：截止 2014 年 12 月 31 日，抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目已完成了氨曲南中间体生产线、青霉素中间体生产线的建设并可以投入使用，项目配套工程公用工程和辅助生产设置等的工程建设以及设备采购和安装已完成并达到预定使用状态。但抗肿瘤中间体生产线目前只进行了车间基础建设和少量设备采购。2015 年 1 月，公司决定终止抗肿瘤中间体生产线建设。详见“变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p> |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：受公司抗肿瘤类产品批文的进展和市场变化情况影响，公司为确保项目建设投资资金的安全，公司从 2014 年已放缓对该项目中抗肿瘤类生产线中间体生产线的资金投入，目前该项目其他建设内容已经完成并可以投入使用，能够满足广安凯特生产经营和发展需要。但因目前公司抗肿瘤类产品批文获得和市场变化存在一定的不确定性，继续进行本项目中抗肿瘤类中间体生产线项目投资存在一定的风险。同时公司目前正积极采取通过并购重组的方式拓展公司抗肿瘤类产品业务的经营和发展，因此从谨慎、科学、合理使用募集资金的角度出发，公司决定终止抗肿瘤中间体生产线建设。已经 2015 年 1 月 12 日公司第二届董事会第十九次会议以及 2015 年第一次临时股东大会审议通过并公告。</p> <p>研发中心建设项目：由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调</p> |

| | |
|--|--|
| | 整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意子公司福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦药物”）终止实施药物研发平台及研发项目建设，并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金，本议案经 2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。 |
|--|--|

6、 配套募集资金的使用情况

（1）、 配套募集资金到位情况：

2016 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司发行股份及支付现金购买烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）100%股权的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于 2016 年 5 月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，2016 年 6 月 15 日就本次非公开发行 65,997,440 股股份办理登记申请工作，股份于 2016 年 6 月 30 日上市，发行后公司股本总额变更为 347,996,913 股。2016 年 9 月公司完成配套募集资金工作，非公开发行普通股 48,573,881 股，共募集人民币 706,750,000.00 元，扣除承销费 32,340,255.04 元后，实际募集资金净额为人民币 674,409,744.96 元。上述资金于 2016 年 9 月 8 日到位，业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了京永验字（2016）第 21115 文号的验资报告。

（2）、 配套募集资金的实际使用情况：

单位：万元

| 募集资金总额 | | 67,440.97 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | | 0.00 | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|---------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 58,840.97 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 本次交易的现金对价 | 否 | 53,973.72 | 53,973.72 | 0.00 | 53,973.72 | 100.00 % | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 中介机 | 否 | 344.00 | 344.00 | 0.00 | 344.00 | 100.00 | 不适 | 不适 | 不适 | 不适 | 否 |

| 构费 | | | | | | % | 用 | 用 | 用 | 用 | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|------|-----------|---------|------------|-----|-----|-----|----|
| 只楚药业新产品研发费用 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2018年9月30日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 只楚药业土地购置费用 | 否 | 5,600.00 | 5,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充只楚药业营运资金 | 否 | 4,523.25 | 4,523.25 | 0.00 | 4,523.25 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 67,440.97 | 67,440.97 | 0.00 | 58,840.97 | | | | | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司预先投入募投项目的自筹资金为 54,317.72 万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2016 年 9 月 13 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。公司于 2016 年完成置换。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以活期存款或结构性存款的形式进行存放和管理。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2016 年度，配套募集资金 9 月通过从募集资金专户划转至公司自有资金账户，置换 54,317.72 万元，但由于考虑到 9 月份配套发行的股份尚未上市，为确保资金安全，股东利益，公司当月及时将置换金额转回募集资金专户，在 2016 年 10 月配套发行的股份上市后，再进行置换。 | | | | | | | | | | |

7、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况
(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|-------|-----------|
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年06月28日 | 2017年12月31日 | 合同约定 | | 是 | | 14.7 | |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 600 | 2017年01月25日 | 2017年06月27日 | 合同约定 | 600 | 是 | | 5.53 | 5.53 |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 1,000 | 2017年01月13日 | 2017年12月31日 | 合同约定 | | 是 | | 11.09 | 10.18 |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 1,000 | 2017年01月13日 | 2017年06月27日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | 10.01 | 10.01 |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 600 | 2017年01月25日 | 2017年03月28日 | 合同约定 | 600 | 是 | | 2.28 | 2.28 |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 800 | 2017年03月20日 | 2017年06月27日 | 合同约定 | 800 | 是 | | 4.82 | 4.82 |
| 浦发银行 | 否 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2017年06月29日 | 2017年08月07日 | 合同约定 | | 是 | | 13.33 | 0.68 |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,500 | 2016年10月12日 | 2017年01月03日 | 合同约定 | 1,500 | 是 | | 7.28 | |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 否 | 保本收益型 | 1,500 | 2017年01月13日 | 2017年03月29日 | 合同约定 | 1,500 | 是 | | 11.25 | 11.25 |
| 建设银 | 否 | 否 | 保本收 | 2,000 | 2017年 | 2017年 | 合同约 | 2,000 | 是 | | 15.39 | 15.39 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|---|---------|-------|-------------|-------------|------|-------|---|--|--|-------|-------|
| 行烟台西郊支行 | | | 益型 | | 01月10日 | 03月29日 | 定 | | | | | | |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 否 | 保本收益型 | 1,500 | 2017年02月21日 | 2017年05月25日 | 合同约定 | 1,500 | 是 | | | 13.76 | 13.76 |
| 交通银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 2,000 | 2017年01月10日 | 2017年04月10日 | 合同约定 | 2,000 | 是 | | | 17.26 | 17.26 |
| 恒丰银行南大街支行 | 否 | 否 | 保本收益型 | 1,000 | 2016年10月17日 | 2017年01月17日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | | 6.12 | 1.19 |
| 恒丰银行南大街支行 | 否 | 否 | 保本保证收益型 | 1,000 | 2017年01月18日 | 2017年04月20日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | | 7.16 | 7.06 |
| 烟台银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年12月13日 | 2017年03月08日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | | 1.69 | 5.76 |
| 烟台银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年03月21日 | 2017年06月21日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | | 9.07 | 9.07 |
| 烟台银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年02月17日 | 2017年03月22日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | | 2.89 | 2.89 |
| 德州银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 4,500 | 2016年11月07日 | 2017年02月08日 | 合同约定 | 4,500 | 是 | | | 22.69 | 14.74 |
| 德州银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 200 | 2017年01月17日 | 2017年04月19日 | 合同约定 | 200 | 是 | | | 1.61 | 1.61 |
| 德州银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 4,500 | 2017年02月09日 | 2017年05月11日 | 合同约定 | 4,500 | 是 | | | 40.95 | 40.95 |
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 8,500 | 2016年11月09日 | 2017年02月09日 | 合同约定 | 8,500 | 是 | | | 16.89 | 38.81 |
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 8,500 | 2017年02月10日 | 2017年05月11日 | 合同约定 | 8,500 | 是 | | | 72.31 | 72.31 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|---|---------|-------|-------------|-------------|------|-------|---|--|-------|-------|
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,000 | 2017年02月08日 | 2017年05月08日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | 9.15 | 9.27 |
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,000 | 2017年03月03日 | 2017年06月03日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | 9.84 | 9.64 |
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,000 | 2017年03月22日 | 2017年06月22日 | 合同约定 | 1,000 | 是 | | 9.97 | 9.76 |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,500 | 2017年04月05日 | 2017年04月19日 | 合同约定 | 1,500 | 是 | | 1.24 | 1.24 |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 2017年04月05日 | 2017年04月19日 | 合同约定 | 2,000 | 是 | | 1.65 | 1.65 |
| 交通银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,500 | 2017年04月12日 | 2017年07月11日 | 合同约定 | | 是 | | 14.42 | 12.82 |
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 2,000 | 2017年05月10日 | 2017年08月10日 | 合同约定 | | 是 | | 10 | 11.56 |
| 恒丰银行南大街支行 | 否 | 否 | 保本保证收益型 | 2,500 | 2017年05月26日 | 2017年08月24日 | 合同约定 | | 是 | | 24.66 | 9.86 |
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,500 | 2017年06月05日 | 2017年09月05日 | 合同约定 | | 是 | | 16.13 | 4.66 |
| 光大银行 | 否 | 否 | 保证收益型 | 1,000 | 2017年06月23日 | 2017年09月23日 | 合同约定 | | 是 | | 11.13 | 0.99 |
| 德州银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 6,000 | 2017年05月15日 | 2017年08月17日 | 合同约定 | | 是 | | 59.18 | 32.88 |
| 德州银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年06月23日 | 2017年09月21日 | 合同约定 | | 是 | | 10.97 | 1.1 |
| 烟台银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益 | 1,000 | 2017年06月23日 | 2017年09月26日 | 合同约定 | | 是 | | 10.67 | 0.9 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|---|---------|--------|-------------|-------------|------|--------|----|--|--------|--------|
| | | | 型 | | 日 | 日 | | | | | | |
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 5,500 | 2017年05月12日 | 2017年06月12日 | 合同约定 | 5,500 | 否 | | 15.6 | 15.6 |
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 2017年05月12日 | 2017年08月11日 | 合同约定 | | 是 | | 24.98 | 5.55 |
| 招商银行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 5,500 | 2017年06月14日 | 2017年07月14日 | 合同约定 | | 是 | | 18.96 | 2.95 |
| 中国建设银行重庆两江高新园支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 800 | 2016年12月14日 | 2017年04月25日 | 合同约定 | 800 | 是 | | 8.68 | 8.68 |
| 中国建设银行重庆两江高新园支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 800 | 2017年05月03日 | 2017年08月08日 | 合同约定 | | 是 | | 7.02 | |
| 中国建设银行重庆两江高新园支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 800 | 2016年12月14日 | 2017年12月31日 | 合同约定 | 400 | 是 | | 20.8 | 3.49 |
| 中国农行重庆长寿支行营业部 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年01月10日 | 2017年12月31日 | 合同约定 | | 是 | | 19.44 | |
| 中国农行重庆长寿支行营业部 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2017年01月12日 | 2017年12月31日 | 合同约定 | | 是 | | 19.33 | |
| 中国农行重庆长寿支行营业部 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 2,400 | 2017年04月01日 | 2017年6月15日 | 合同约定 | 2,400 | 是 | | 7.41 | 7.41 |
| 合计 | | | | 91,500 | -- | -- | -- | 58,300 | -- | | 639.31 | 435.56 |

| | |
|-----------------------|--|
| 委托理财资金来源 | 自有资金、募集资金 |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有） | 2016 年 04 月 01 日 |
| | 2016 年 10 月 28 日 |
| | 2017 年 03 月 30 日 |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 不适用。 |
| 委托理财情况及未来计划说明 | <p>2016 年 4 月 1 日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金和超募资金进行现金管理的议案》。公司拟在不影响募集资金投资计划、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 30,000 万元、超募资金不超过 13,000 万元进行现金管理,在计划额度内，可循环滚动使用。</p> <p>2016 年 10 月 28 日公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意只楚药业在不影响募集资金投资计划、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置募集资金不超过 8,600 万元进行现金管理，在计划额度内，可循环滚动使用。</p> <p>2017 年 3 月 30 日公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的公告》，在不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 50,000 万元进行现金管理,在计划额度内，可循环滚动使用。</p> |

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 子公司 | 小容量注射剂（含激素类），片剂，胶囊剂（均含头孢菌素类），颗粒剂，原料药（麦白霉素、乙酰螺旋霉素、水飞蓟宾葡甲胺、硫酸庆大霉素），粉针剂、冻干粉针剂，并销售公司上述列自产产品。（有限期限以许可证为准）。（须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 237,546,852.97 | 731,934,641.22 | 603,209,128.16 | 305,756,965.15 | 90,264,134.35 | 70,773,837.65 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 子公司 | 研发、生产、销售药品；研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品）；生产、销售化工产品（不含转让）；货物进出口（以上范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 10,000,000.00 | 511,998,844.27 | 436,854,807.53 | 257,412,858.35 | 56,200,660.60 | 46,916,334.50 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 子公司 | 药品生产、技术开发、服务、咨询、中介、转让；研究 | 75,000,000.00 | 454,035,667.45 | 356,145,387.91 | 193,150,588.93 | 54,771,520.09 | 41,232,405.5 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|---|
| 司 | | 生产所需原材料的收购；化工产品研制、开发、加工、制造、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务。 | | | | | | 1 |
|---|--|--|--|--|--|--|--|---|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、福安药业集团烟台只楚药业有限公司

公司于 2016 年 5 月完成对只楚药业的收购重组工作，并于 2016 年 6 月纳入合并范围。截至本报告期末，只楚药业注册资本为 23,754.69 万元，总资产为 73,193.46 万元。

本报告期，只楚药业实现营业收入 30,575.70 万元，同比增长 4.43%，实现净利润 7,077.38 万元，同比增长 15.25%。

2、福安药业集团重庆博圣制药有限公司

公司为进一步实现集团投资管理职能、优化管理架构、提高管理效率、加强生产管理，将母公司原生产经营性资产进行剥离，于 2016 年 9 月 1 日新设立子公司博圣制药，注册资本为 1,000.00 万元，主要从事药品研发、生产、销售。博圣制药从建账之日起，纳入本公司合并报表范围。截至本报告期末，博圣制药总资产为 51,199.88 万元。

本报告期，博圣制药实现营业收入 25,741.29 万元，实现净利润 4,691.63 万元，博圣制药快速承接公司原料药生产基地的生产、销售功能，实现了公司提高管理效率和生产管理优化的战略目标，且实现了原料药收入的稳步增长，提高公司整理经营业绩。

3、福安药业集团宁波天衡制药有限公司

公司于 2015 年 4 月完成对宁波天衡的收购重组工作，并于 2015 年 5 月纳入合并范围。截至本报告期末，宁波天衡注册资本为 7,500.00 万元，总资产为 45,403.57 万元。

本报告期，宁波天衡实现营业收入 19,315.06 万元，同比增长 22.78%，实现净利润 4,123.24 万元，同比增长 28.99%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

详见本报告第一节“风险提示”部分相关内容。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.07% | 2017 年 04 月 21 日 | 2017 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|--------------------|----------|------|------------------|-------|------|
| 资产重组时所作承诺 | GRACEPEAK PTE LTD. | 股份锁定承诺 | 注 1 | 2016 年 06 月 30 日 | 12 个月 | 履行完毕 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 本公司 | 补充流动资金承诺 | 注 2 | 2016 年 06 月 24 日 | 12 个月 | 履行完毕 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

注 1：本公司因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起十二个月内不转让。2、如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。3、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。

注 2：经公司 2016 年 6 月 24 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用结余超募资金人民币 131,025,649.15 元（含利息收入）用于永久补充流动资金，同时，使用氨曲南原料药技改扩产项目和替卡西林钠磺苄西林钠原料药技改扩产项目结余募集资金 2,009,894.92 元（含利息收入）一并永久补充流动资金用于永久补充流动资金，并承诺公司最近十二个月内未将自有资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资，或者从事证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。同时，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺本次使用超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他人提供财务资助。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|----|------|--------|--|------------------|-------|
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 其他 | 产品质量 | 其他 | 庆余堂生产的相关批次注射用头孢地嗪钠不符合药品标准规定，上述批次药品按劣药论处。1、没收注射用头孢地嗪钠劣药 154,443 瓶；2、没收违法所得 980,220.30 元；3、处违法生产、销售注射用头孢地嗪钠劣药货值金额一倍罚款 1,130,559.40 元。罚没款合计 2,110,779.70 元。 | 2017 年 05 月 19 日 | 巨潮资讯网 |

整改情况说明

适用 不适用

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期，公司控股股东、实际控制人汪天祥先生诚信状况良好，公司及控股股东不存在未履行生效判决，不存在所负数额较大债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------------|------------|-----------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 福安药业集团宁波 天衡制药制药有限 公司 | 2016 年 04 月 25 日 | 7,150.00 | | 0.00 | 连带责任保 证 | 分别为 2 年、 3 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 7,150.00 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 0.00 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 7,150.00 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | | 0.00 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | | 7,150.00 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | | | | 0.00 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | | 7,150.00 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4） | | | | 0.00 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E） | | | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0.00 | | | | |

| | |
|-----------------------|-----|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | 不适用 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 不适用 |

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------------|----------------|------|-------|---------|-----------|--|--------|---------|--------|
| 福安药业集团 烟台只楚药业有限公司 | COD | 连续排放 | 1 | 厂区西南角 | 163mg/l | 《污水排入城镇下水道水质标准》 (CJ343-2010) B 等级标准 | 37.5 吨 | 330 吨 | 无 |
| | 氨氮 | | | | 4.34 mg/l | 《污水排入城镇下水道水质标准》 (CJ343-2010) B 等级标准 | 1 吨 | 29.7 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司始终重视环境保护工作，严格执行和遵守国家及地方环保法规、规章。在做好生产经营工作的同时，依靠科技进步和加大投入，持续加强对污染防治设施和环境风险防控设施的隐患排查和整治。公司建立环境隐患全过程监管机制和环境污染风险评估机制，坚持源头控制，持续开展工艺改进和节能降耗研究，

同时保障环保设施正常运行，建设项目严格执行“三同时制度”，最大限度减少污染物的排放。有效防止重特大环境污染事故的发生。

只楚药业建设有专门污水处理车间，配备有原水池、酸化池、离心机、厌氧罐、好氧池等配套设施。同时只楚药业也高度重视废气治理，建有气体洗涤塔、蒸汽锅炉、沼气脱硫塔等设施。报告期，环保设施运行正常，废水废气达标排放，未发生重大环境事故。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 237,786,604 | 59.96% | 0 | 0 | 460,537,906 | -94,068,436 | 366,469,470 | 604,256,074 | 50.79% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 211,417,653 | 53.31% | 0 | 0 | 407,800,004 | -14,961,583 | 392,838,421 | 604,256,074 | 50.79% |
| 其中：境内法人持股 | 69,838,358 | 17.61% | 0 | 0 | 139,676,716 | -7,252,631 | 132,424,085 | 202,262,443 | 17.00% |
| 境内自然人持股 | 141,579,295 | 35.70% | 0 | 0 | 268,123,288 | -7,708,952 | 260,414,336 | 401,993,631 | 33.79% |
| 4、外资持股 | 26,368,951 | 6.65% | 0 | 0 | 52,737,902 | -79,106,853 | -26,368,951 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 26,368,951 | 6.65% | 0 | 0 | 52,737,902 | -79,106,853 | -26,368,951 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 158,784,190 | 40.04% | 0 | 0 | 332,603,682 | 94,068,436 | 426,672,118 | 585,456,308 | 49.21% |
| 1、人民币普通股 | 158,784,190 | 40.04% | 0 | 0 | 332,603,682 | 94,068,436 | 426,672,118 | 585,456,308 | 49.21% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 396,570,794 | 100.00% | 0 | 0 | 793,141,588 | 0 | 793,141,588 | 1,189,712,382 | 100.00% |

股份变动的理由

 适用 不适用

公司 2016 年度利润分配方案为：以公司截止 2016 年 12 月 31 日总股本 396,570,794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。2017 年 5 月 10 日，公司 2016 年度权益分派实施完毕，公司总股本由 396,570,794 股增加至 1,189,712,382 股。

2017 年 5 月 19 日，中拓时代投资有限公司、宁波合瑞医药投资中心（有限合伙）、北京龙磐创业投资中心（有限合伙）、黄道飞等四名股东所持公司限售股份共计 9,079,562 股解除限售并在深圳证券交易所上市流通。因黄道飞为公司监事会主席，其本次解除限售股份中的 1,635,630 股作为高管股份锁定，故本次四名股东解除限售股份实际上市流通股份为 7,443,932 股。

2017 年 7 月 3 日，GRACEPEAK PTE LTD. 所持公司股份 79,106,853 股限售期满解除限售并在深圳证券交易所上市流通。

报告期，公司董事、监事、高管所持股份按照其 2016 年末持股总数的 25%解除限售，共计解除限售股份 7,517,651 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司 2017 年 3 月 30 日召开的公司第三届董事会第十三次会议、2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，公司 2016 年度利润分配方案为：以公司截止 2016 年 12 月 31 日总股本 396,570,794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。2017 年 5 月 10 日，公司 2016 年度权益分派实施完毕。

报告期，中拓时代投资有限公司、宁波合瑞医药投资中心（有限合伙）、北京龙磐创业投资中心（有限合伙）、黄道飞、GRACEPEAK PTE LTD 所持部分公司限售股份经公司向深圳证券交易所申请，分别于 2017 年 5 月 19 日、2017 年 7 月 3 日解除限售上市流通。公司董事、监事、高管所持股份根据相关法律法规，按照其 2016 年末持股总数的 25%自动解除限售。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017 年 5 月 10 日，公司 2016 年度权益分派实施完毕。本次分派对象为：截止 2017 年 5 月 9 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东。本次权益分派所转增股份于 2017 年 5 月 10 日由中国结算深圳分公司直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

| 项目 | 本报告期 | |
|----------------------|--------|---------|
| | 股份变动后 | 股份变动前 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.15 | 0.46 |
| 稀释基本每股收益（元/股） | 0.15 | 0.46 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.4054 | 10.2162 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------|--|
| 汪天祥 | 109,811,281 | 3,436,426 | 212,749,710 | 319,124,565 | 重大资产重组承诺、 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。重大资产重组部分股份将分别于2018年5月14日、2019年10月10日解除限售。 |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 26,368,951 | 79,106,853 | 52,737,902 | 0 | 重大资产重组承诺 | 2017年6月30日 |
| 申万宏源-民生银行-申万宏源领航200号集合资产管理计划 | 13,109,965 | 0 | 26,219,930 | 39,329,895 | 重大资产重组承诺 | 2019年10月10日 |
| 何志 | 11,683,848 | 0 | 23,367,696 | 35,051,544 | 重大资产重组承诺 | 2019年10月10日 |
| 山东只楚集团有限公司 | 11,059,531 | 0 | 22,119,062 | 33,178,593 | 重大资产重组承诺 | 2019年6月30日 |
| 烟台楚林投资中心（有限合伙） | 10,723,256 | 0 | 21,446,512 | 32,169,768 | 重大资产重组承诺 | 2019年6月30日 |
| 蒋晨 | 10,018,200 | 2,502,675 | 15,031,050 | 22,546,575 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 |

| | | | | | | |
|---------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------------|--|
| | | | | | | 75%。 |
| 烟台市电缆厂 | 9,965,313 | 0 | 19,930,626 | 29,895,939 | 重大资产重组承诺 | 2019年6月30日 |
| 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 7,880,389 | 0 | 15,760,778 | 23,641,167 | 重大资产重组承诺 | 2019年6月30日 |
| 深圳市德诺和太一号投资中心（有限合伙） | 6,872,852 | 0 | 13,745,704 | 20,618,556 | 重大资产重组承诺 | 2019年10月10日 |
| 其他 | 20,293,018 | 9,022,482 | 37,428,936 | 48,699,472 | 重大资产重组承诺、 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。重大资产重组部分股份将按照各自承诺期限解除限售 |
| 合计 | 237,786,604 | 94,068,436 | 460,537,906 | 604,256,074 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 22,680 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|----------------------------------|---------|--------|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 汪天祥 | 境内自然人 | 35.76% | 425,499,420 | 283,666,280 | 319,124,565 | 106,374,855 | 质押 | 307,528,130 |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 境外法人 | 6.65% | 79,106,853 | 52,737,902 | 0 | 79,106,853 | | |
| 汪璐 | 境内自然人 | 4.97% | 59,161,524 | 39,441,016 | 0 | 59,161,524 | 质押 | 17,580,297 |
| 申万宏源证券—民生银行—申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 其他 | 3.31% | 39,329,895 | 26,219,930 | 39,329,895 | 0 | | |
| 何志 | 境内自然人 | 2.95% | 35,051,544 | 23,367,696 | 35,051,544 | 0 | 质押 | 35,051,544 |
| 山东只楚集团有 | 境内非国有法人 | 2.79% | 33,178,593 | 22,119,062 | 33,178,593 | 0 | 质押 | 18,000,000 |

| 限公司 | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------------|------------|------------|-----------|----|------------|
| 烟台楚林投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.70% | 32,169,768 | 21,446,512 | 32,169,768 | 0 | | |
| 蒋晨 | 境内自然人 | 2.53% | 30,062,100 | 20,041,400 | 22,546,575 | 7,515,525 | 质押 | 12,450,000 |
| 烟台市电缆厂 | 境内非国有法人 | 2.51% | 29,895,939 | 19,930,626 | 29,895,939 | 0 | 质押 | 2,550,000 |
| 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.99% | 23,641,167 | 15,760,778 | 23,641,167 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述前 10 名股东中，汪天祥与汪璐为父子关系；山东只楚集团有限公司为烟台市电缆厂主管部门，二者共同实际控制人为烟台市芝罘区只楚街道只楚居委会；烟台楚林投资中心（有限合伙）与烟台市楚锋投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人均为烟台楚海投资有限公司（委托代表：刘洪海）除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 汪天祥 | 106,374,855 | 人民币普通股 | 106,374,855 | | | | | |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 79,106,853 | 人民币普通股 | 79,106,853 | | | | | |
| 汪璐 | 59,161,524 | 人民币普通股 | 59,161,524 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 10,246,500 | 人民币普通股 | 10,246,500 | | | | | |
| 张广全 | 7,950,000 | 人民币普通股 | 7,950,000 | | | | | |
| 蒋晨 | 7,515,525 | 人民币普通股 | 7,515,525 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金 | 5,915,395 | 人民币普通股 | 5,915,395 | | | | | |
| 黄涛 | 5,872,896 | 人民币普通股 | 5,872,896 | | | | | |
| 中拓时代投资有限公司 | 4,960,374 | 人民币普通股 | 4,960,374 | | | | | |
| 李宁 | 3,015,000 | 人民币普通股 | 3,015,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述前 10 名股东中，汪天祥与汪璐为父子关系；除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上述前 10 名股东中，李宁通过普通证券账户持有公司股份 1,050,000 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,965,000 股，合计持有 3,015,000 股。 | | | | | | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予的限制性股票数量(股) | 本期被授予的限制性股票数量(股) | 期末被授予的限制性股票数量(股) |
|-----|----------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 汪天祥 | 董事长 | 现任 | 141,833,140 | 283,666,280 | 0 | 425,499,420 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋晨 | 董事、总经理 | 现任 | 10,020,700 | 20,041,400 | 0 | 30,062,100 | 0 | 0 | 0 |
| 黄道飞 | 监事会主席 | 现任 | 2,350,885 | 4,701,770 | 0 | 7,052,655 | 0 | 0 | 0 |
| 孙永平 | 副总经理 | 现任 | 130,950 | 261,900 | 0 | 392,850 | 0 | 0 | 0 |
| 刘洪海 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋宁 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李群英 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤沁 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 85,700 | 171,400 | 0 | 257,100 | 0 | 0 | 0 |
| 黎明 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 文敏 | 董事 | 现任 | 300 | 600 | 0 | 900 | 0 | 0 | 0 |
| 周旭东 | 副总经理 | 现任 | 98,900 | 179,800 | 0 | 296,700 | 0 | 0 | 0 |
| 冯静 | 副总经理 | 现任 | 162,233 | 324,466 | 0 | 486,699 | 0 | 0 | 0 |
| 洪荣川 | 副总经理 | 现任 | 109,500 | 219,000 | 0 | 328,500 | 0 | 0 | 0 |
| 余雪松 | 财务总监 | 现任 | 75,000 | 150,000 | 0 | 225,000 | 0 | 0 | 0 |
| 黄涛 | 董事、副总经理 | 现任 | 7,830,529 | 15,661,058 | 0 | 23,491,587 | 0 | 0 | 0 |
| 熊天文 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马赞 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 162,697,837 | 325,377,674 | 0 | 488,093,511 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 209,851,799.98 | 276,749,660.90 |
| 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 | 81,593,805.05 | 63,042,512.02 |
| 应收账款 | 225,066,028.31 | 185,851,750.92 |
| 预付款项 | 12,679,739.79 | 15,755,150.89 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 130,940.57 | 228,779.66 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,382,239.73 | 1,287,566.83 |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货 | 391,887,042.04 | 384,698,335.00 |
| 划分为持有待售的资产 | 1,034,538.74 | 1,034,538.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 334,435,325.96 | 183,644,996.70 |
| 流动资产合计 | 1,259,061,460.17 | 1,112,293,291.66 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 2,236,275.12 | 2,236,275.12 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 486,210,186.32 | 480,264,224.73 |
| 投资性房地产 | 1,789,007.12 | 1,844,831.18 |
| 固定资产 | 1,005,386,611.27 | 1,013,504,324.77 |
| 在建工程 | 21,901,522.45 | 50,544,003.03 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 255,036,935.59 | 261,368,320.38 |
| 开发支出 | 99,627,248.83 | 99,308,880.24 |
| 商誉 | 1,315,446,553.44 | 1,315,446,553.44 |
| 长期待摊费用 | 2,653,325.43 | 4,295,950.93 |
| 递延所得税资产 | 24,120,300.17 | 19,578,656.68 |
| 其他非流动资产 | 42,829,374.26 | 36,930,009.65 |
| 非流动资产合计 | 3,257,237,340.00 | 3,285,322,030.15 |
| 资产总计 | 4,516,298,800.17 | 4,397,615,321.81 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 39,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 5,453,900.00 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 114,777,578.34 | 121,725,314.19 |
| 预收款项 | 76,964,715.13 | 68,106,936.34 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,839,156.73 | 25,671,008.14 |
| 应交税费 | 57,773,954.24 | 36,057,953.12 |
| 应付利息 | 95,109.00 | 95,109.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 76,559,375.45 | 41,994,993.54 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 379,009,888.89 | 353,105,214.33 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 10,389,611.18 | 20,779,222.37 |
| 递延收益 | 23,035,630.96 | 24,157,944.72 |
| 递延所得税负债 | 52,403,772.10 | 35,956,237.82 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 85,829,014.24 | 80,893,404.91 |
| 负债合计 | 464,838,903.13 | 433,998,619.24 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 396,570,794.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,213,607,160.51 | 3,022,144,516.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 1,540,094.75 | 476,035.35 |
| 盈余公积 | 49,050,061.77 | 49,050,061.77 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 597,550,198.01 | 495,375,295.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,051,459,897.04 | 3,963,616,702.57 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 4,051,459,897.04 | 3,963,616,702.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,516,298,800.17 | 4,397,615,321.81 |

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 45,124,385.22 | 52,028,668.31 |
| 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 | | 3,857,659.00 |
| 应收账款 | 54,329.09 | 11,679,923.50 |
| 预付款项 | 157,868.63 | 33,165.29 |
| 应收利息 | 81,357.92 | 157,460.34 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 199,386.09 | 3,074,012.54 |
| 存货 | | |
| 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 | 10,131,183.15 | 886,429.20 |
| 流动资产合计 | 55,748,510.10 | 71,717,318.18 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,725,511,397.53 | 3,719,565,435.94 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,078,044.03 | 1,987,525.14 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 864,098.74 | 587,988.12 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,728,453,540.30 | 3,722,140,949.20 |
| 资产总计 | 3,784,202,050.40 | 3,793,858,267.38 |
| 流动负债： | | |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 5,453,900.00 |
| 应付账款 | 9,084.69 | 635,620.00 |
| 预收款项 | | 19,215.49 |
| 应付职工薪酬 | 207,941.92 | 849,186.39 |
| 应交税费 | 935,886.78 | 2,236,098.06 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 41,708.16 | 114,894.49 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,194,621.55 | 9,308,914.43 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 10,389,611.18 | 20,779,222.37 |
| 递延收益 | 3,443,041.52 | 3,573,041.54 |
| 递延所得税负债 | 20,339.48 | 23,619.05 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 13,852,992.18 | 24,375,882.96 |
| 负债合计 | 15,047,613.73 | 33,684,797.39 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 396,570,794.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,254,019,468.80 | 3,047,039,005.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,050,061.77 | 49,050,061.77 |
| 未分配利润 | 276,372,524.10 | 267,513,608.61 |
| 所有者权益合计 | 3,769,154,436.67 | 3,760,173,469.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,784,202,050.40 | 3,793,858,267.38 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 942,287,702.84 | 497,376,909.44 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 942,287,702.84 | 497,376,909.44 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 726,762,972.08 | 402,644,690.24 |
| 其中：营业成本 | 468,850,396.81 | 260,114,209.69 |
| 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 | 14,916,754.67 | 4,727,039.28 |
| 销售费用 | 130,372,271.92 | 64,804,789.41 |
| 管理费用 | 115,818,761.93 | 67,921,378.58 |
| 财务费用 | 115,491.59 | 2,902,752.71 |
| 资产减值损失 | -3,310,704.84 | 2,174,520.57 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,179,472.61 | 4,098,535.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,823,910.40 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 1,987,499.76 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 227,691,703.13 | 98,830,754.86 |
| 加：营业外收入 | 2,216,791.02 | 2,802,933.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 30,675.18 | 44,235.41 |
| 减：营业外支出 | 3,975,509.01 | 2,169,929.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,783,607.09 | 2,069,629.20 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 225,932,985.14 | 99,463,758.85 |
| 减：所得税费用 | 44,443,923.54 | 15,436,224.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 181,489,061.60 | 84,027,534.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 181,489,061.60 | 83,805,783.17 |
| 少数股东损益 | | 221,751.47 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 181,489,061.60 | 84,027,534.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 181,489,061.60 | 83,805,783.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 221,751.47 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.15 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 | 0.15 | 0.07 |

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：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|----------------|
| 一、营业收入 | 8,534,965.46 | 184,261,059.86 |
| 减：营业成本 | 1,895,714.53 | 130,804,869.36 |
| 税金及附加 | 152,764.37 | 1,284,338.90 |
| 销售费用 | 450,994.21 | 2,350,625.79 |
| 管理费用 | 6,537,965.92 | 19,186,500.44 |
| 财务费用 | -214,678.29 | 896,616.63 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | -333,525.90 | 1,631,919.54 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 86,823,910.40 | 3,844,648.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,823,910.40 | |
| 其他收益 | 667,868.02 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 87,537,509.04 | 31,950,838.11 |
| 加：营业外收入 | | 471,279.84 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 4,313.80 |
| 减：营业外支出 | | 618,993.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 618,993.41 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 87,537,509.04 | 31,803,124.54 |
| 减：所得税费用 | -635,565.25 | 4,804,739.10 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 88,173,074.29 | 26,998,385.44 |
| 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 | 88,173,074.29 | 26,998,385.44 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 853,772,820.22 | 475,508,472.04 |
| 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 | 1,551,195.83 | 313,896.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,757,676.23 | 20,169,354.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 874,081,692.28 | 495,991,723.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 302,140,932.96 | 122,403,438.76 |
| 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 | 133,855,857.17 | 80,356,783.94 |
| 支付的各项税费 | 122,758,200.73 | 68,411,814.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 89,864,537.28 | 85,226,342.52 |
| 经营活动现金流出小计 | 648,619,528.14 | 356,398,379.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,462,164.14 | 139,593,343.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 583,000,000.00 | 962,044,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,034,442.52 | 5,667,232.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 339,135.00 | 1,577,475.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 587,373,577.52 | 969,288,707.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,333,536.41 | 59,011,117.09 |
| 投资支付的现金 | 744,389,611.19 | 723,759,611.19 |
| 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 | | 514,953,026.50 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 486,790.04 |
| 投资活动现金流出小计 | 778,723,147.60 | 1,298,210,544.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -191,349,570.08 | -328,921,837.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 20,000,000.00 | 312,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 312,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 35,000,000.00 | 56,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 80,329,672.35 | 32,724,876.68 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 115,329,672.35 | 89,124,876.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -95,329,672.35 | 222,875,123.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -226,882.63 | -8,847.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -61,443,960.92 | 33,537,782.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 209,851,799.98 | 274,561,819.29 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 27,836,130.31 | 170,560,584.19 |
| 收到的税费返还 | 350,608.56 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,387,276.29 | 28,341,307.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 30,574,015.16 | 198,901,891.68 |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,979,470.80 | 42,106,789.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,085,972.17 | 19,075,358.20 |
| 支付的各项税费 | 2,684,368.06 | 19,605,013.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,056,162.43 | 10,539,258.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,805,973.46 | 91,326,419.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,768,041.70 | 107,575,472.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 914,044,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 81,000,000.00 | 5,297,589.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 100,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 81,000,000.00 | 919,441,589.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 512,596.90 | 7,363,562.02 |
| 投资支付的现金 | 20,389,611.19 | 695,759,611.19 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 539,737,248.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 486,790.04 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,902,208.09 | 1,243,347,211.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 60,097,791.91 | -323,905,621.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 247,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 247,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 79,314,158.80 | 29,678,477.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 79,314,158.80 | 29,678,477.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -79,314,158.80 | 217,321,522.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,057.90 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,450,383.09 | 991,373.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 46,574,768.31 | 83,562,623.64 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 45,124,385.22 | 84,553,997.45 |
|----------------|---------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 396,570,794.00 | | | | 3,022,144,516.24 | | | 476,035.35 | 49,050,061.77 | | 495,375,295.21 | | 3,963,616,702.57 |
| 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 | 396,570,794.00 | | | | 3,022,144,516.24 | | | 476,035.35 | 49,050,061.77 | | 495,375,295.21 | | 3,963,616,702.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 793,141,588.00 | | | | -808,537,355.73 | | 1,064,059.40 | | | | 102,174,902.80 | | 87,843,194.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 181,489,061.60 | | 181,489,061.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -15,517,818.92 | | | | | | | | -15,517,818.92 |
| 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 | | | | | -15,517,818.92 | | | | | | | | -15,517,818.92 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|--|--|----------------|------------------|
| | | | | | 818.92 | | | | | | | | 818.92 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -79,314,158.80 | -79,314,158.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -79,314,158.80 | -79,314,158.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 793,141,588.00 | | | | -793,141,588.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 793,141,588.00 | | | | -793,141,588.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 1,064,059.40 | | | | | 1,064,059.40 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,869,497.47 | | | | | 3,869,497.47 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,805,438.07 | | | | | 2,805,438.07 |
| (六) 其他 | | | | | 122,051.19 | | | | | | | | 122,051.19 |
| 四、本期期末余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,213,607,160.51 | | | 1,540,094.75 | 49,050,061.77 | | | 597,550,198.01 | 4,051,459,897.04 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|------|------|-------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,501,412,097.52 | | | 844,666.54 | 39,169,093.77 | | 311,497,978.55 | 1,256,073.20 | 2,136,179,382.58 |
| 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 | 281,999,473.00 | | | | 1,501,412,097.52 | | | 844,666.54 | 39,169,093.77 | | 311,497,978.55 | 1,256,073.20 | 2,136,179,382.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 65,997,440.00 | | | | 878,265,215.74 | 0.00 | 0.00 | -100,311.75 | 0.00 | | 55,605,835.87 | -1,256,073.20 | 998,512,106.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 83,805,783.17 | 221,751.47 | 84,027,534.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 65,997,440.00 | | | | 878,265,215.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | -1,477,824.67 | 942,784,831.07 |
| 1. 股东投入的普通股 | 65,997,440.00 | | | | 876,132,687.99 | | | | | | | | 942,130,127.99 |
| 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 | | | | | 2,132,527.75 | | | | | | | -1,477,824.67 | 654,703.08 |
| （三）利润分配 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -28,199,947.30 | 0.00 | -28,199,947.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -28,199,947.30 | | -28,199,947.30 |
| 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 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | | -100,311.75 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | -100,311.75 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 3,633,907.67 | | | | | 3,633,907.67 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,734,219.42 | | | | | 3,734,219.42 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 347,996,913.00 | | | | 2,379,677,313.26 | 0.00 | | 744,354,790.79 | 39,169,093.77 | | 367,103,814.42 | 0.00 | 3,134,691,489.24 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 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 | 396,570,794.00 | | | | 3,047,039,005.61 | | | | 49,050,061.77 | 267,513,608.61 | 3,760,173,469.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 396,570,794.00 | | | | 3,047,039,005.61 | | | | 49,050,061.77 | 267,513,608.61 | 3,760,173,469.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”) | 793,141,588.00 | | | | -793,019,536.81 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 8,858,915.49 | 8,980,966.68 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|------------------|------|--|------|---------------|----------------|------------------|------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 88,173,074.29 | 88,173,074.29 | |
| (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 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | -79,314,158.80 | -79,314,158.80 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | -79,314,158.80 | -79,314,158.80 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 793,141,588.00 | | | -793,141,588.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 793,141,588.00 | | | -793,141,588.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 122,051.19 | | | | | | | 122,051.19 |
| 四、本期期末余额 | 1,189,712,382.00 | | | 2,254,019,468.80 | 0.00 | | 0.00 | 49,050,061.77 | 276,372,524.10 | 3,769,154,436.67 | |

上年金额

单位：元

| 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 | 281,999,473.00 | | | | 1,526,485,727.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,169,093.77 | 206,784,843.95 | 2,054,439,138.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,526,485,727.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,169,093.77 | 206,784,843.95 | 2,054,439,138.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 65,997,440.00 | | | | 876,132,687.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,201,561.86 | 940,928,566.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 26,998,385.44 | 26,998,385.44 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 65,997,440.00 | | | | 876,132,687.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,130,127.99 |
| 1. 股东投入的普通股 | 65,997,440.00 | | | | 876,132,687.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 942,130,127.99 |
| 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 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -28,199,947.30 | -28,199,947.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -28,199,947.30 | -28,199,947.30 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|------------------|------|------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,795,246.80 | | | 1,795,246.80 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,795,246.80 | | | 1,795,246.80 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 347,996,913.00 | | | | 2,402,618,415.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39,169,093.77 | 205,583,282.09 | 2,995,367,704.79 |

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆福安药业有限公司以 2009 年 7 月 31 日经审计的净资产整体改制设立的股份有限公司。改制设立时股本总额为 1 亿股，注册资本为人民币 1 亿元。

2011 年 3 月 17 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]315 号”文《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）3,340.00 万股，增加注册资本人民币 3,340.00 万元，发行后公司股本总额变更为 13,340.00 万股，注册资本为人民币 13,340.00 万元。公司股票于 2011 年 3 月 22 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“福安药业”，股票代码“300194”。

2013 年，根据公司 2012 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 4,002 万股，增加注册资本 4,002.00 万元，变更后的注册资本为人民币 17,342.00 万元。

2014 年，根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,671 万股，增加注册资本 8,671.00 万元，变更后的注册资本为人民币 26,013.00 万元。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议和公司 2014 年 11 月 4 日与持有宁波天衡药业股份有限公司 100% 股份的法人及自然人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向中拓时代投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]627 号）核准，公司获准非公开发行 21,750,491 股股份购买相关资产。公司于获得上述核准批复后进行了 2014 年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2015 年，公司实际非公开发行人民币普通股 21,869,473 股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 21,869,473.00 元，发行后公司股本总额变更为 281,999,473 股，注册资本为人民币 281,999,473.00 元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议和公司 2015 年 12 月 18 日与持有烟台只楚药业有限公司 100% 股份的全体法人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]942 号）核准，公司获准非公开定向发行 65,546,946 股股份购买相关资产，以及非公开发行不超过 50,511,943 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于获得上述核准批复后进行了 2015 年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2016 年 6 月，公司实际非公开发行人民币普通股 65,997,440 股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 65,997,440.00 元，发行后公司股本总额变更为 347,996,913 股，注册资本为人民币 347,996,913.00 元。

2016 年 9 月，公司完成配套资金募集，公司非公开发行人民币普通股 48,573,881 股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 48,573,881.00 元，发行后公司股本总额变更为 396,570,794 股，注册资本为人民币 396,570,794.00 元。

2017 年 5 月，根据公司 2016 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每 10 股转增 20 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 793,141,588 股，增加注册资本 793,141,588.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,189,712,382.00 元。

2、公司注册地、总部地址

公司注册地址：重庆长寿区化南一路 1 号。

公司总部地址：重庆市渝北区黄杨路 2 号。

3、业务性质及主要经营活动

许可经营项目：生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药（以上经营范围按相关许可证核定事项及期限从事经营），研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品），生产、销售化工产品（不含危险化学品），技术转让，货物进出口，企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 28 日决议批准。

公司本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司重庆生物制品有限公司（以下简称“生物制品”）、福安药业集团庆余堂制药有限公司（以下简称“庆余堂”）、福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦药物”）、福安药业集团湖北人民制药有限公司（以下简称“人民制药”）、广安凯特制药有限公司（以下简称“广安凯特”）、福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司（以下简称“凯

斯特”）、福安药业集团宁波天衡制药有限公司（以下简称“天衡制药”）、福安药业集团烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）、福安药业集团重庆博圣制药有限公司（以下简称“博圣制药”）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

以下披露内容已经涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历一月一日至十二月三十一日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收

合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）、报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）、合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）、重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）、共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）、合营企业参与方的会计处理

公司作为合营企业的参与方时，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

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指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益

并计入资本公积。

10、金融工具

(1)、金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融工具的分类：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

金融工具的确认依据和计量方法：

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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值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损益。

②持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或

重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（2）、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：

本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转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产转移的计量方法：

①整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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。

②部分转移满足终止确认条件时的计量：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：

终止确认部分的账面价值；

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。

③金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

④对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3)、金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4)、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5)、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 50.00 万元（含）以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1)、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

存货可变现净值的确定依据：①直接用于出售的存货，可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②需要经过加工的存货，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当用其生产的产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为用其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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的存货，可变现净值为市场售价。

（4）、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

（1）、持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

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惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

（2）、持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始

投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

③通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）、后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险

基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1)、投资性房地产界定标准和类别

①投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

②投资性房地产包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

(2)、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3)、投资性房地产的后续计量

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）、后续计量模式的变更

企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更。成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 质检设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19-31.67% |
| 办公电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19-31.67% |

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率详见明细表。

17、在建工程

（1）、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）、借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

无形资产的确认和计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件时予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定。自行开发的无形资产，其成本包括自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销方法和摊销年限如下：

| 无形资产类别 | 摊销方法 | 摊销年限（年） | 备注 |
|--------|------|---------|----|
| 土地使用权 | 直线法 | 50 | |
| 软件 | 直线法 | 2-10 | |
| 专利权 | 直线法 | 5-10 | |
| 非专利技术 | 直线法 | 5-10 | |
| 生产许可权 | 直线法 | 5 | |
| 商标权 | 直线法 | 5-10 | |

使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指工艺项目（原料药和中间体）中试生产阶段之前的开支、注册 1-5 类的制剂项目和注册 6 类的口服制剂项目取得临床批件之前的开支、注册 6 类的注射制剂的所有开支；开发阶段支出是指工艺项目（原料药和中间体）中试生产阶段及以后发生的开支、注册 1-5 类的制剂项目和注册 6 类的口服制剂项目取得临床批件至取得生产批件期间的开支。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营公司和合营公司有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据公司合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用采用直线法按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

本公司长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

| 长期待摊费用类别 | 摊销期限 |
|-----------|-----------|
| 装修费 | 5年 |
| 设计费 | 5年 |
| 网络服务费 | 5年 |
| 新厂煤气配套设施费 | 5年 |
| 药品电子监管码年费 | 3年 |
| 他莫昔芬瓶模具 | 5年 |
| 高可靠性供电费 | 10年 |
| 仓库改造费 | 3年 |
| 合同能源管理服务费 | 合同服务期44个月 |

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

（1）、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数；如货币时间价值影响重大，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（1）、销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于附有检验期的国内商品销售，购货方收到商品后在国家规定的待检期内没有提出异议的，公司视同商品已经检验合格，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；对于无检验期的国内商品销售，购货方签收时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；对于销往国外的商品，报关出境时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（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收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）、让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

26、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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、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，确定该计税基础为其差额），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。

递延所得税资产的确认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；如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司租赁分为融资租赁和经营租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------|---|
| 2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》（财会[2017]15号），并要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。该准则要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。 | 经董事会批 | 本公司于2017年6月12日开始执行前述企业会计准则，在编制2017年半年度财务报告时开始执行该准则。会计政策变更对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生重大影响。 |

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | 应税增值额、应税服务额 | 17%，6%（注①） |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%，1%（注②） |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%（注③） |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 福安药业（集团）股份有限公司 | 25% |
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 25% |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 25% |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 15% |
| 重庆生物制品有限公司 | 25% |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 25% |
| 广安凯特制药有限公司 | 15% |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 25% |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 25% |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 15% |

2、税收优惠

（1）西部大开发企业税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。本公司之子公司庆余堂、博圣 2017 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

（2）高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理办法工作指引》（国科发火[2008]362 号），高新技术企业备案审核通过后，按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司广安凯特于 2016 年 11 月 4 日获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的编号为 GR201651000265 高新技术企业证书，有效期三年，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

本公司之子公司天衡制药于 2014 年 9 月 25 日获得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局颁发的编号为 GR201433100294 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。本公司之子公司只楚药业于 2014 年 10 月 31 日获得山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的编号为 GR201437000755 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

天衡制药、只楚药业高新技术企业证书分别将于 2017 年 9 月、2017 年 10 月到期，目前天衡制药、只

楚药业已经重新提报高新技术企业的复审，但审核最终是否通过目前尚存在不确定性，如复审不能通过，本年度不能享受 15% 的优惠税率，因此本着谨慎性原则，天衡制药、只楚药业按照 25% 的税率计提上半年的所得税费用。同时，根据国税总局的相关规定，天衡制药、只楚药业上半年仍按照 15% 的税率预缴企业所得税。

3、其他

注：①本公司和子公司礼邦的增值税应税项目为提供现代服务业服务，税率为 6%。

②本公司之子公司广安凯特城市维护建设税税率适用 1%。

③本公司之子公司庆余堂、广安凯特、博圣享受的优惠税率为 15%，本公司及子公司礼邦、人民制药、凯斯特、天衡制药、只楚药业、生物制品税率为 25%。

④本公司之子公司凯斯特为外贸企业，出口产品实行免退税政策，退税率根据具体出口产品不同有一定差异，凯斯特出口产品退税率为主要为 13%、15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 12,882.01 | 33,023.80 |
| 银行存款 | 209,838,917.97 | 271,262,737.10 |
| 其他货币资金 | | 5,453,900.00 |
| 合计 | 209,851,799.98 | 276,749,660.90 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 81,593,805.05 | 63,042,512.02 |
| 合计 | 81,593,805.05 | 63,042,512.02 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

| | | |
|--------|----------------|--|
| 银行承兑票据 | 133,726,907.21 | |
| 合计 | 133,726,907.21 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 1,556,556.87 | 0.79% | 1,556,556.87 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 237,252,470.96 | 100.00% | 12,186,442.65 | 5.14% | 225,066,028.31 | 195,943,664.60 | 99.17% | 10,091,913.68 | 5.15% | 185,851,750.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 79,045.11 | 0.04% | 79,045.11 | 100.00% | |
| 合计 | 237,252,470.96 | | 12,186,442.65 | | 225,066,028.31 | 197,579,266.58 | | 11,727,515.66 | | 185,851,750.92 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 234,418,141.00 | 11,722,609.63 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 234,418,141.00 | 11,722,609.63 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,983,619.64 | 198,361.96 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 532,946.99 | 106,589.40 | 20.00% |
| 3 年以上 | 317,763.33 | 158,881.67 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 317,763.33 | 158,881.67 | 50.00% |
| 合计 | 237,252,470.96 | 12,186,442.65 | 5.14% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,065,298.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,479,225.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|--------------|------|
| 客户一 | 1,556,556.87 | 收回货款 |
| 合计 | 1,556,556.87 | -- |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------|------------|
| 应收账款 | 127,146.35 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期末，公司应收账款前五名的期末余额合计为 52,054,944.32 元，占应收账款总额的比例为 21.94%，合计计提的坏账准备为 2,615,625.49 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 11,833,380.48 | 93.33% | 15,469,193.88 | 98.19% |
| 1 至 2 年 | 440,175.55 | 3.47% | 59,395.96 | 0.38% |
| 2 至 3 年 | 359,641.91 | 2.84% | 178,819.20 | 1.13% |
| 3 年以上 | 46,541.85 | 0.36% | 47,741.85 | 0.30% |
| 合计 | 12,679,739.79 | -- | 15,755,150.89 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末，公司预付账款前五名的期末余额合计为 6,259,049.02 元，占预收账款总额的比例为 49.37%。

5、应收利息
(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 130,940.57 | 228,779.66 |
| 合计 | 130,940.57 | 228,779.66 |

6、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 14,335,980.81 | 82.22% | 14,335,980.81 | 100.00% | | 14,335,980.81 | 88.07% | 14,335,980.81 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,100,162.87 | 17.78% | 717,923.14 | 23.16% | 2,382,239.73 | 1,941,398.72 | 11.93% | 653,831.89 | 33.68% | 1,287,566.83 |
| 合计 | 17,436,143.68 | | 15,053,903.95 | | 2,382,239.73 | 16,277,379.53 | | 14,989,812.70 | | 1,287,566.83 |

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

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 烟台开泰生物技术有限公司 | 14,335,980.81 | 14,335,980.81 | 100.00% | 经营持续亏损减值风险相比账龄组合较高 |
| 合计 | 14,335,980.81 | 14,335,980.81 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,652,462.87 | 82,623.14 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,652,462.87 | 82,623.14 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 405,100.00 | 40,510.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 550,400.00 | 110,080.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 492,200.00 | 484,710.00 | 98.48% |
| 3 至 4 年 | 300.00 | 150.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 36,700.00 | 29,360.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 455,200.00 | 455,200.00 | 100.00% |
| 合计 | 3,100,162.87 | 717,923.14 | |

确定该组合依据的说明：

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 64,091.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 588,490.00 | 764,520.85 |
| 备用金 | 782,867.94 | 71,997.48 |
| 押金 | 349,450.00 | 347,100.00 |
| 其他 | 15,715,335.74 | 15,093,761.20 |
| 合计 | 17,436,143.68 | 16,277,379.53 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 单位一 | 其他 | 14,335,980.81 | 1-2 年 | 82.22% | 14,335,980.81 |
| 单位二 | 其他 | 500,000.00 | 2-3 年 | 2.87% | 100,000.00 |
| 单位三 | 其他 | 397,448.85 | 1 年以内 | 2.28% | 19,872.44 |
| 单位四 | 押金 | 300,000.00 | 5 年以上 | 1.72% | 300,000.00 |
| 单位五 | 保证金 | 230,000.00 | 1-2 年 | 1.32% | 23,000.00 |
| 合计 | -- | 15,763,429.66 | -- | 90.41% | 14,778,853.25 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 108,806,594.21 | 7,906.41 | 108,798,687.80 | 148,631,646.24 | 21,193.55 | 148,610,452.69 |
| 在产品 | 103,733,283.30 | | 103,733,283.30 | 78,683,951.16 | | 78,683,951.16 |
| 库存商品 | 139,134,565.26 | 1,525,320.56 | 137,609,244.70 | 117,819,280.50 | 5,636,133.42 | 112,183,147.08 |
| 周转材料 | 14,932,907.55 | | 14,932,907.55 | 14,333,209.62 | | 14,333,209.62 |
| 发出商品 | 26,535,593.32 | | 26,535,593.32 | 30,858,259.79 | 43,690.66 | 30,814,569.13 |
| 委托加工物资 | 277,325.37 | | 277,325.37 | 73,005.32 | | 73,005.32 |
| 合计 | 393,420,269.01 | 1,533,226.97 | 391,887,042.04 | 390,399,352.63 | 5,701,017.63 | 384,698,335.00 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

| | | | | | | |
|------|--------------|------------|--|--------------|--|--------------|
| 原材料 | 21,193.55 | | | 13,287.14 | | 7,906.41 |
| 库存商品 | 5,636,133.42 | 528,978.44 | | 4,639,791.30 | | 1,525,320.56 |
| 发出商品 | 43,690.66 | | | 43,690.66 | | |
| 合计 | 5,701,017.63 | 528,978.44 | | 4,696,769.10 | | 1,533,226.97 |

其他说明：

存货跌价准备情况：

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于成本 | 可变现净值高于成本 | 0.01% |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本 | 可变现净值高于成本 | 3.33% |
| 发出商品 | 可变现净值低于成本 | 可变现净值高于成本 | 0.16% |

8、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----------|--------------|--------------|--------|-------------|
| 可供出售金融资产 | 1,034,538.74 | 1,034,538.74 | | 2017年12月31日 |
| 合计 | 1,034,538.74 | 1,034,538.74 | | -- |

其他说明：

可供出售金融资产为公司对武胜县金茂融资担保有限公司的权益性投资，公司拟对此权益性投资进行处置，对该投资的处置已经股东会决议，并签订股权转让协议，目前尚未办妥股权转让手续，将其划分为持有待售列示。本公司 2014 年收到被投资企业划转交易款项 100 万元，分回投资收益尚不确定，该投资的投资成本为 100 万元，该投资公允价值不能可靠取得，预计以能够收回的最低款项作为该投资的公允价值。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣的企业所得税 | 317,063.09 | 13,966.06 |
| 待抵扣的增值税 | 1,285,721.40 | 2,084,326.21 |
| 理财产品本金 | 332,000,000.00 | 181,000,000.00 |
| 理财产品应计收益 | 832,541.47 | 546,704.43 |
| 合计 | 334,435,325.96 | 183,644,996.70 |

其他说明：

理财产品应计收益系本公司投资的保本保收益理财产品按照预期收益率计提的归属于 2017 年半年度的投资收益，以及本公司投资的保本浮动收益理财产品按照确定的最低收益率计提的归属于 2017 年半年度的投资收益。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 |
| 按成本计量的 | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 |
| 合计 | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 | 2,236,275.12 | | 2,236,275.12 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 烟台银行股份有限公司 | 2,236,275.12 | 0.00 | 0.00 | 2,236,275.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.05% | 0.00 |
| 合计 | 2,236,275.12 | 0.00 | 0.00 | 2,236,275.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- | 0.00 |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |
| 小计 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|------|------|--------------|------|------------|------|------|------|----------------|------|
| 合计 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |
|----|----------------|------|------|--------------|------|------------|------|------|------|----------------|------|

其他说明

本公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00% 的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

其他权益变动为富民银行按照公允价值计量的可供出售金融资产本期的公允价值变动形成的资本公积变动，公司按照权益法确认长期股权投资-其他权益变动。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,184,929.03 | | | 2,184,929.03 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,184,929.03 | | | 2,184,929.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 340,097.85 | | | 340,097.85 |
| 2.本期增加金额 | 55,824.06 | | | 55,824.06 |
| (1) 计提或摊销 | 55,824.06 | | | 55,824.06 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 395,921.91 | | | 395,921.91 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,789,007.12 | | | 1,789,007.12 |
| 2.期初账面价值 | 1,844,831.18 | | | 1,844,831.18 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 只楚药业投资性房地产 | 1,789,007.12 | 尚未办理产权过户 |

其他说明

上述投资性房地产位于烟台市泰山路 4 号内 345 号（权证号：烟房权证开字第 203043 号）、347 号（权证号：烟房权证开字第 203044 号）、346 号（权证号：烟房权证开字第 203045 号），权证证载所有人为个人，系个人抵款转给本公司之子公司只楚药业，尚未办理产权过户。本公司之子公司只楚药业以房产对外出租或出售获取收益。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 697,621,840.59 | 848,061,660.33 | 19,788,106.78 | 23,411,294.31 | 14,367,178.03 | 40,218,227.66 | 1,643,468,307.70 |
| 2.本期增加金额 | 13,440,679.16 | 38,193,938.19 | 420,821.19 | 582,085.09 | 476,043.56 | 985,483.10 | 54,099,050.29 |
| (1) 购置 | 841,777.72 | 2,041,445.83 | 420,821.19 | 109,725.64 | 231,762.78 | 230,334.76 | 3,875,867.92 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (2) 在建工程转入 | 12,598,901.44 | 36,152,492.36 | 0.00 | 472,359.45 | 244,280.78 | 755,148.34 | 50,223,182.37 |
| 3.本期减少金额 | 1,805,638.39 | 3,794,589.39 | 0.00 | 58,858.96 | 132,899.13 | 333,404.48 | 6,125,390.35 |
| (1) 处置或报废 | 1,805,638.39 | 3,794,589.39 | 0.00 | 58,858.96 | 132,899.13 | 333,404.48 | 6,125,390.35 |
| 4.期末余额 | 709,256,881.36 | 882,461,009.13 | 20,208,927.97 | 23,934,520.44 | 14,710,322.46 | 40,870,306.28 | 1,691,441,967.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 194,092,376.91 | 365,624,431.04 | 12,991,765.80 | 14,118,828.71 | 9,230,656.60 | 26,856,973.41 | 622,915,032.47 |
| 2.本期增加金额 | 17,769,596.99 | 35,454,436.56 | 1,408,581.25 | 1,954,269.53 | 710,329.54 | 1,764,408.82 | 59,061,622.69 |
| (1) 计提 | 17,769,596.99 | 35,337,432.36 | 1,185,692.55 | 1,954,269.53 | 1,050,222.44 | 1,764,408.82 | 59,061,622.69 |
| (2) 其他 | 0.00 | 117,004.20 | 222,888.70 | 0.00 | -339,892.90 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 722,133.03 | 1,765,199.49 | 0.00 | 49,771.84 | 117,492.72 | 314,460.76 | 2,969,057.84 |
| (1) 处置或报废 | 722,133.03 | 1,765,199.49 | 0.00 | 49,771.84 | 117,492.72 | 314,460.76 | 2,969,057.84 |
| 4.期末余额 | 211,139,840.87 | 399,313,668.11 | 14,400,347.05 | 16,023,326.40 | 9,823,493.42 | 28,306,921.47 | 679,007,597.32 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 181,759.27 | 6,829,829.33 | 0.00 | 0.00 | 2,989.77 | 34,372.09 | 7,048,950.46 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 1,035.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156.41 | 1,191.41 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 1,035.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 156.41 | 1,191.41 |
| 4.期末余额 | 181,759.27 | 6,828,794.33 | | | 2,989.77 | 34,215.68 | 7,047,759.05 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 497,935,281.22 | 476,318,546.69 | 5,808,580.92 | 7,911,194.04 | 4,883,839.27 | 12,529,169.13 | 1,005,386,611.27 |
| 2.期初账面价值 | 503,347,704.41 | 475,607,399.96 | 6,796,340.98 | 9,292,465.60 | 5,133,531.66 | 13,326,882.16 | 1,013,504,324.77 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 46,100,001.00 | 21,127,916.09 | 181,759.27 | 24,790,325.64 | |
| 机器设备 | 21,620,486.10 | 11,845,750.60 | 6,475,891.67 | 3,298,843.83 | |
| 其他 | 197,326.57 | 143,084.54 | 34,357.08 | 19,884.95 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 只楚药业办公楼 | 313,879.81 | 注 |
| 只楚药业仓库 | 41,752.40 | 注 |
| 只楚药业固定制剂厂房 | 178,288.80 | 注 |
| 只楚药业降压站房屋 | 2,853,132.89 | 注 |
| 只楚药业洛伐车间厂房 | 3,527,711.65 | 注 |
| 只楚药业庆大八车间厂房 | 3,131,011.69 | 注 |
| 只楚药业庆大九车间厂房 | 9,499,180.72 | 注 |
| 只楚药业庆大七车间厂房 | 1,981,469.16 | 注 |
| 只楚药业庆大五车间厂房 | 1,616,621.79 | 注 |
| 只楚药业庆大一车间厂房 | 5,879,800.32 | 注 |
| 只楚药业污水处理车间厂房 | 4,672,931.77 | 注 |
| 只楚药业新固体制剂厂房 | 2,800,647.58 | 注 |
| 只楚药业新无菌车间厂房 | 3,510,782.83 | 注 |
| 只楚药业质检中心 | 688,493.56 | 注 |
| 广安凯特 QC 质检大楼 | 4,550,968.98 | 正在办理 |
| 庆余堂新办公楼 | 17,658,815.60 | 正在办理 |
| 庆余堂新厂房 | 16,216,060.95 | 正在办理 |
| 人民制药万安科技产业基地办公楼 1-0701、0702、0710 | 784,207.12 | 正在办理 |
| 人民制药冻干粉针制剂 1 车间 | 7,245,947.82 | 正在办理 |
| 人民制药冻干粉针制剂 2 车间 | 8,312,992.85 | 正在办理 |
| 人民制药冻干粉针制剂 3 车间 | 7,245,947.82 | 正在办理 |
| 人民制药动力中心 | 2,787,705.11 | 正在办理 |

其他说明：

(1) 所有权受限制的固定资产：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司之子公司天衡制药有账面价值 82,861,849.61 的房屋及建筑物所有权受限制，系为其短期借款提供抵押，详见本附注 21。

(2) 本期由在建工程转入的固定资产原值为 50,223,182.37 元。

(3) 只楚药业未办妥权证的固定资产，系房屋建筑物所在地为集体土地，未办理产权证。只楚药业已着手办理集体土地变更为出让土地，变更完毕后办理产权证。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 博圣设备安装 | 1,641,274.15 | | 1,641,274.15 | 1,202,589.79 | | 1,202,589.79 |
| 博圣污水处理改造工程 | 3,580,217.08 | | 3,580,217.08 | 1,550,190.21 | | 1,550,190.21 |
| 博圣仓储部扩容改造工程 | 7,454,210.69 | | 7,454,210.69 | 4,979,875.21 | | 4,979,875.21 |
| 博圣公用系统扩容改造工程 | 632,189.07 | | 632,189.07 | | | |
| 只楚药业庆大新喷塔/提炼 | | | | 31,576,977.20 | | 31,576,977.20 |
| 只楚药业庆大尾气项目 | | | | 2,578,664.64 | | 2,578,664.64 |
| 只楚药业庆大车间自动化控制系统 | | | | 2,317,572.96 | | 2,317,572.96 |
| 只楚药业 60T 大罐 | 1,435,591.72 | | 1,435,591.72 | 1,411,966.08 | | 1,411,966.08 |
| 只楚药业新合成车间 | 277,179.47 | | 277,179.47 | 1,122,409.04 | | 1,122,409.04 |
| 只楚药业设备 | 605,307.35 | | 605,307.35 | 400,580.00 | | 400,580.00 |
| 只楚药业 AE 发酵大生产试验项目 | 985,061.86 | | 985,061.86 | | | |
| 人民制药食堂工程 | | | | 624,944.83 | | 624,944.83 |
| 广安凯特技改扩能项目 | 1,808,227.51 | | 1,808,227.51 | 1,937,946.89 | | 1,937,946.89 |
| 庆余堂制药配电房增容安装工程 | 743,243.24 | | 743,243.24 | | | |
| 其他零星工程 | 2,739,020.31 | | 2,739,020.31 | 840,286.18 | | 840,286.18 |
| 合计 | 21,901,522.45 | | 21,901,522.45 | 50,544,003.03 | | 50,544,003.03 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 博圣仓储部扩 | 7,500,000.00 | 4,979,875.21 | 2,474,335.48 | | | 7,454,210.69 | 99.39% | 99.39% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 容改造 工程 | | | | | | | | | | | | |
| 博圣污 水处理 改造工程 | | 1,550,19 0.21 | 2,030,02 6.87 | | | 3,580,21 7.08 | | | | | | 其他 |
| 只楚药 业 60T 大罐 | | 1,411,96 6.08 | 23,625.6 4 | | | 1,435,59 1.72 | | | | | | 其他 |
| 只楚药 业新合 成车间 | | 1,122,40 9.04 | | 285,384. 62 | 559,844. 95 | 277,179. 47 | | | | | | 其他 |
| 只楚药 业庆大 新喷塔/ 提炼 | 33,620,0 00.00 | 31,576,9 77.20 | 2,941,46 1.32 | 34,371,4 29.97 | 147,008. 55 | 0.00 | 102.67% | 100.00% | | | | 其他 |
| 只楚药 业庆大 尾气项 目 | 4,260,00 0.00 | 2,578,66 4.64 | | 2,578,66 4.64 | | 0.00 | 98.35% | 100.00% | | | | 其他 |
| 只楚药 业庆大 车间自 动化控 制系统 | 3,540,00 0.00 | 2,317,57 2.96 | 1,429,05 9.86 | 3,746,63 2.82 | | 0.00 | 105.84% | 100.00% | | | | 其他 |
| 广安凯 特技改 扩能项 目 | 63,834,3 00.00 | 1,937,94 6.89 | | 129,719. 38 | | 1,808,22 7.51 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 112,754, 300.00 | 47,475,6 02.23 | 8,898,50 9.17 | 41,111,8 31.43 | 706,853. 50 | 14,555,4 26.47 | -- | -- | | | | -- |

其他说明

注：本期只楚药业新合成车间其他减少，系合成车间项目终止，设计费转入费用；只楚药业庆大新喷塔/提炼其他减少，系提炼喷塔购买的设备未使用在这个项目，转入其他项目。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 生产许可权 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,189,607.39 | 32,705,947.47 | 90,513,712.39 | 788,547.49 | 27,660,263.26 | 840,607.50 | 311,698,685.50 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 2,106,783.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,106,783.90 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 2,106,783.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,106,783.90 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 159,189,607.39 | 32,705,947.47 | 92,620,496.29 | 788,547.49 | 27,660,263.26 | 840,607.50 | 313,805,469.40 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,540,811.15 | 6,419,073.07 | 16,671,900.28 | 683,366.44 | 3,174,606.68 | 840,607.50 | 50,330,365.12 |
| 2.本期增加金额 | 1,926,075.84 | 1,987,429.56 | 3,024,183.05 | 9,018.30 | 1,491,461.94 | 0.00 | 8,438,168.69 |
| (1) 计提 | 1,926,075.84 | 1,987,429.56 | 3,024,183.05 | 9,018.30 | 1,491,461.94 | 0.00 | 8,438,168.69 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 24,466,886.99 | 8,406,502.63 | 19,696,083.33 | 692,384.74 | 4,666,068.62 | 840,607.50 | 58,768,533.81 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 134,722,720.40 | 24,299,444.84 | 72,924,412.96 | 96,162.75 | 22,994,194.64 | 0.00 | 255,036,935.59 |
| 2.期初账面价值 | 136,648,796.24 | 26,286,874.40 | 73,841,812.11 | 105,181.05 | 24,485,656.58 | 0.00 | 261,368,320.38 |

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 21.35%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

所有权受限制的无形资产：截止 2017 年 6 月 30 日，本公司之子公司天衡制药有账面价值 34,162,759.49 元的土地使用权受限制，系为其短期借款提供抵押，详见本附注 21。

16、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|------------|----|---------|--------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 盐酸奈必洛尔（制剂）工艺技术 | 4,024,771.40 | 99,858.60 | | | | 4,124,630.00 |
| 托伐普坦（制剂）工艺技术 | 13,466,557.15 | 396,044.02 | | | | 13,862,601.17 |
| 甲磺酸伊马替尼（制剂）工艺技术 | 4,078,764.93 | 475,482.58 | | | | 4,554,247.51 |
| 拉科酰胺（制剂）工艺技术 | 8,952,633.27 | 303,862.92 | | | | 9,256,496.19 |
| 左乙拉西坦片（制剂）工艺技术 | 843,009.15 | -4,038.14 | | | | 838,971.01 |
| 盐酸乐卡地平片（制剂）工艺技术 | 268,596.77 | | | | | 268,596.77 |
| 奥拉西坦胶囊（制剂）工艺技术 | 1,080,311.58 | 12,200.00 | | | | 1,092,511.58 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（制剂）工艺技术 | 860,623.75 | 810,316.06 | | | | 1,670,939.81 |
| 布洛芬 8ml:800mg（制剂）工艺技术 | 2,863,427.18 | | | | 2,863,427.18 | 0.00 |
| 左黄皮酰胺原料药 | 1,762,679.38 | 56,040.40 | | | | 1,818,719.78 |
| 左乙拉西坦原料 | 348,783.17 | 18,757.21 | | | | 367,540.38 |
| 索非布韦原料及片剂研发项目 | 2,859,686.56 | 31,447.50 | | | | 2,891,134.06 |
| 盐酸厄洛替尼片（制剂）工艺技术 | 477,421.16 | 517,356.99 | | | | 994,778.15 |
| 硫辛酸分散片 | 650,520.25 | 32,062.61 | | | | 682,582.86 |
| SC-116（精氨酸酮洛芬） | 87,400.98 | | | | | 87,400.98 |
| 五味痔疮胶囊 | 1,564,259.15 | | | | | 1,564,259.15 |
| 盐酸奈必洛尔 | 11,358,746.50 | -41,105.49 | | | | 11,317,641.01 |
| 替加环素（原料） | 5,911,808.31 | 878,494.02 | | | | 6,790,302.33 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 卡培他滨（原料） | 7,262,150.82 | -390,093.59 | | | | 6,872,057.23 |
| 盐酸厄洛替尼 | 1,008,901.75 | 722,164.96 | | | | 1,731,066.71 |
| 托伐普坦 | 4,310,312.68 | 689,337.14 | | | | 4,999,649.82 |
| 拉科酰胺 | 4,187,714.62 | -431,811.72 | | | | 3,755,902.90 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯 | 1,369,208.47 | -284,436.38 | | | | 1,084,772.09 |
| 甲磺酸伊马替尼 | 3,065,494.57 | 233,271.86 | | | | 3,298,766.43 |
| 阿立哌唑 | 341,031.46 | 185,803.20 | | | | 526,834.66 |
| 克林霉素磷酸酯 | 1,790,163.87 | 316,620.03 | | 2,106,783.90 | | 0.00 |
| 头孢匹胺 | 1,213,703.98 | | | | | 1,213,703.98 |
| 甲苯磺酸索拉非尼 | 1,396,438.76 | 71.51 | | | | 1,396,510.27 |
| 拉氧头孢钠 | 33,061.02 | 398,519.67 | | | | 431,580.69 |
| 盐酸帕唑帕尼 | 2,233,835.41 | | | | | 2,233,835.41 |
| 枸橼酸托法替布 | 1,609,422.39 | 17,582.98 | | | | 1,627,005.37 |
| 氟氯西林钠 | 1,099,513.62 | | | | | 1,099,513.62 |
| 牛磺熊去氧胆酸 | 2,094,249.59 | | | | 2,094,249.59 | 0.00 |
| 盐酸乐卡地平 | 1,381,963.97 | 470.55 | | | | 1,382,434.52 |
| 左乙拉西坦 | 50,967.79 | 361,777.88 | | | | 412,745.67 |
| 盐酸西那卡塞 | 2,482,045.25 | 823,709.20 | | | | 3,305,754.45 |
| 间苯三酚 | 191,740.47 | -54,474.60 | | | 137,265.87 | 0.00 |
| 依折麦布 | 685,079.81 | -294,186.44 | | | | 390,893.37 |
| 硫酸羟氯喹 | 39,796.30 | 245,396.54 | | | | 285,192.84 |
| 头孢丙烯 | 2,083.00 | - | | | 2,083.00 | 0.00 |
| 卡培他滨片 | | 439,613.22 | | | | 439,613.22 |
| 门冬氨酸鸟氨酸颗粒剂 3g | | 374,625.88 | | | | 374,625.88 |
| 依折麦布片 10mg | | 581,436.96 | | | | 581,436.96 |
| 合计 | 99,308,880.24 | 7,522,178.13 | | 2,106,783.90 | 5,097,025.64 | 99,627,248.83 |

其他说明：

（1）本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 16.69%。

（2）资本化项目情况：

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|----|-------------|----------|-----------|
|----|-------------|----------|-----------|

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|---------------------|-------------|----------|---------------------------------|
| 盐酸奈必洛尔（原料）工艺技术 | 2009 年 6 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 托伐普坦（原料）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 替加环素（原料）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 卡培他滨（原料）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 拉科酰胺（原料）工艺技术 | 2010 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 盐酸厄洛替尼（原料）工艺技术 | 2013 年 7 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（原料）工艺技术 | 2012 年 12 月 | 进入中试阶段 | 获得生产批件，结转无形资产 |
| 甲磺酸伊马替尼（原料）工艺技术 | 2011 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 阿立哌唑（原料）工艺技术 | 2012 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 克林霉素磷酸酯（原料）工艺技术 | 2011 年 1 月 | 进入中试阶段 | 获得生产批件，结转无形资产 |
| 头孢匹胺（原料）工艺技术 | 2009 年 1 月 | 进入中试阶段 | 获得生产批件 |
| 甲苯磺酸索拉非尼（原料）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 拉氧头孢钠（原料）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 盐酸帕唑帕尼（原料）工艺技术 | 2014 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 枸橼酸托法替布（原料）工艺技术 | 2014 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 左黄皮酰胺原料药 | 2014 年 1 月 | 进入中试阶段 | 取得临床批件 |
| 左乙拉西坦原料 | 2014 年 1 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 左乙拉西坦（原料）工艺技术 | 2009 年 9 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 氟氯西林钠(原料)工艺技术 | 2012 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|-----------------------|-------------|----------------------|---------------------------------|
| 牛磺熊去氧胆酸(原料)工艺技术 | 2010 年 10 月 | 进入中试阶段 | 终止研发，开发支出转入管理费用 |
| 盐酸乐卡地平(原料)工艺技术 | 2008 年 5 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 间苯三酚(原料)工艺技术 | 2012 年 2 月 | 进入中试阶段 | 终止研发，开发支出转入管理费用 |
| 盐酸西那卡塞(原料)工艺技术 | 2011 年 9 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 索非布韦（原料）工艺技术 | 2015 年 6 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 盐酸奈必洛尔（制剂）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 托伐普坦（制剂）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 甲磺酸伊马替尼（制剂）工艺技术 | 2013 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 拉科酰胺（制剂）工艺技术 | 2013 年 3 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 左乙拉西坦片（制剂）工艺技术 | 2014 年 6 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 盐酸乐卡地平片（制剂）工艺技术 | 2013 年 12 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 奥拉西坦胶囊（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 布洛芬 8ml:800mg（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 终止研发，开发支出转入管理费用 |
| 盐酸厄洛替尼片（制剂）工艺技术 | 2015 年 9 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 硫辛酸分散片 | 2007 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 生产注册申报撤回，补充资料中 |

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|----------------|-------------|----------------------|---------------------------------|
| SC-116（精氨酸酮洛芬） | 2004 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 生产注册申报撤回，补充资料中 |
| 五味痔疮胶囊 | 2012 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | Iia 期临床试验总结 |
| 依折麦布 | 2010 年 12 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |
| 硫酸羟氯喹 | 2009 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 头孢丙烯 | 2015 年 9 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 终止研发，开发支出转入管理费用 |
| 卡培他滨片 | 2016 年 9 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 取得临床批件 |
| 门冬氨酸鸟氨酸颗粒剂 3g | 2016 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 取得临床批件 |
| 依折麦布片 10mg | 2016 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理局颁发的临床批件 | 取得临床批件 |

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 10,504,912.81 | | | 10,504,912.81 |
| 广安凯特制药有限公司 | 22,972,420.86 | | | 22,972,420.86 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 250,675,453.16 | | | 250,675,453.16 |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 1,031,293,766.61 | | | 1,031,293,766.61 |
| 合计 | 1,315,446,553.44 | | | 1,315,446,553.44 |

（2）商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司对合并人民制药、广安凯特、天衡制药、只楚药业形成的商誉进行了减值测试，根据上述公司未来五年预计现金流量（第五年以后采用稳定的现金流量），将加权平均资本成本作为折现率进行折现，上述公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额高于可辨认净资产的账面价值和商誉的合计

数，未发生减值，未计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|------------|--------------|
| 小牛血车间土建装修工程款 | 93,150.77 | | 19,272.60 | | 73,878.17 |
| 新青霉素车间土建装修工程款、防排烟设计费 | 602,507.37 | | 129,797.04 | | 472,710.33 |
| 办公室装修费 | 504,404.01 | | 378,302.82 | | 126,101.19 |
| 实验室装修费 | 430,456.54 | | 234,794.70 | | 195,661.84 |
| 高可靠性供电费 | 329,500.00 | | 90,000.00 | | 239,500.00 |
| 仓库改造费 | 997,225.57 | | 386,714.34 | 136,000.00 | 474,511.23 |
| 合同能源管理服务费 | 1,338,706.67 | | 267,744.00 | | 1,070,962.67 |
| 合计 | 4,295,950.93 | | 1,506,625.50 | 136,000.00 | 2,653,325.43 |

其他说明：

本期其他减少额 136,000.00 元，系本公司之子公司只楚药业仓库剩余评估价值转长期待摊费用所致。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 35,814,179.11 | 7,092,637.04 | 39,467,296.44 | 6,185,866.53 |
| 内部交易未实现利润 | 32,003,320.68 | 5,318,505.19 | 32,341,608.94 | 5,231,701.18 |
| 可抵扣亏损 | 3,940,772.46 | 985,193.12 | 1,591,302.63 | 397,825.66 |
| 资产评估减值 | 23,818,352.24 | 5,954,588.06 | 25,376,340.99 | 3,808,311.12 |
| 递延收益 | 8,457,829.77 | 1,660,978.62 | 8,778,685.77 | 1,364,802.86 |
| 应付费用及其他 | 20,659,636.18 | 3,108,398.14 | 17,111,404.84 | 2,590,149.33 |
| 合计 | 124,694,090.44 | 24,120,300.17 | 124,666,639.61 | 19,578,656.68 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 219,786,653.06 | 52,166,429.85 | 227,052,328.07 | 35,838,485.21 |
| 应收定期存款利息 | 130,940.57 | 29,206.88 | 228,779.66 | 35,746.95 |
| 应收理财产品收益 | 832,541.47 | 208,135.37 | 546,704.43 | 82,005.66 |
| 合计 | 220,750,135.10 | 52,403,772.10 | 227,827,812.16 | 35,956,237.82 |

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付土地款 | 33,443,913.00 | 33,443,913.00 |
| 预付设备款 | 9,266,661.26 | 3,170,696.65 |
| 预付工程款 | | 25,400.00 |
| 预付设计费 | 118,800.00 | 170,000.00 |
| 预付研发费及技术转让费 | | 120,000.00 |
| 合计 | 42,829,374.26 | 36,930,009.65 |

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 39,000,000.00 | 44,000,000.00 |
| 保证借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 39,000,000.00 | 54,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 期初保证借款全部系关联担保，详见本附注十一、5、(1) 关联担保情况。

(2) 抵押借款中，39,000,000.00 元系公司之子公司天衡制药以其土地使用权、房产作为抵押取得（抵押合同号：镇海 2016 人抵 003、004），抵押的土地使用权位于镇海区澥浦镇，面积为 66667.00 平米（土地权证编号：甬国用（2015）第 0617271 号），抵押的房产为位于镇海骆驼厂房的 17 间房屋。

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 5,453,900.00 |
| 合计 | 0.00 | 5,453,900.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 99,590,408.92 | 113,469,081.71 |
| 1 至 2 年 | 10,700,950.42 | 3,415,152.08 |
| 2 至 3 年 | 2,171,709.98 | 3,021,931.05 |
| 3 年以上 | 2,314,509.02 | 1,819,149.35 |
| 合计 | 114,777,578.34 | 121,725,314.19 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 供应商一 | 6,600,000.00 | 尚未结算 |
| 供应商二 | 1,404,163.01 | 尚未结算 |
| 供应商三 | 846,344.50 | 尚未结算 |
| 供应商四 | 817,735.50 | 尚未结算 |
| 合计 | 9,668,243.01 | -- |

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 76,579,697.15 | 67,761,501.63 |
| 1 至 2 年 | 269,138.33 | 237,149.33 |
| 2 至 3 年 | 86,190.80 | 50,801.60 |
| 3 年以上 | 29,688.85 | 57,483.78 |
| 合计 | 76,964,715.13 | 68,106,936.34 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|-----------|-----------|
| 客户一 | 20,080.00 | 尚未发货 |
| 客户二 | 18,360.00 | 尚未发货 |
| 客户三 | 10,000.00 | 尚未发货 |
| 合计 | 48,440.00 | -- |

25、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 25,665,400.38 | 108,294,471.40 | 120,120,715.05 | 13,839,156.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,607.76 | 10,501,266.60 | 10,506,874.36 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 13,571.00 | 13,571.00 | 0.00 |
| 合计 | 25,671,008.14 | 118,809,309.00 | 130,641,160.41 | 13,839,156.73 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,533,263.46 | 94,579,023.13 | 106,858,060.84 | 10,254,225.75 |
| 2、职工福利费 | | 4,460,955.68 | 4,402,645.83 | 58,309.85 |
| 3、社会保险费 | | 5,504,125.43 | 5,504,125.43 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,739,539.78 | 4,739,539.78 | |
| 工伤保险费 | | 478,997.26 | 478,997.26 | |
| 生育保险费 | | 285,588.39 | 285,588.39 | |
| 4、住房公积金 | 315,520.00 | 2,778,949.00 | 2,915,589.00 | 178,880.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,816,616.92 | 971,418.16 | 440,293.95 | 3,347,741.13 |
| 合计 | 25,665,400.38 | 108,294,471.40 | 120,120,715.05 | 13,839,156.73 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------|----------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 10,101,948.35 | 10,101,948.35 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 5,607.76 | 399,318.25 | 404,926.01 | 0.00 |
| 合计 | 5,607.76 | 10,501,266.60 | 10,506,874.36 | 0.00 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司 2017 年度基本养老保险缴费比例为 19%（除只楚药业 18%、礼邦药物和庆余堂 12%、天衡制药 14%外），失业保险费缴费比例为 0.5%（除只楚药业 1.0%、广安凯特 0.6%、人民制药 0.7%外）。

设定受益计划：

公司未设立或参与设定受益计划项目。

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,410,746.21 | 11,084,040.49 |
| 企业所得税 | 39,828,092.03 | 22,097,940.73 |
| 个人所得税 | 947,085.85 | 282,254.99 |
| 城市维护建设税 | 1,100,586.67 | 946,473.11 |
| 教育费附加 | 571,251.76 | 504,612.00 |
| 地方教育费附加 | 250,163.15 | 207,962.94 |
| 印花税 | 16,151.50 | 42,928.60 |
| 房产税 | 324,596.87 | 285,831.51 |
| 土地使用税 | 324,519.00 | 332,840.00 |
| 残疾人就业保障金 | | 185,432.63 |
| 其他 | 761.20 | 87,636.12 |
| 合计 | 57,773,954.24 | 36,057,953.12 |

27、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 95,109.00 | 95,109.00 |
| 合计 | 95,109.00 | 95,109.00 |

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 20,123,806.17 | 18,184,010.70 |
| 销售费用 | 50,427,605.05 | 20,003,260.57 |
| 代收代付款 | 45,040.88 | 287,241.88 |
| 风险金 | 239,000.00 | 231,000.00 |
| 劳务费 | 1,053,977.49 | 789,879.01 |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 服务费 | 231,650.00 | 231,650.00 |
| 个人往来 | 299,626.00 | 1,019,421.53 |
| 其他 | 3,138,669.86 | 248,529.85 |
| 合计 | 76,559,375.45 | 41,994,993.54 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 8,000,000.00 | 保证金未到期 |
| 单位二 | 1,000,000.00 | 未达结算条件 |
| 单位三 | 600,000.00 | 保证金 |
| 单位四 | 500,000.00 | 保证金 |
| 单位五 | 500,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 10,600,000.00 | |

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|------|
| 重组义务 | 10,389,611.18 | 20,779,222.37 | |
| 合计 | 10,389,611.18 | 20,779,222.37 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

重组义务系根据公司本年收购天衡制药的协议确认，期末余额 10,389,611.18 元需根据天衡制药 2017

年业绩完成情况计算确定最终支付尾款的金额。

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 24,157,944.72 | | 1,122,313.76 | 23,035,630.96 | |
| 合计 | 24,157,944.72 | | 1,122,313.76 | 23,035,630.96 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|
| "重大新药创制"科技重大专项中央财政经费资助 | 1,599,451.00 | | | | 1,599,451.00 | 与资产相关 |
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金 | 731,666.51 | | | 50,000.04 | 681,666.47 | 与资产相关 |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | 464,000.00 | | | 30,000.00 | 434,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年战略性新兴产业发展资金 | 777,924.03 | | | 49,999.98 | 727,924.05 | 与资产相关 |
| 民营企业扶持资金-GMP 二期改造工程 | 738,478.24 | | | 51,521.76 | 686,956.48 | 与资产相关 |
| 微纳米（长效）缓控释给药系统平台 | 480,000.00 | | | | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 注射剂改扩建工程一期项目投资 | 6,334,908.41 | | | 339,802.86 | 5,995,105.55 | 与资产相关 |
| 2012 技术改造资金 | 2,293,002.84 | | | 100,999.68 | 2,192,003.16 | 与资产相关 |
| 2012 年省环境保护专项转移支付资金 | 1,104,750.08 | | | 30,687.48 | 1,074,062.60 | 与资产相关 |
| 2014 年省级财政创新驱动发展资金 | 300,000.00 | | | 50,000.00 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年第一批科技计划项目资金 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | 2,015,833.31 | | | 115,000.02 | 1,900,833.29 | 与资产相关 |
| 2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 688,333.34 | | | 34,999.98 | 653,333.36 | 与资产相关 |
| 有机废气整治 RTO 建设 | 241,176.38 | | | 20,672.28 | 220,504.10 | 与资产相关 |
| 左昂丹司琼及注射液 | 637,300.00 | | | 0.00 | 637,300.00 | 与资产相关 |
| 搬迁改造项目 | 840,707.93 | | | 26,548.68 | 814,159.25 | 与资产相关 |
| 年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目 | 2,885,580.00 | | | 136,080.00 | 2,749,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--|--|--------------|---------------|-------|
| 新版 GMP 固体制剂生产线技术改造 项目 | 120,879.92 | | | 7,555.02 | 113,324.90 | 与资产相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | 1,603,952.73 | | | 78,445.98 | 1,525,506.75 | 与资产相关 |
| 合计 | 24,157,944.72 | | | 1,122,313.76 | 23,035,630.96 | -- |

其他说明：

递延收益本期的其他变动为按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对与资产相关的政府补助确认的递延收益进行摊销，将与日常活动相关的政府补助确认为“其他收益”科目。

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 396,570,794.00 | | | 793,141,588.00 | | 793,141,588.00 | 1,189,712,382.00 |

其他说明：

本期根据公司 2016 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每 10 股转增 20 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 793,141,588 股，增加注册资本 793,141,588.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,189,712,382.00 元。

32、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,012,784,232.19 | | 808,659,406.92 | 2,204,124,825.21 |
| 其他资本公积 | 9,360,284.05 | 122,051.19 | | 9,482,335.24 |
| 合计 | 3,022,144,516.24 | 122,051.19 | 808,659,406.92 | 2,213,607,160.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少中 793,141,588.00 元为资本公积转增股本；15,517,818.92 元系子公司天衡制药、只楚药业由于高新技术企业复核尚未通过，按照谨慎性原则按 25% 的税率对已确认的与天衡制药、只楚药业资产评估增值相关的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，形成的变动冲减资本公积。

本期增加 122,051.19 元系富民银行按照公允价值计量的可供出售金融资产本期的公允价值变动形成的资本公积变动，公司按照权益法确认长期股权投资-其他权益变动以及资本公积。

33、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 476,035.35 | 3,869,497.47 | 2,805,438.07 | 1,540,094.75 |
| 合计 | 476,035.35 | 3,869,497.47 | 2,805,438.07 | 1,540,094.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2012 年 2 月 14 日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企〔2012〕16 号）的通知，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照如下标准逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

34、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,050,061.77 | | | 49,050,061.77 |
| 合计 | 49,050,061.77 | | | 49,050,061.77 |

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 495,375,295.21 | 311,497,978.55 |
| 调整后期初未分配利润 | 495,375,295.21 | 311,497,978.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 181,489,061.60 | 83,805,783.17 |
| 应付普通股股利 | 79,314,158.80 | 28,199,947.30 |
| 期末未分配利润 | 597,550,198.01 | 367,103,814.42 |

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。

36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 931,585,595.09 | 459,944,368.02 | 480,024,238.79 | 250,074,444.87 |
| 其他业务 | 10,702,107.75 | 8,906,028.79 | 17,352,670.65 | 10,039,764.82 |
| 合计 | 942,287,702.84 | 468,850,396.81 | 497,376,909.44 | 260,114,209.69 |

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 5,940,982.67 | 2,695,598.21 |
| 教育费附加 | 2,683,418.66 | 1,292,344.02 |
| 房产税 | 2,282,676.15 | |
| 土地使用税 | 1,509,414.54 | |
| 车船使用税 | 29,700.00 | |
| 印花税 | 421,305.80 | |
| 营业税 | | 16,800.00 |
| 地方教育费附加 | 1,787,093.79 | 567,335.02 |
| 水利基金 | 262,163.06 | 154,962.03 |
| 合计 | 14,916,754.67 | 4,727,039.28 |

其他说明：

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费 16 年半年度报告未经审计，相关税费在管理费用中列示。

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 广告费 | 3,237,981.87 | 826,055.12 |
| 运输费 | 4,496,720.05 | 3,262,003.73 |
| 市场推广费 | 81,766,236.92 | 30,930,350.95 |
| 业务招待费 | 2,362,623.11 | 1,656,241.27 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 差旅费 | 8,568,897.00 | 8,109,301.26 |
| 销售佣金 | 6,867,630.24 | 2,917,362.73 |
| 职工薪酬 | 15,692,915.08 | 13,941,499.93 |
| 汽车费用 | 158,710.36 | 290,541.40 |
| 办公费 | 3,583,938.60 | 2,048,982.04 |
| 会议费 | 489,948.75 | 6,991.00 |
| 其他 | 3,146,669.94 | 815,459.98 |
| 合计 | 130,372,271.92 | 64,804,789.41 |

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,863,295.50 | 16,152,042.33 |
| 折旧及摊销 | 20,668,972.20 | 17,166,327.68 |
| 办公费 | 2,098,044.40 | 1,714,256.85 |
| 汽车费用 | 868,184.31 | 585,005.86 |
| 业务招待费 | 1,822,340.33 | 1,094,338.32 |
| 差旅费 | 2,284,531.90 | 1,587,118.82 |
| 水电气费 | 536,588.72 | 461,510.65 |
| 会务费 | 1,011,573.82 | 280,922.65 |
| 中介费 | 2,156,385.04 | 2,281,244.88 |
| 研发费用 | 40,754,181.51 | 14,348,606.29 |
| 保险费 | 461,580.58 | 379,432.89 |
| 税金 | 122,611.10 | 3,319,125.75 |
| 维修费 | 7,963,827.02 | 2,567,681.72 |
| 安全生产费 | 3,149,836.88 | 2,751,586.00 |
| 存货损失 | 3,333,815.04 | 339,412.55 |
| 排污绿化费用 | 1,308,813.82 | 488,770.19 |
| 其他 | 6,414,179.76 | 2,403,995.15 |
| 合计 | 115,818,761.93 | 67,921,378.58 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,002,992.49 | 4,338,365.38 |
| 减：利息收入 | 946,398.23 | 1,460,974.43 |
| 手续费支出 | 87,183.97 | 60,429.16 |
| 汇兑损失 | 36,555.35 | 23,166.66 |
| 减：汇兑收益 | 64,841.99 | 58,234.06 |
| 其他支出 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 115,491.59 | 2,902,752.71 |

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 350,764.59 | 1,321,815.43 |
| 二、存货跌价损失 | -3,661,469.43 | 855,088.76 |
| 七、固定资产减值损失 | 0.00 | -2,383.62 |
| 合计 | -3,310,704.84 | 2,174,520.57 |

42、投资收益

单位：元

| 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 | 5,823,910.40 | 0.00 |
| 其他 | 4,355,562.21 | 4,098,535.66 |
| 合计 | 10,179,472.61 | 4,098,535.66 |

其他说明：其他系公司投资理财产品产生的收益。

43、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 1,987,499.76 | 0.00 |

44、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 30,675.18 | 44,235.41 | 30,675.18 |
| 其中：固定资产处置利得 | 30,675.18 | 44,235.41 | 30,675.18 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 0.00 | 2,641,896.45 | 0.00 |
| 违约补偿 | 1,522,000.00 | 100,000.00 | 1,522,000.00 |
| 其他 | 664,115.84 | 16,801.33 | 664,115.84 |
| 合计 | 2,216,791.02 | 2,802,933.19 | 2,216,791.02 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|-----------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 50,000.04 | 与资产相关 |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 24,000.00 | 与资产相关 |
| 民营企业扶持基金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 45,000.00 | 与资产相关 |
| 注射剂改扩建工程一期项目 | 武汉市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 286,797.61 | 与资产相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | 烟台市芝罘区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 78,445.97 | 与资产相关 |
| 重点产业技术改造项目补助资金-年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目 | 镇海区经信局发放 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 136,080.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|----|---------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 镇海区 2015 年度第一批重点产业技术改造项目竣工奖励资金-新版 GMP 固体制剂生产线 | 镇海区经信局发放 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 7,555.02 | 与资产相关 |
| 宁波市战略性新兴产业专项项目奖励资金-搬迁改造项目 | 宁波市经信局发放 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 26,548.68 | 与资产相关 |
| 环境保护专项资金-有机废气整治 RTO 建设 | 镇海区环保局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 20,672.28 | 与资产相关 |
| 2012 技术改造资金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 100,999.68 | 与资产相关 |
| 2012 年省环境保护专项转移支付资金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 30,687.48 | 与资产相关 |
| 2014 年省级财政创新驱动发展资金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 25,000.02 | 与资产相关 |
| 2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 94,166.67 | 与资产相关 |
| 头孢美唑钠的开发与产业化项目资金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 长寿区 2015 年 8-12 月外经贸资助 | 长寿区外经贸 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 头孢美唑钠产业化项目补助 | 重庆市长寿区科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年稳岗补贴 | 长寿区就业服务管理局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获 | 是 | 否 | | 162,966.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|----|---------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| | | | 得的补助 | | | | | |
| 大学生就业实践和创业培训示范基地奖励 | 宁波市财政局 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 121 人才学术科研津贴 | 镇海区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 特种设备管理先进单位奖励 | 镇海区财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 浙江名牌等奖励经费 | 宁波市财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 区质量奖 | 镇海区财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 重庆北部新区就业服务管理局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | | 40,914.00 | 与收益相关 |
| 化学药物临床前研究 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 90,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|----|---------------------------------------|----|----|--|--------------|-------|
| 新产品财政补贴 | 重庆市北部新区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 企业自主创新专项补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗补贴 | 重庆北部新区就业服务管理局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 100,163.00 | 与收益相关 |
| 重庆市新药创制（化学类）关键共性技术研发与产品开发主题专项财政经费补助 | 重庆市财政部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 专利创造资助资金 | 山东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 企业技术中心建设奖励资金 | 武胜县财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 专项实际与促进专项奖金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 外贸出口奖励 | 广安市级财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 3,900.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | 2,641,896.45 | -- |

其他说明：注：本报告期根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，与企业日常活动相关的政府补助确认为“其他收益”科目，且根据规定采用未来适用法，因此上年同期与日常活动相关的政府补助未调整。

45、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,783,607.09 | 2,069,629.20 | 1,783,607.09 |

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 1,783,607.09 | 2,069,629.20 | 1,783,607.09 |
| 对外捐赠 | 80,000.00 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 2,111,901.92 | 20,300.00 | 2,111,901.92 |
| 合计 | 3,975,509.01 | 2,169,929.20 | 3,975,509.01 |

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 49,168,888.54 | 16,282,899.20 |
| 递延所得税费用 | -3,611,928.13 | -846,674.99 |
| 其他 | -1,113,036.87 | 0.00 |
| 合计 | 44,443,923.54 | 15,436,224.21 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额 | 225,932,985.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 56,483,246.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,381,799.33 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,113,036.87 |
| 非应税收入的影响 | -1,455,977.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,136,933.20 |
| 研发费用加计扣除 | -824,737.70 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -2,400,704.45 |
| 所得税费用 | 44,443,923.54 |

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 利息收入 | 764,873.85 | 1,979,700.12 |
| 政府补助 | 966,986.00 | 3,302,043.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款及其他 | 17,025,816.38 | 14,887,611.81 |
| 合计 | 18,757,676.23 | 20,169,354.93 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 经营费用 | 78,409,275.14 | 74,554,604.22 |
| 往来款及其他 | 11,455,262.14 | 10,671,738.30 |
| 合计 | 89,864,537.28 | 85,226,342.52 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|------------|
| 重组费用 | 0.00 | 486,790.04 |
| 合计 | 0.00 | 486,790.04 |

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 181,489,061.60 | 84,027,534.64 |
| 加：资产减值准备 | -3,310,704.84 | 2,174,520.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 59,061,622.69 | 42,500,794.67 |
| 无形资产摊销 | 8,438,168.69 | 6,966,570.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,506,625.50 | 1,010,564.48 |
| 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） | 5,267.17 | 1,461,106.49 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,747,664.74 | 564,287.30 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 804,386.56 | 4,533,776.46 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -10,179,472.61 | -4,098,535.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,005,869.35 | 391,751.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,606,058.78 | -1,238,426.20 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,546,885.71 | -19,899,294.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -21,424,297.01 | -18,823,092.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 13,482,655.49 | 40,021,786.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,462,164.14 | 139,593,343.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 209,851,799.98 | 274,561,819.29 |
| 减：现金的期初余额 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -61,443,960.92 | 33,537,782.84 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 209,851,799.98 | 271,295,760.90 |
| 其中：库存现金 | 12,882.01 | 33,023.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 209,838,917.97 | 271,262,737.10 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 209,851,799.98 | 271,295,760.90 |

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------------------|
| 固定资产 | 82,861,849.61 | 公司之子公司天衡制药使用房屋及建筑物为短期借款提供抵押。 |
| 无形资产 | 34,162,759.49 | 公司之子公司天衡制药使用土地使用权为短期借款提供抵押。 |
| 合计 | 117,024,609.10 | |

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 4,088,280.16 |
| 其中：美元 | 600,015.25 | 6.8136 | 4,088,280.16 |

八、合并范围的变更

1、其他

本报告期，公司合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-----------|-----------|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 研发 | 100.00% | | 设立 |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 重庆生物制品有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广安凯特制药有限公司 | 四川省广安市武胜县 | 四川省广安市武胜县 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00% | | 设立 |
| 烟台沃净环保科技有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 环保工程 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

其他说明：

烟台沃净环保科技有限公司系只楚药业于 2015 年 1 月 14 日设立的全资子公司。截止 2017 年 6 月 30

日，只楚药业尚未实际出资，烟台沃净环保科技有限公司尚未建账，故本公司未将其纳入合并范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 金融服务 | 16.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00%的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|-------------------|------------------|
| 资产合计 | 15,289,140,785.07 | 7,432,620,774.42 |
| 负债合计 | 12,250,327,120.55 | 4,430,969,369.88 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,038,813,664.52 | 3,001,651,404.54 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 486,210,186.32 | 480,264,224.73 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 486,210,186.32 | 480,264,224.73 |
| 营业收入 | 113,061,785.10 | 0.00 |
| 净利润 | 36,399,439.98 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 36,399,439.98 | 0.00 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他流动资产、可供出售金融资产、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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之内。

（二）主要金融工具风险特征分析

1、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产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产等，最大风险敞口等于这些金融工具的账面价值，其风险管理政策和过程、计量风险的方法详见附注五、10。本公司向银行提供担保，其最大风险敞口为已担保金额，详情参见附注十一、5、（1）。

公司货币资金中大部分为银行存款，应收利息为各项银行存款应取得的利息。公司银行存款主要存放在国内信誉较好的国有银行和商业银行内，本公司认为其本金及利息不存在重大的信用风险。

公司应收票据均为银行承兑汇票，一般由国有银行和其它大中型上市银行承兑，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司其他流动资产主要系银行理财产品本金及应计收益。公司仅投资于国内信誉较好的国有银行和商业银行的保本银行理财产品，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，故无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司除了已计提减值准备的应收账款和其他应收款外，无已逾期但未减值的金融资产。已减值的应收账款和其他应收款情况详见附注七、3 和附注 6。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的主要流动性风险与短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款相关，为控制该风险，公司财务部门在预测公司现金流量的基础上，持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；主要通过自有货币资金及营运过程产生的滚动债务维持资金延续性和灵活性的平衡。

3、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司所持有的外币金融资产详见附注七、49。对于本公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，对本公司的净利润影响较小。

（2）利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于短期借款，截止 2017 年 6 月 30 日，短期借款余额为 39,000,000.00 元，公司采用浮动利率政策，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响较小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的实际控制人情况

| 姓名 | 关联关系 | 国籍 | 身份证号码 | 对本企业的持股比例 | 对本企业的表决权比例 |
|-----|----------|----|--------------------|-----------|------------|
| 汪天祥 | 本公司实际控制人 | 中国 | 51020219560317XXXX | 35.76% | 35.76% |

本企业最终控制方是汪天祥。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|--------------------|
| 黄道飞 | 本公司股东、监事会主席 |
| 山东只楚集团有限公司 | 持股 2.79% 的股东（注） |
| 烟台市电缆厂 | 持股 2.51% 的股东（注） |
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 山东只楚集团有限公司的控股股东（注） |

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 烟台楚安投资中心（有限合伙） | 本公司实际控制人汪天祥之子汪璐同汪天祥配偶的弟弟王立金控制的公司 |
| 三亚哈曼酒店管理有限公司 | 本公司实际控制人汪天祥之子汪璐控制的公司 |

其他说明：

山东只楚集团有限公司为烟台市电缆厂主管部门，二者共同实际控制人为烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会，二者属于“持有上市公司 5%以上股份的法人或者一致行动人”。基于上述原因，将只楚街道只楚居民委员会、山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂均认定为关联方。

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

截止 2017 年 6 月 30 日，黄道飞与中信银行宁波高新支行签“（2015）银信甬自然人最保字 155013 号”的最高额保证合同（担保的最高债权额为 3000 万元）（期限为 2015 年 12 月 2 日 -2018 年 12 月 2 日），为本公司之子公司天衡制药向中信银行宁波高新支行借款提供连带责任保证，目前授信尚未到期，借款已全部偿还完毕。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,825,243.00 | 2,053,730.00 |

（3）其他关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------|--------------|-------|
| 烟台市电缆厂 | 代收代付水电费 | 2,733,316.78 | |
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 租用土地 | 750,000.00 | |

注：根据烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会委托书，山东只楚集团有限公司代烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会向本公司之子公司只楚药业收取集体土地租金。

其他关联交易说明：2017 年 3 月 21 日，本公司之子公司庆余堂在公司联营企业重庆富民银行股份有限公司，开设一般银行账户，用于公司日常的资金收支结算。截至本报告期末，庆余堂在该账户的账户余额为 3,002,216.28 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|------------|-----------|
| 其他应付款 | 烟台市电缆厂 | 32,033.13 | 65,479.41 |
| 其他应付款 | 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 249,817.79 | 0.00 |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需予以披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无其他需予以披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无需予以披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、其他

本报告期无重大前期会计差错更正。

除上述事项外，本公司无需予以披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|-----------|---------|----------|-------|-----------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 57,188.52 | 100.00% | 2,859.43 | 5.00% | 54,329.09 | 12,026,802.84 | 100.00% | 346,879.34 | 2.88% | 11,679,923.50 |
| 合计 | 57,188.52 | | 2,859.43 | | 54,329.09 | 12,026,802.84 | | 346,879.34 | | 11,679,923.50 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|-----------|----------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 57,188.52 | 2,859.43 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 57,188.52 | 2,859.43 | 5.00% |
| 合计 | 57,188.52 | 2,859.43 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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：

单位：元

| 组合名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|-------|------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 0.00 | 0.00 | 5,089,216.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 5,089,216.00 | 0.00 |

（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 2,859.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 346,879.34 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期末，公司前五名应收账款的期末余额为 57,188.52 元，占应收账款总额的比例为 100%，计提的坏账准备为 2,859.43 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 209,880.10 | 100.00% | 10,494.01 | 5.00% | 199,386.09 | 3,074,012.54 | 100.00% | | | 3,074,012.54 |
| 合计 | 209,880.10 | | 10,494.01 | | 199,386.09 | 3,074,012.54 | | | | 3,074,012.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|-----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 209,880.00 | 10,494.01 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 209,880.00 | 10,494.01 | 5.00% |
| 合计 | 209,880.00 | 10,494.01 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

| 组合名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|-------|------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 0.00 | 0.00 | 3,074,012.54 | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 3,074,012.54 | |

(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 10,494.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|--------------|
| 备用金 | 58,537.20 | |
| 代收代付款 | | 3,074,012.54 |
| 其他 | 151,342.90 | |
| 合计 | 209,880.10 | 3,074,012.54 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 单位一 | 备用金 | 2,000.00 | 1 年以内 | 0.95% | 100.00 |
| 单位二 | 备用金 | 6,537.20 | 1 年以内 | 3.11% | 326.86 |
| 单位三 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 23.82% | 2,500.00 |
| 单位四 | 其他 | 1,449.56 | 1 年以内 | 0.69% | 72.48 |
| 单位五 | 其他 | 149,893.34 | 1 年以内 | 71.42% | 7,494.67 |
| 合计 | -- | 209,880.10 | -- | 100.00% | 10,494.01 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,239,301,211.21 | 0.00 | 3,239,301,211.21 | 3,239,301,211.21 | 0.00 | 3,239,301,211.21 |
| 对联营、合营企业投资 | 486,210,186.32 | 0.00 | 486,210,186.32 | 480,264,224.73 | 0.00 | 480,264,224.73 |

| | | | | | | |
|----|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 合计 | 3,725,511,397.53 | 0.00 | 3,725,511,397.53 | 3,719,565,435.94 | 0.00 | 3,719,565,435.94 |
|----|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 42,852,000.00 | | | 42,852,000.00 | | |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 299,300,305.16 | | | 299,300,305.16 | | |
| 重庆生物制品有限公司 | 6,744,560.08 | | | 6,744,560.08 | | |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 120,780,000.00 | | | 120,780,000.00 | | |
| 广安凯特制药有限公司 | 187,105,200.00 | | | 187,105,200.00 | | |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 1,944,785.26 | | | 1,944,785.26 | | |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 570,000,000.00 | | | 570,000,000.00 | | |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 1,631,232,496.96 | | | 1,631,232,496.96 | | |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 379,341,863.75 | | | 379,341,863.75 | | |
| 合计 | 3,239,301,211.21 | | | 3,239,301,211.21 | | 0.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |
| 小计 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |
| 合计 | 480,264,224.73 | 0.00 | 0.00 | 5,823,910.40 | 0.00 | 122,051.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 486,210,186.32 | 0.00 |

(3) 其他说明

公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00%的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名

代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

其他权益变动为富民银行按照公允价值计量的可供出售金融资产本期的公允价值变动形成的资本公积变动，公司按照权益法确认长期股权投资-其他权益变动。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,534,965.46 | 1,895,714.53 | 176,806,007.29 | 124,152,072.45 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 7,455,052.57 | 6,652,796.91 |
| 合计 | 8,534,965.46 | 1,895,714.53 | 184,261,059.86 | 130,804,869.36 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | 81,000,000.00 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,823,910.40 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 3,844,648.91 |
| 合计 | 86,823,910.40 | 3,844,648.91 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,752,931.91 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,987,499.76 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,355,562.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,786.08 | |
| 减：所得税影响额 | 1,380,407.42 | |
| 合计 | 3,203,936.56 | -- |

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.49% | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.41% | 0.15 | 0.15 |

3、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人甘小丽签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人汪天祥签名的 2017 年半年度报告原件。

四、其他有关资料

以上文件的备置地点：公司证券部

福安药业（集团）股份有限公司

董事长：汪天祥

二〇一七年八月二十八日