



浙江天宇药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人屠勇军、主管会计工作负责人王艳及会计机构负责人(会计主管人员)王冲声明：保证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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、市场竞争的风险

原料药及医药中间体是公司核心业务，该行业的国际化分工合作特征十分明显。随着全球仿制药市场的蓬勃发展和国际原料药产业加快向发展中国家转移，中国和印度依靠成本优势迅速成长为主要原料药生产和出口国家。随着市场竞争的优胜劣汰以及国家推进产业结构优化升级、防止盲目投资和低水平扩张的法规 and 政策的推动，国内已经发展出不少资金实力和人才储备雄厚、技术和工艺领先的原料药及中间体生产企业，市场参与者的竞争实力不断增强。此外，尽管原料药及中间体行业属于资金密集型与技术密集型的行业，但仍有新的竞争者加入该领域。

原料药及中间体行业竞争者实力的增强以及新竞争者的加入，市场整体供给能力增强，市场供应结构发生变化，公司面临的市场竞争可能加剧，进而可能对公司经营业绩产生不利影响。

2、产品类别相对集中的风险

公司多年来专注于沙坦类原料药及中间体的研发和生产，储备了系列化的沙坦类原料药及中间体产品，积累了丰富的化学合成工艺技术，拥有较强的技术优势和规模优势。2015 年、2016 年、2017 年，沙坦类原料药及中间体的收入占公司主营业务收入的比重分别为 74.56%、64.55%、68.43%。尽管近年来公司不断研究开发新的药品种类，深入研究心脑血管专利药物，并不断大力发展 CMO 业务，丰富了公司的产品种类，但沙坦类原料药及中间体的销售收入依旧占有较大的比重。

3、CMO 业务发展不及预期的风险

公司 CMO 业务系公司为国际制药公司提供“定制生产”或“定制研发+定制生产”服务的新业务，毛利水平较高。公司前期在 CMO 业务领域的持续投入，使得公司 CMO 业务发展较快，对公司近两年业绩增长产生了重要作用。尽管目前公司 CMO 业务已与多家客户进行合作，但从 CMO 业务实现的销售收入来看，绝大部分的 CMO 业务收入来源于通过经销商 ASH-LONGCHEM CO.,LTD 向最终委托客户默克（Merck）销售抗艾滋病类药物中间体的收入，最终委托客户及品种相对单一；若公司 CMO 业务发展不能及时拓展新的客户和产品，丰富 CMO 业务的盈利品种，可能导致 CMO 业务发展不及预期的情形，进而影响到公司的业绩增长情况。

4、产品质量控制的风险

由于药品直接关系人体健康甚至生命安全，因此政府药品监督管理部门及制剂生产企业对于原料药及中间体产品的品质要求较高。公司产品主要用于生

产制剂或是原料药，产品结构和产品种类丰富，存在原材料种类多、生产流程长、生产工艺复杂等特点，在原材料采购、产品生产、存储和运输等环节操作不当都会影响产品的质量。公司严格按照国家药品 GMP 规范建立了一整套质量管理体系，并确保其得到贯彻执行，部分产品生产质量管理体系也符合美国、欧盟等市场的规范要求。公司生产质量控制制度涵盖了原料采购、生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。但随着公司经营规模的持续增长，对公司产品质量控制水平的要求也日益提高，如果公司的产品质量控制能力不能适应经营规模持续增长的变化以及日益严格的监管要求，将可能对公司的经营产生不利影响，甚至引起索赔、停产等风险。

5、新产品上市的风险

随着医药行业的发展和市场需求的变化，医药市场的竞争愈加激烈，制药企业为了降低经营风险以及保持市场竞争地位，实现产品结构的不断优化升级，向产业链中附加值更高的环节发展，需不断地投入新药品的发展生产中，创新优化研发工艺、生产工艺。

新产品开发的风险主要体现为开发失败、被他人抢先注册、开发成功后市场需求不足等。从实验室阶段到规模化生产阶段，为解决放大过程中的技术问题，必须同时对外部环境、气候、合成条件、技术工人熟练程度等因素进行综合考虑，任何一个环节出现问题，都可能对规模化生产产生重大影响。

虽然公司依托于十多年研发生产积累的技术优势，不断提高研发能力，并在前期做好详尽的市场调研，但由于新药品监管审批的要求愈发严格，研发生

产投入要求越来越高，可能使得公司新产品的开发面临一系列的不确定风险，对公司盈利能力的持续增长带来不利影响。

6、产品被替代的风险

沙坦类抗高血压药物上市已有 20 年左右的时间，药品的疗效、毒副作用等已经充分接受市场检验，并拥有较为稳定的市场份额，但并不排除随着时间的推移、用药量的累积以及检测技术的进步，有新的不良影响显现出来，有可能对公司的产品销售产生不利的影响。同时，随着现代医学手段的发展以及化学、生物制药等技术的进步，新的治疗手段、新的替代性药品可能出现并实现重大突破，可能对现有药品产生较大的冲击。因此，公司部分原料药产品存在被替代的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	9
第二节 公司简介和主要财务指标	13
第三节 公司业务概要	18
第四节 经营情况讨论与分析	32
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况	57
第七节 优先股相关情况	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	58
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况	69
第十一节 财务报告	70
第十二节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
公司，发行人	指	浙江天宇药业股份有限公司
天宇有限	指	浙江天宇药业有限公司，公司前身
圣庭投资	指	浙江台州圣庭投资有限公司
景林创投	指	上海景林创业投资中心（有限合伙）
临海天宇	指	临海天宇药业有限公司
滨海三甬	指	滨海三甬药业化学有限公司
上海新埠	指	上海新埠医药科技有限公司
昌邑天宇	指	昌邑天宇药业有限公司
豪博化工	指	浙江豪博化工有限公司
仕嘉医化	指	台州市仕嘉医化有限公司
联科小贷	指	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司
滨海宏博	指	滨海宏博环境技术服务股份有限公司
圣庭生物	指	浙江圣庭生物科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐机构、主承销商	指	中信建投证券股份有限公司
《公司章程》	指	《浙江天宇药业股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《浙江天宇药业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《浙江天宇药业股份有限公司董事会议事规则》
《独立董事工作制度》	指	《浙江天宇药业股份有限公司独立董事工作制度》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券业监督管理委员会
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn，中国证监会指定创业板信息披露网站
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2017 年度
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份

CMO	指	Contract Manufacture Organization, 合同定制生产, 主要为跨国制药公司提供药品研发、生产、销售等定制服务
化学原料药	指	以化学合成为主要方法生产制造的原料药, 是原料药体系中最大的组成部分
医药中间体	指	Intermediates, 原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
原研药、专利药	指	原创性的新药, 经过对化合物层层筛选和严格的临床试验后得以获准首次上市并拥有专利保护的药品
仿制药	指	与原研药在剂量、安全性和效力、质量、作用以及适应症上相同的一种仿制品
GMP	指	《Good Manufacturing Practice》, 《药品生产质量管理规范》, 对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求
cGMP	指	《Current Good Manufacture Practice》, 《动态药品生产管理规范》, 是美国、欧洲和日本等国家执行的国际 GMP, 也被称为“国际 GMP 规范”

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天宇股份	股票代码	300702
公司的中文名称	浙江天宇药业股份有限公司		
公司的中文简称	天宇股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Tianyu Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	屠勇军		
注册地址	浙江省台州市黄岩江口化工开发区		
注册地址的邮政编码	318020		
办公地址	浙江省台州市黄岩江口化工开发区		
办公地址的邮政编码	318020		
公司国际互联网网址	www.tianyupharm.com		
电子信箱	stock@tianyupharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王艳	姜露露
联系地址	浙江省台州市黄岩江口化工开发区	浙江省台州市黄岩江口化工开发区
电话	0576-89189669	0576-89189669
传真	0576-89189660	0576-89189660
电子信箱	stock@tianyupharm.com	stock@tianyupharm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	赵海荣、章伟杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心	陈菁菁、蒋潇	2017 年 9 月 19 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,188,282,809.36	1,082,338,823.51	9.79%	840,085,268.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,182,148.23	122,337,689.60	-18.11%	50,354,815.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,383,275.78	116,979,344.79	-18.46%	44,711,553.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,516,869.69	164,739,556.80	-46.27%	14,751,417.38
基本每股收益（元/股）	1.030	1.36	-24.26%	0.56
稀释每股收益（元/股）	1.030	1.36	-24.26%	0.56
加权平均净资产收益率	12.64%	22.25%	-9.61%	10.60%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,106,652,190.74	1,515,028,110.66	39.05%	1,326,352,111.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,287,660,339.26	607,309,491.03	112.03%	495,771,801.43

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	286,586,739.31	322,426,777.69	273,960,759.90	305,308,532.46
归属于上市公司股东的净利润	31,148,070.91	44,217,050.58	30,746,610.77	-5,929,584.03
归属于上市公司股东的扣除非	28,932,875.65	42,907,705.56	28,665,461.48	-5,122,766.91

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-34,493,598.00	76,411,534.49	35,444,552.98	11,154,380.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-6,886,420.46	-577,717.00	-895,927.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		85,660.48	73,797.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,813,183.94	7,058,387.03	6,178,039.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,895,620.96	1,324,829.57	2,963,040.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,587.85	-1,032,333.76	-1,308,351.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		10,000.00		
减：所得税影响额	847,924.14	1,510,481.51	1,367,337.70	
合计	4,798,872.45	5,358,344.81	5,643,261.42	--

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

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

参照披露

药品生物制品业

（一）公司主营业务及主要产品情况

公司主营业务是化学原料药及中间体的研发、生产和销售，按照业务类型可分为原料药及中间体的非CMO业务和原料药及中间体的CMO业务，产品主要包括抗高血压药物原料药及中间体、抗哮喘药物原料药及中间体、抗病毒药物中间体等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要经营模式

1、非CMO业务经营模式

（1）采购模式

公司实行集中统一的采购模式，由采购部根据生产部门的原辅材料消耗计划和仓储部门的库存情况统一负责原材料和辅料的供应。公司采购部根据历年业务往来情况，对供应商进行评估，经质量部批准后确定合格供应商名单，建立供应商档案，以提高原辅材料的质量、供应及时性及成本的可控性。公司主要从合格供应商直接采购原材料，部分产品通过向贸易经销商进行采购；公司通过逐步建立以供应商管理为主的采购供应流程，提高供应链的柔性，从而降低供应链的运行成本和资金占用，为“合理库存”管理及推进“零库存”管理奠定良好基础。

公司采购的原辅材料进入公司后由仓库管理人员保管、点收，并由质控中心对原辅料进行取样、检验、检测合格后，按照原辅料的不同性质进行分类、分库（或分区），按批存放。

（2）生产模式

公司生产模式主要可分为两种：

第一，对于成熟的、市场需求量大的产品，在符合GMP要求的基础上，公司安排专用车间进行生产，并根据产品需求量确定相应的最低库存量、最高库存量。通常情况下，公司会结合在手订单情况与当下库存情况确定生产计划，当库存量在满足订单需求后低于最低库存量或不能满足订单需求时，公司便会组织生产，并保证合理的库存。这样的生产模式可以保证公司在相对较低的库存水平下保证对客户供货的及时性，同时可以使公司的生产计划更具有可控性。

第二，对于市场需求量不大、按订单定制生产的品种，主要包括CMO业务相关产品等，在符合GMP要求的基础上，公司安排多功能车间进行生产。多功能车间可用于生产多个品种，但在产品生产切换时，需对车间设备进行清洗、改造等，新产品还需对员工进行培训，因而每一次车间产品的切换都需要较大的切换成本。在该情况下，公司通常会要求客户向公司下达3-6个月的订单计划，之后公司根据订单计划和总需求安排设备、人员及原材料采购，通过一次性生产备足存货，满足订单需求，从而提高设备利用率及生产效率，降低生产成本。

根据具体产品的不同，公司产品的生产周期通常为10天至1个月。在整个生产流程当中，生产部负责各生产区间的协调与调度工作；安全环保部负责对生产过程中的安全、环保进行全程监督；质量部负责对生产过程的各项关键质量控制点和流程进行全程监督，以及产品入库前的质量检验。

（3）销售模式

公司化学原料药及中间体产品最终主要销往欧洲、美国、日本、韩国等海外国家和地区，产品的最终用户主要是国内外原料药或制剂生产企业；公司的销售模式主要可以分为直销和经销。

1) 就国外市场而言，公司产品以直销为主，部分产品通过国内专业的外贸公司间接出口给海外客户。

在直销模式的出口业务中，公司直接与国外终端制药企业签订销售合同，有利于维护客户关系，保证客户的稳定供货，减少中间环节费用，降低成本。随着公司业务规模和客户基础的增长，以及与优质客户合作关系的深化，公司直销模式出口的比例有望稳步上升。

公司部分产品通过销售给国内的专业化外贸公司进而销售给国外客户,经销的模式使得公司产品的营销手段和层次更为丰富。一方面,在产品开发初期,公司通过与国内外专业外贸公司建立良好的合作关系,利用专业外贸公司的市场开拓能力和客户渠道,积累了一些重要的国外客户资源;经过多年合作,公司与专业外贸公司及国外终端客户之间建立了透明、相互分工、相互支持的三方合作关系。另一方面,国外原料药及中间体最终客户除了大型国际医药巨头,也有数量较多的中小型制药企业,其按生产用料计划定期向国内专业外贸公司采购多种原料并集中托运,有助于提高其采购效率、降低采购成本。国内专业外贸公司具有的信息优势及采购整合优势使其拥有部分稳定的海外客户,公司与此类专业外贸公司在合作中可互相支持、彼此促进、合作共赢。

2)就国内市场的终端客户而言,公司主要采取直销的销售模式,以便于为客户提供及时、优质的产品和服务。

2、CMO业务经营模式

(1)生产模式

公司CMO业务通常采取“以销定产”的生产模式,主要根据客户的订单需求量安排生产,但出于公司部分CMO业务产品被安排在多功能生产车间进行,为充分利用车间及设备,公司也会根据客户的实际需求安排生产,在完成备货后对车间进行切换用于生产其他产品品种。

(2)采购模式

公司CMO业务涉及产品为中间体产品,上游行业为精细化工行业。CMO业务链一般从原料药的起始物料开始,通过采购基础化学原料进而加工为起始物料、中间体产品或者原料药产品,具体采购情况主要由公司的生产计划需求决定,采购模式与非CMO业务相同。

(3)销售模式

公司CMO业务销售主要可分为两种模式,具体如下:

模式一:公司直接与最终委托方客户建立业务合作,该模式包括公司现有的终端制药客户直接向公司询问业务并建立业务联系以及公司主动进行市场开发与新的终端制药客户建立业务联系。

模式二:公司通过借助国内外CMO贸易服务商积累的客户资源,与最终委托客户建立业务合作。

通常情形下,公司CMO业务与最终委托方客户进行业务合作的流程如下:

- 1)公司对客户的RFI(Request For Information,信息邀请书)进行回复,包括公司的产品结构、取得的国外注册证书、生产能力等基本信息;
- 2)公司与客户签订保密协议(CDA),若通过CMO贸易服务商与最终委托客户合作,则通常会签订三方保密协议;
- 3)接受客户对公司的质量管理、EHS管理等方面进行现场调查;
- 4)客户将CMO业务的具体化合物告知公司,以客户转移的技术工艺或公司自己研发的技术工艺估算成本并向客户报价;
- 5)实验室生产样品交由客户检验;
- 6)样品检验通过,公司进行验证批(中试放大)生产,客户审查;
- 7)审查通过后公司与客户签订质量协议;客户向公司下达订单采购,若是与CMO贸易服务商合作,客户通过CMO贸易商向公司下订单。

(三)行业周期性和区域性特点

1、原料药行业

1)弱周期性特征。我国原料药产品按习惯通常可以分为大宗原料药、特色原料药和专利原料药三类。公司原料药及中间体的非CMO业务涉及产品按以上习惯划分属于特色原料药,主要用于生产专利到期或即将到期的仿制药。原料药行业周期性特征较弱,也无明显季节性特征。这主要系医药行业消费支出与国家经济发展水平、国民生活质量和收入水平等因素存在较强的相关性,再加之全球人口老龄化进程的加快,大众对医药产品的需求比较旺盛所致。

2)地域特征。我国医药中间体和原料药的生产企业地域集中度较高,尤以浙江台州及江苏中部一带为甚,区域内企业数量众多。相对集中的产业分布有利于产业配套和人才集聚,降低企业的运营成本。

2、医药CMO行业

1)周期性波动特征。医药CMO业务下游行业为医药研发及生产,制药公司的研发及生产情况最终受医药整体行业的市场需求影响,因而医药CMO行业与医药行业一直均呈现相对弱周期的特征。但对于CMO供应商而言,其单个订单的收入主要受下游客户的药品所处的阶段影响,具体包括临床试验、注册申请或已上市销售等阶段,下游药品所处阶段的不同会使得CMO供

应商的订单收入存在数量级的差异，因为更多受制药公司药品研发及上市周期的影响。

2) 区域性分布特征。宏观上看，近年来医药定制研发生产行业正呈现从北美、欧洲及日本等发达国家和地区向中国、印度等新兴国家逐步转移的趋势。微观上看，由于CMO业务与普通原料药在生产方面具有相通性，通常实力较强的原料药生产企业在研发实力配套提升的情况下均有可能发展CMO业务，这也是国际制药企业在选择CMO供应商时会考虑的因素之一。因而CMO业务的区域分布与原料药有重合之处，如浙江台州及江苏中东部一带。

(四) 公司所处的行业地位

公司是国内规模最大、品种最为齐全的沙坦类抗高血压药物原料药及中间体生产企业之一。原料药行业产业链中，各个原料药生产厂商直接提供原料药或向下游厂商提供中间体由其进一步加工为原料药供应市场。公司在沙坦类药物的供应链中，既为终端制剂客户提供原料药，也为原料药客户提供中间体。公司是沙坦类抗高血压药物原料药及中间体出口数量较大的国内厂商之一。

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
无形资产	同比增长 35.57%，购入子公司合并所致
在建工程	同比增长 125.55%，购入子公司合并所致
其他流动资产	同比增长 2,979.74%，系部分募集资金用于理财所致

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

参照披露

药品生物制品业

公司作为国内最具竞争优势的沙坦类药物原料药及中间体的主要供应商之一，公司的核心优势在于专注化学原料药及其关键中间体的合成工艺研究、专利申请及规模化生产，公司强调体系化的管理，不断提升服务于客户的产品注册认证能力以及自身产品的注册认证能力，以技术创新和产品注册认证为推动力，将产品“做精、做细、做强”，从而不断提升自身的竞争力和市场占有率。

(1) 技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，先后被认定为国家级火炬计划高新技术企业、沙坦类药物省级研发中心、省级科技创新载体和省级创新型试点企业，并承担了多项国家火炬计划项目和科技部中小企业创新基金项目，目前已取得13项发明专利。

公司自成立以来一直专注于化学原料药及医药中间体的研发，重视新产品、新工艺的研发和技术创新工作，建立起以市场为导向的研发管理体制，并将其视为企业核心竞争力的重要组成部分。公司坚持以市场为导向开展研发工作，通过深入分析国际重要专利药物的专利情况、市场竞争格局以及仿制药企业的竞争策略，早在1999年公司就已将沙坦类原料药作为研发工作的重点，并取得了该系列产品的先发优势。在沙坦类药物原料药研发积累的基础上，公司通过多年持续的研发投入，在格氏反应、金属催化偶联反应、手性不对称合成（包括不对称还原、烷基化反应）、杂环化合物合成等多项技术领域达到了国际先进水平，为公司后续发展奠定了坚实的技术基础。

浙江省心脑血管类药物研究院是公司研发体系的主要载体，研究院充分结合了内部、外部的研发力量，承担起公司新产品和新工艺的研发和创新理论的研究及开发应用职能。研究院内部包括降血压药物研究所、降血糖药物研究所、抗凝血药物研究所、制剂研究所、抗哮喘及其他药物研究所等研究机构，并通过“自主开发+合作研发”的综合研发模式，与外部专业医药研发机构建立了联合研发机制，内外部有机结合的研发体系使得公司能够站在行业研究的最前沿，及时把握行业发展的方向，不断提高公司的自主创新能力和市场竞争力。此外，研究院还建有相当规模的中试车间和分析研究所，能够确保公司科研成果的顺利转化。

（2）生产工艺优势

公司凭借多年的生产经营积累和技术研发创新，通过工程设计、工艺优化、节能减排等方面的持续跟踪和改进，不断提升绿色合成技术，降低生产成本，强化合成质量控制。生产技术方面的优势是促使公司发展成为沙坦类药物原料药及医药中间体细分市场龙头企业的重要原因，主要体现在以下几个方面：

①通过多年的生产实践和技术研发，公司积累了大量的工艺技术储备，形成了资源循环利用的绿色生产工艺体系，一方面减少了生产过程中化学溶剂的使用量，大幅降低了污染物和废水的排放量，另一方面增加了溶剂的循环使用效率，化学溶剂的使用量比传统工艺减少了近20%，有效降低了产品的生产成本。

②通过持续的设备更新与改造，积累了丰富的设备集成经验，实现合成设备的先进性、完整性和通用性，确保了公司产品系列的合成生产制造能力，并提高了产品收率。

③公司严格遵照中国药品GMP 规范以及欧美cGMP 药品规范和理念，建立起全面的质量管理体系，确保产品质量符合国内外药品监管体系的要求。

（3）规模优势

公司主导产品为沙坦类抗高血压药物原料药及中间体。经过在沙坦类原料药及中间体行业近20年的生产经营，公司已发展成为该细分领域国内生产规模最大、品种最全的沙坦类抗高血压药物原料药及中间体的生产企业之一，规模优势突出：一方面，规模优势使公司在原料采购、成本控制等方面具有显著的规模效应；另一方面，在规模优势的基础上，公司通过不断拓展产业链和持续优化生产工艺，形成了覆盖面宽、相关性强、技术及功能相辅相成的心脑血管药物产品系列，又进一步促进了规模优势的发挥。

随着公司在心血管药物领域的相关原研药专利逐步到期，公司产品的销售规模将随着相关原料药需求量一同快速增长，规模优势将进一步凸显。

（4）客户资源优势

医药中间体及原料药的质量直接决定了最终制剂产品的品质，因此，大型制剂生产企业在选择医药中间体及原料药供应商时，对供应商技术能力、环保、职业健康、质量管理、供应稳定性、交货期等各方面有着严格的综合考评和准入制度。

经过在沙坦类抗高血压药物领域研发、生产的长期积淀，凭借优良的产品品质、满足客户需求的全系列产品 and 突出的技术及质量文件的服务能力，公司获得了高端客户的认可，赢得了良好的市场声誉。公司始终坚持为客户提供最优质的产品和服务的理念，致力于全面提升服务客户的能力、效率和态度，能够为客户提供大部分的产品文件及技术资料，能够根据客户的审计报告及时采取纠正措施并跟踪落实到位，得到了客户充分的认可。经过长期的业务合作，公司与优质客户建立了相互依存、关系稳定的合作关系，客户范围覆盖国际原研药、仿制药巨头企业以及其它具有国际或区域影响力的医药企业，包括梯瓦（Teva）、诺华（Novartis）、赛诺菲（Sanofi）、美兰（Mylan）、凯茂（Chemo）、默克（Merck）等。

通过与跨国医药企业的长期合作，有助于公司吸收先进的管理经验和生产技术，了解医药行业最新的发展动态，也为公司业绩的稳定增长奠定了基础。

（5）管理优势

公司拥有一支素质高、经验丰富，市场应变能力强且适应国际化发展要求的管理团队，管理领域涵盖了研发、质控、生产、销售、财务等多个方面，并结合公司实际情况，在生产、采购、人力、研发等方面建立了现代化、科学化和规范化的管理控制体系。在医药行业持续增长和国际原料药制造产业向我国转移的有利背景下，管理层结合自身优势，确立了重点发展市场前景广阔的特色原料药产品，并加快国际认证进程，增加高附加值原料药出口的发展策略。公司管理层的决策能力和执行能力为公司未来的持续健康发展提供了有力保障。

公司建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，通过加强GMP规范生产和EHS 规范管理，以项目合作为平台引进国际先进的生产管理模式和数字化管理模式，逐步深化了定额管理、现场管理、GMP管理、EHS管理及班组建设等基础工作，逐步完善了标准化、规范化的生产工艺文件体系和标准化操作规程，不断提高了生产工艺和标准化作业管理水平。公司已建立起完善的技术标准、工作标准和管理标准体系，能够有效的保障公司组织运行的效率，为不断巩固和加强核心竞争力提供了有力保障。

（6）区位优势

公司位于浙江省台州市。台州作为全国医药化工行业聚集区域之一，拥有医化企业近500 家，涉及医药化工上下游产品 500 多种，已形成较完整的产品链，并逐步形成抗生素类、抗肿瘤类、心脑血管类优势产品，具有较强的产业基础和产品配套能力，在全国医化行业中占有重要的地位。

经过近30多年的发展，台州医化行业在产品研发、生产管理、项目管理、工程建设、市场营销等方面积累了大量不同层次的人才，为行业的发展储备了丰富的人才资源。此外，台州在地域上毗邻上海、杭州等高校及科研机构聚集的地区，具有明显的研发区位优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司继续遵循国际医药行业的市场规律，努力拓宽医药高端市场在公司销售中的占比，重视国内市场的原料药注册。为顺应新时代要求，为确保公司持续、健康、高质量发展，适应日益完善的社会法制背景，公司狠抓安全、环保、GMP合规性要求，积极转变思想、思维方式和管理方式，加快管理与制度创新、产品创新、技术创新和战略创新，及时跟进社会、行业环境变化，努力把握国际营商环境。在公司董事会的领导下，管理层带领全体员工发扬吃苦耐劳和艰苦奋斗的精神，加快企业转型升级，稳步推进各项工作的有序开展，较好地实现了2017年度各项经济指标及管理目标。

报告期内，公司实现全年实现营业收入1,188,282,809.36元，较上年同期增长了9.79%；归属于上市公司股东的净利润100,182,148.23元，较上年同期下降18.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润95,383,275.78元，较上年同期下降18.46%。

2017年，公司开展的重点工作情况具体如下：

1、合理布局产品市场、有效推进客户开发，保质保量做好为客户服务。

2017年，公司紧跟行业发展和市场变化，加快市场结构调整及布局，优化产品结构，优化销售渠道，及时调整营销战略。公司总销售额创历史新高，其中原料药销售额比去年同期增长36.31%。在巩固好现有市场与现有客户的同时，积极开拓新市场、新客户，加强内部各系统的沟通交流，确保客户订单的及时交付，为客户提供高效、优质的服务。

2、规范日常的GMP管理工作，质量管理水平稳步提升

在国内外高强度监管的新形势下，公司以引导、培训、监督相结合，规范日常的GMP管理工作，进一步完善数据可靠性的管理，建立了一系列的数据可靠性管理制度。实现药品质量管理的规范化、常态化，有效保证GMP管理系统的运行。报告期内，公司顺利通过国际、国内药品监督管理局的GMP、药品注册等现场检查共十次，其中包括美国FDA、中国CFDA、日本PMDA的GMP现场检查。

3、组织推进产品国际国内注册工作，促进公司可持续发展

国际国内规范药品市场对药品上市（包括原料药）均有明确和严谨的注册评审与法规要求。较强的产品注册认证能力是公司原料药及中间体业务可持续发展的基础之一，是研发成果产业化的重要步骤。报告期内，公司精心组织并积极落实国际、国内产品注册计划，产品注册项目稳步推进，取得了一定成绩，其中，国内注册方面获得了孟鲁司特钠的注册批件和厄贝沙坦生产工艺变更的补充申请批件；完成了阿齐沙坦和替格瑞洛原料药化药3类申报生产的注册申报。国际注册方面，获得了坎地沙坦酯更新的CEP证书，递交了缬沙坦 CEP变更文件至EDQM；向FDA递交了缬沙坦的DMF文件；递交了坎地沙坦酯更新的DMF文件至加拿大；依折麦布的ASMF文件递交至欧洲十三个国家2018元月已被批准。产品的注册成功将有效促进公司的发展。

4、进一步加强生产系统管理，创新增效、提高产品生产能力和规模。

公司通过合理安排生产计划，合理调度和跟踪生产过程，通过强化生产过程控制和6S现场管理，管控生产流程的各个节点，提高管理能力和管理效率，使内部管理更规范化。对公司拳头产品重新做了系统设计，突破工艺过程瓶颈，实现设备与工艺的完美配置，运用新装备优化流程，提高单元操作效率，提升设备利用率，使整条生产线更高效，扩大产能，降低成本。同时采用管道化、密闭化的输送，改善操作环境、减少交叉污染，提高产品的质量，提升产品的市场竞争力，充分保障公司未来销售的需求。

5、注重研发投入，丰富公司产品种类

公司强大的研发投入为公司的可持续发展奠定基础，公司建有心脑血管类药物研究院和上海研发中心为公司的研发创新载体，承担公司新产品的研发以及对产品生产工艺的持续优化。报告期内，公司研发费用投入金额59,20.98万元，公司坚持“研发一代，储备一代，生产一代”的产品开发策略，结合市场表现筛选新的原料药品种，并对现有的产品生产工艺进行二次开发，努力降低生产成本，保持公司产品的竞争力。

6、进一步完善公司EHS组织结构，确保公司生产安全、高效。

报告期内，公司调整EHS系统，完善组织架构，实施专员化管理，更加突出EHS管理岗位的精细化和专业化，加强监督管

理。顺利的通过了安全标准化换证审查、三体系换证审查、2次EHS审计及政府职能部门各类检查。加强员工EHS的教育培训，使员工整体素质在满足要求的基础上有了较大的提高，也使管理人员的EHS管理技能有了较大的提升，从而确保公司生产安全、高效。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,188,282,809.36	100%	1,082,338,823.51	100%	9.79%
分行业					
原料药	397,463,942.46	33.45%	291,595,131.99	26.94%	36.31%
医药中间体	748,667,857.00	63.00%	724,989,797.44	66.98%	3.27%
其他	42,151,009.90	3.55%	65,753,894.08	6.08%	-35.90%
分产品					
降血压类原料及中间体	812,722,245.39	68.39%	698,066,423.96	64.50%	16.42%
抗哮喘类原料及中间体	66,323,743.10	5.58%	61,485,996.22	5.68%	7.87%
抗病毒原料及中间体	159,470,210.95	13.42%	91,585,206.17	8.46%	74.12%

CMO	72,418,649.06	6.09%	125,510,974.44	11.60%	-42.30%
其他	77,347,960.86	6.51%	105,690,222.72	9.76%	-26.82%
分地区					
内销	506,253,309.74	42.60%	418,398,584.71	38.66%	21.00%
外销	682,029,499.62	57.40%	663,940,238.80	61.34%	2.72%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
原料药	397,463,942.46	246,793,265.70	37.91%	36.31%	31.10%	2.47%
医药中间体	748,667,857.00	471,712,559.50	36.99%	3.27%	4.70%	-0.86%
分产品						
降血压类原料及中间体	812,722,245.39	501,683,228.88	38.27%	16.42%	14.99%	0.77%
抗病毒原料及中间体	159,470,210.95	111,089,431.83	30.34%	74.12%	49.45%	11.50%
分地区						
内销	506,253,309.74	329,342,947.57	34.95%	34.95%	34.77%	-0.11%
外销	682,029,499.62	409,726,850.72	39.93%	-3.36%	-5.25%	1.20%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
原料药	销售量	吨	773.71	572.55	35.13%
	生产量	吨	832.3	569.79	46.07%
	库存量	吨	124.92	66.41	88.11%
中间体	销售量	吨	3,391.19	3,160.48	7.30%
	生产量	吨	3,569.4	3,470.64	2.85%

	库存量	吨	921.36	742.38	24.11%
--	-----	---	--------	--------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

原料药销量同比增加 35.13%、原料药生产量同比增加 46.01%，主要是 2017 年公司加强对原料药市场的开拓所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原料药	原材料	162,820,111.03	22.03%	118,034,190.48	17.43%	4.60%
原料药	人工	24,196,489.31	3.27%	16,847,188.38	2.49%	0.78%
原料药	制造费用	59,776,665.36	8.09%	53,364,110.84	7.88%	0.21%
医药中间体	原材料	349,887,245.25	47.34%	329,686,972.03	48.70%	-1.36%
医药中间体	人工	41,733,359.70	5.65%	44,695,756.61	6.60%	-0.95%
医药中间体	制造	80,091,954.55	10.84%	76,170,423.45	11.25%	-0.41%
精细化学品	原材料	12,095,044.72	1.64%	23,001,767.51	3.40%	-1.76%
精细化学品	人工	1,981,928.34	0.27%	3,361,455.20	0.50%	-0.23%
精细化学品	制造	5,901,748.18	0.80%	11,631,337.20	1.72%	-0.92%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

合并范围增加

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
台州市仕嘉医化有限公司	2017 年 3 月	6,436 万元	100%	收购

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	292,409,386.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	74,245,453.39	6.25%
2	客户二	73,699,982.03	6.21%
3	客户三	53,595,309.59	4.51%
4	客户四	47,204,344.78	3.97%
5	客户五	43,664,296.93	3.68%
合计	--	292,409,386.72	24.62%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	106,166,805.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	32,796,898.73	5.04%
2	供应商二	21,655,058.45	3.33%
3	供应商三	21,098,290.32	3.24%
4	供应商四	15,647,180.37	2.40%
5	供应商五	14,969,377.52	2.30%
合计	--	106,166,805.39	16.31%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	27,046,868.66	25,533,517.63	5.93%	
管理费用	244,904,027.57	215,209,820.98	13.80%	
财务费用	33,294,356.12	12,165,964.25	173.67%	汇率变动的影 响（期末调汇）

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017 年，公司研发投入 59,209,844.34 元，占营业收入的 4.98%。公司坚持“研发一代，储备一代、生产一代”的产品开发策略，结合市场表现删选新的原料药品种，并对现有的产品生产工艺进行二次开发，不断提高产品质量与成本优势，保持公司产品的竞争力。报告期内，完成 5 个原料药工艺验证，新增研发立项项目 13 个。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	275	254	219
研发人员数量占比	10.33%	9.95%	9.51%
研发投入金额（元）	59,209,844.34	58,730,479.58	41,407,551.46
研发投入占营业收入比例	4.98%	5.43%	4.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,003,087,131.86	987,514,164.27	1.58%
经营活动现金流出小计	914,570,262.17	822,774,607.47	11.16%
经营活动产生的现金流量净额	88,516,869.69	164,739,556.80	-46.27%
投资活动现金流入小计	22,271,560.81	11,339,808.10	96.40%
投资活动现金流出小计	474,372,571.71	145,155,322.60	226.80%
投资活动产生的现金流量净额	-452,101,010.90	-133,815,514.50	-237.85%
筹资活动现金流入小计	1,195,499,176.90	659,872,066.71	81.17%

筹资活动现金流出小计	766,011,654.43	684,545,253.40	11.90%
筹资活动产生的现金流量净额	429,487,522.47	-24,673,186.69	1,840.71%
现金及现金等价物净增加额	64,120,290.28	10,906,866.92	487.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降46.27%，主要是本期采购商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- (2) 投资活动现金流入同比增加96.40%，主要是子公司收到政府招商引资返还款及收到黄岩联科小额贷款公司分红所致。
- (3) 投资活动现金流出同比增加226.80%，主要是闲置募集资金购买保本理财产品所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比下降237.85%，主要是闲置募集资金购买保本理财产品所致。
- (5) 筹资活动现金流入同比增加81.17%，主要是公司首次公开发行股份募集资金所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加1,840.71%，主要是公司首次公开发行股份募集资金所致。
- (7) 现金及现金等价物净增加额同比增加487.89%，主要是公司货币资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	220,027,222.15	10.44%	179,956,029.11	11.88%	-1.44%	
应收账款	208,399,905.49	9.89%	206,644,815.67	13.64%	-3.75%	
存货	461,066,717.98	21.89%	358,914,119.49	23.69%	-1.80%	
固定资产	606,183,496.25	28.77%	564,594,846.70	37.27%	-8.50%	
在建工程	65,571,170.27	3.11%	29,071,166.67	1.92%	1.19%	
短期借款	337,901,300.00	16.04%	486,520,500.00	32.11%	-16.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价	计入权益的	本期计	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	-------	-------	-----	--------	--------	-----

		值变动损益	累计公允价 值变动	提的减 值			
金融资产							
衍生金融资产	727,900.00	1,339,850.00	0.00		393,053,500.00	151,515,400.00	2,067,750.00
金融资产小计	727,900.00	1,339,850.00	0.00		393,053,500.00	151,515,400.00	2,067,750.00
上述合计	727,900.00	1,339,850.00	0.00		393,053,500.00	151,515,400.00	2,067,750.00
金融负债	0.00						

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	103,188,171.36	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金
固定资产	154,908,662.54	房产用于借款抵押担保
无形资产	32,998,338.80	土地用于借款抵押担保
合计	291,095,172.70	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

注：公司应当披露报告期内资本支出细分项目情况，包括土地、仓库、分拣中心、飞机、车辆、IT 设备及服务等。

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
64,360,000.00	26,000,000.00	147.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
台州市仕嘉医化有限	制造业	收购	64,360,000.00	100.00%	自筹	无	--	--	0.00	0.00	否	--	上市前未披露

公司													
合计	--	--	64,360,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	727,900.00	1,339,850.00	0.00	393,053,500.00	151,515,400.00	1,339,850.00	2,067,750.00	自有
合计	727,900.00	1,339,850.00	0.00	393,053,500.00	151,515,400.00	1,339,850.00	2,067,750.00	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行股票	60,986.87	25,471.07	25,471.07	0	0	0.00%	35,515.80	存放于募集资金银行专户	0
合计	--	60,986.87	25,471.07	25,471.07	0	0	0.00%	35,515.80	--	0
募集资金总体使用情况说明										
一、募集资金到位情况										

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1537号文）核准，公司于2017年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，发行价格为每股人民币22.41元，募集资金总额为人民币67,230.00万元，扣除发行费用人民币6,243.13万元后，公司募集资金净额为人民币60,986.87万元。募集资金已于2017年9月13日划至公司指定账户。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年9月13日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“天健验[2017]359号”《验资报告》。

二、报告期内募集资金使用情况

1、募集资金投入募投项目情况

报告期内，公司已使用募集资金25,471.07万元，累计使用募集资金总额25,471.07万元。

2、尚未使用的募集资金用途及去向

公司于2017年10月12日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设正常进行、公司正常经营和资金安全的前提下，使用不超过3.1亿元人民币闲置募集资金进行现金管理，在上述额度和有效期内，资金额度可滚动使用。公司监事会、独立董事、保荐机构对此均发表了明确的同意意见。公司于2017年10月购买中信银行之中信理财之共赢利率结构18075期人民币结构性理财产品28,000万元和浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期理财产品3,000万元。截至2017年12月31日，上述理财产品均未到期。公司对募集资金的使用和存放进行严格管理，除公司管理层在董事会授权范围内使用部分闲置募集资金进行现金管理外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。

（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	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										
CMO业务生产基地建设项目	否	30,987	30,987	459.86	459.86	1.49%	2019年03月31日	0	否	否
研发中心升级项目	否	5,000	5,000	11.21	11.21	0.22%	2019年12月31日	0	否	否
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	25,000	25,000	25,000	25,000	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	60,987	60,987	25,471.07	25,471.07	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	60,987	60,987	25,471.07	25,471.07	--	--	0	--	--

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	不适用
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	经公司于 2017 年 10 月 12 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，公司董事会同意公司在确保募集资金投资项目建设正常进行、公司正常经营和资金安全的前提下，使用不超过 3.1 亿元人民币闲置募集资金进行现金管理，在上述额度和有效期内，资金额度可滚动使用。公司监事会、独立董事、保荐机构对此均发表了明确的同意意见。公司于 2017 年 10 月购买“中信银行之中信理财之共赢利率结构 18075 期人民币结构性理财产品” 28,000 万元和“浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期理财产品” 3,000 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，上述理财产品合计 31,000 万元均未到期。公司对募集资金的使用和存放进行严格管理，除公司管理层在董事会授权范围内使用部分闲置募集资金进行现金管理外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
临海天宇药业有限公司	子公司	医药中间体制造、化工原料批发、零售	148,880,000	657,005,022.07	201,486,516.19	501,009,982.33	9,948,003.27	10,028,534.02
滨海三甬药业化学有限公司	子公司	化工产品制造、化工原料(除有毒和危险品外)销售	17,880,000	209,152,319.07	78,155,600.09	216,332,521.83	8,893,005.52	6,004,654.41
上海新埠医药科技有限公司	子公司	化工、生物科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询,化工原料及产品销售	10,000,000	8,324,447.21	5,708,927.55	17,376,068.85	-620,758.98	-649,521.63
昌邑天宇药业有限公司	子公司	筹建医药化工项目	5,000,000	53,445,385.40	175,854.13		-2,584,663.60	-2,584,663.60
浙江豪博化工有限公司	子公司	甲醛(中间产品)、甲缩醛(二甲氧基甲烷)	339,868,700	19,749,038.82	-18,011,009.68		-14,187,440.27	-14,188,397.24

		制造,氨基塑料粉制造						
台州市仕嘉医化有限公司	子公司	有机中间体制造、加工(除危险化学品及易制毒化学品)	54,300,000	54,053,853.87	28,834,857.72		-924,319.68	-924,319.68
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	参股公司	办理各项小额贷款,办理小企业发展、管理、财务等咨询业务,经省金融办批准的其他业务	100,000,000	166,546,546.74	163,871,951.26	17,474,865.10	15,619,277.45	12,231,635.70

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
台州市仕嘉医化有限公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

公司始终秉承以不断的创新把产品和企业“做精、做细、做强”的理念，为“全球提供最高质量的医药产品”为己任，加快产业升级步伐，持续稳步发展原料药及中间体业务，逐步将以中间体为主转化为以原料药(API)为主，原料药产品进入高端市场和国内市场；持续推进制剂研发，进一步推进和深化国际化发展战略，全面融入国际制药产业链，逐步形成医药中间体、API、成品药三个方向并驾齐驱，充分利用资本市场创造性地发展相关有利于公司不断壮大的项目和资源。

(1) 优化升级产品结构，稳步提高原料药的销售比重。2018 年公司将充分利用国家仿制药一致性评价、上市许可持有人制度(MAH)、优化审评审批等一系列政策，不断增强原料药核心竞争力，提升原料药的销售量，进一步巩固和提升公司作为全球沙坦类药物重要原料药供应商的地位。对生产系统重新设计，运用新设备提高单元操作效率，提升设备利用率，突破工艺瓶颈，实现设备与工艺的完美配置，达到增产增效。

(2) 创新是企业发展的内核和驱动力。公司实现不断发展，持续的盈利能力，必须依靠创新驱动。2018 年公司将在内控管理制度上不断完善，将数据链、责任链的执行流程规范化、制度化，使得各个流程节点可控，及时发现问题、解决问题，进而降低管理成本，提高管理能力和管理效率；持续不断的通过绿色合成工艺优化主营产品，提升公司特色原料药及中间体的核心竞争力。

(3) 全面推进巩固 GMP 工作的常态化管理，加速国际国内产品注册进度。公司将一如既往地贯彻 GMP 管理理念，以引导、培训、监督相结合，促进 GMP 工作的落实，以能随时接受 GMP 检查为目标，加强公司各职能部门统筹协调，促进企业的持续发展。2018 年，公司将严格按照 GMP 要求迎接国际、国内监管部门和客户的审计，通过自身质量体系的不断完善通过各监管部门的文件及现场检查。继续加速新产品的国际国内注册和已注册产品的变更，2018 年公司将实施各品种注册进度跟踪制与例会制，建立注册资料审核制度，有效保障注册资料的正确性，总结注册工作中的经验与教训、继续发扬好的做法与优良工作作风，充分了解各品种在各国家的注册要求，适应各国日益提高的注册要求，做到注册不落后，有效推动与保证国际国内注册任务的完成。

(4) 完善 EHS 管理体系建设。公司将继续把 EHS 监管放在重要位置，完善提升 EHS 管理体系，以适应日趋严苛的行业要求。严格遵守新环保法有关要求，进一步加大环保投入，从工艺设计源头、新增环保设备等方面加强环保管理工作，加大培训力度、强化监管实施力度。

(5) 加速推进制剂研发工作。2018 年公司将建立制剂研发中心，结合自有原料药产品及研发优势，加快注册进度，实现公司中间体、特色原料药、制剂三个方向并驾齐驱的战略目标。

(6) 以客户需求为导向，进一步巩固和强化国内优质药品制造企业和国际大药企的合作基础，寻求双方在产品研发、生产方面的更深度合作，继续积累 CMO 业务产品，促进公司 CMO 业务快速增长。继续加强和提高研发、生产、销售团队的能力，为客户提供更加全面，更加优质的服务。公司目前在研产品储备丰富，随着客户制剂的不断上市，CMO 业务将在未来几年会持续增长。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 11 月 16 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2017 年 11 月 16 日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	120,000,000
现金分红总额（元）（含税）	18,000,000.00
可分配利润（元）	328,182,545.73
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议分别审议通过了《2017 年度利润分配预案》。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年度，公司以当时总股本 90,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.20 元（含税），共计派发现金股利 1,080 万元（含税）。

2016 年度，公司以当时总股本 90,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3.30 元（含税），共计派发现金股利 2,970 万元（含税）。

2017 年度，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税），共计派发现金股利 1,800 万元（含税），其余未分配利润结转下年；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	18,000,000.00	100,182,148.23	17.97%		

2016 年	29,700,000.00	122,337,689.60	24.28%		
2015 年	10,800,000.00	50,354,815.24	21.45%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	林洁、屠勇军、屠善增、王菊清、王耀杰、浙江台州圣庭投资有限公司	股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	2017 年 09 月 04 日	2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	马成、方红军、程荣德、李美君、张毅、张家骝	股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；在承诺的股票锁	2017 年 09 月 04 日	2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 19 日	严格履行，不存在违反承诺的情形。

			定期满后的两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。			
	上海景林创业投资中心（有限合伙）、杨学献、周云富	股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位/本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。	2017 年 09 月 04 日	2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 19 日	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	林洁、屠勇军	其他承诺	在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2017 年 09 月 04 日	担任董事、监事或高级管理人员期间	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	方红军、程荣德、李美君、张毅、张家骝	其他承诺	在本人担任发行人董事、高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，	2017 年 09 月 04 日	担任公司董事、高级管理人员期间	严格履行，不存在违反承诺的情形。

			自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
	马成	其他承诺	在本人担任发行人监事期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2017 年 09 月 04 日	担任公司监事期间	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	林洁、屠勇军、屠善增、王菊清、浙江台州圣庭投资有限公司	股份减持承诺	在承诺的股票锁定期满后的两年内，本人/本公司减持股份数量不超过在发行人上市时所持股票总数的 30%，减持价格不低于首次公开发行股票的发价。如遇除权、除息事项，前述发价和减持数量上限作相应调整。本人/本公司拟减持所持发行人股票的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持对发行人治理结构及其	2017 年 09 月 04 日	承诺的股票锁定期满后的两年内	严格履行，不存在违反承诺的情形。

			持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。			
	天宇股份	IPO 稳定 股价承诺	公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动稳定股价措施的条件，公司应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。	2017 年 08 月 28 日	2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日	严格履行， 不存在违 反承诺的 情形。
	林洁、屠勇军	IPO 稳定 股价承诺	公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，本人应在发生上述情形后严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份，并将根据公司股东大会批准的《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会	2017 年 08 月 28 日	2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日	严格履行， 不存在违 反承诺的 情形。

			上,对回购股份的相关决议投赞成票。			
	公司董事和高级管理人员(独立董事除外)	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内,如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的,每股净资产进行相应调整),即触及启动股价稳定措施的条件,公司董事、高级管理人员应在发生上述情形后,严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施,增持公司股份。上述承诺对公司未来新任职的董事和高级管理人员具有同样的约束力。	2017年08月28日	2017年9月19日至2020年9月19日	严格履行,不存在违反承诺的情形。
	屠勇军、林洁、屠善增、王菊清	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺:本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会在中国境内和境外,单独或与第三方,以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;不会在中国境内和境外,以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;亦不会在中国境内和境外,以其他形式介入(不论直接或间接)任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主	2016年08月12日	长期有效	严格履行,不存在违反承诺的情形。

			营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本人不会利用实际控制人地位损害公司以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司的实际损失。			
	浙江台州圣庭投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：本公司及本公司控制的其他企业现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天宇股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与天宇股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与天宇股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本公司不会利用股东地位损害天宇股份以及其他股东的合法权益。如因本公司未履行承诺给天宇股份造成损失的，本公司将赔偿天宇股份的实际损失。	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	屠勇军、林洁	关于同业竞争、关联交易、资金占用	关于减少及规范关联交易的承诺：本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的

		方面的承诺	方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及本人控制的其他企业与天宇药业之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。			情形。
	屠勇军、林洁	其他承诺	关于补缴相关员工的社会保险或住房公积金的承诺：若根据有权主管部门的要求或决定，发行人及其子公司需要为其员工补缴应缴纳而未缴纳的社会保险费用、住房公积金，或因未足额缴纳社会保险费用、住房公积金而需缴纳罚款、滞纳金或承担其他法律责任，其本人将无条件地予以足额补偿并承担相应法律责任，且放弃对发行人及其子公司的追偿。	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	屠勇军、林洁	利润分配的承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；（2）在审议公司利润分配预案的股东大会上，通过本人所在控制的公司股东，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的情形。

			促公司根据相关决议实施利润分配。			
	公司董事	利润分配的承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案；（2）在审议公司利润分配预案的董事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督促公司根据相关决议实施利润分配。	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的情形。
	公司高级管理人员	利润分配的承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；（2）督促公司根据相关决议实施利润分配。	2016年08月12日	长期有效	严格履行，不存在违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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	
---------------------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

(1) 公司于 2017 年 6 月起执行中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，2017 年 1 月 1 日起未来适用。《企业会计准则第 16 号-政府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。”公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”8,813,183.94 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

(2) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

(3) 执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会〔2017〕30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围增加

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
台州市仕嘉医化有限公司	2017 年 3 月	6,436 万元	100%	收购

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵海荣、章伟杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江西如益科技发展有限公司	受关键管理人员家庭成员重大影响的公司	关联采购	采购货物	市场价	市场价	674.26		1,000	否	银行承兑汇票	无		上市前未披露
上海迪赛诺药业股份有限公司	本公司董事盛亮洪担任其董事	关联销售	销售货物	市场价	市场价	5,359.53		10,000	否	银行转账	无		上市前未披露
上海迪赛诺化学制药有限公司	上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司	关联销售	销售货物	市场价	市场价	29.36		100	否	银行转账	无		上市前未披露
合计				--	--	6,063.15	--	11,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				与江西如益科技发展有限公司发生关联交易（采购货物）674.26万元，占预计金额的67.43%；与上海迪赛诺药业股份有限公司发生关联交易（销售货物）5,359.53万元，占预计金额的53.60%；与上海迪赛诺化学制药有限公司发生关联交易（销售货物）29.36万元，占预计金额的29.36%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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。

十六、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	31,000	31,000	0
合计		31,000	31,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行股份有限公司	银行	保本浮动收益、封闭式	28,000	募集资金	2017年10月13日	2018年02月07日	理财资金通过结构性利率掉期方式进	协议约定	4.25%	381.45	264.44	报告期内尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网《关于使用部分闲置募集

							行 投 资 运 作									资 金 进 行 现 金 管 理 的 进 展 公 告 》 （ 公 告 编 号 ： 201 7-0 10）
合计			28,000	--	--	--	--	--	--	381.45	264.44	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同 订立 公司 方名 称	合同 订立 对方 名称	合同 标的	合同 签订 日期	合同 涉及 资产 的账 面价 值（万 元）（如	合同 涉及 资产 的评 估价 值（万 元）（如	评估 机构 名称 （如 有）	评估 基准 日（如 有）	定价 原则	交易 价格 （万 元）	是否 关联 交易	关联 关系	截至 报告 期末 的执 行情 况	披露 日期	披露 索引

				有)	有)									
浙江豪博化工有限公司	浙江繁荣建设有限公司	CMO 业务生产基地建设项目	2017 年 11 月 04 日	-	-	-	-	市场价	4,080	否	无	已支付 328 万元	-	-

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1)、严格遵守《劳动法》等法律法规，维护和保障员工权益，坚持“员工无小事”的原则，对于有困难的职工公司设有困难职工帮扶制度，形成“企业爱职工、职工爱企业”的和谐双爱劳资关系。

(2)、积极参与社会公益事业，捐款慈善总会，对接帮扶地方贫困村，捐资助学公司周边学校，组织党员敬老活动，组织员工无偿献血活动等。

(3)、积极致力于研究优化生产工艺技术，提高资源和能源的利用效率，从源头减少污染产生，致力于发展绿色化工、绿色医药，把可持续发展融入商业活动全过程，最终实现企业发展与环境保护的共赢。

(4)、建立完善的质量管理体系，健全质量管理机构，配备齐全、先进的检测仪器，建立完善的检验管理规程和产品质量检验规程，配备优秀的检验队伍，规范有序地组织检验工作，确保产品质量检验数据的准确可靠，全方位保证产品质量，公司的产品在国际、国内市场赢得了良好的信誉。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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
是

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
浙江天宇药业股份有限公司	COD	处理达标后排放	1	厂区内	219.09 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	10.67t	13.04t	无
浙江天宇药业股份有限公司	氨氮	处理达标后排放	1	厂区内	4.37 mg/L	污水综合排放准 GB8978-1996	1.6002t	1.96t	无
浙江天宇	甲苯	处理达标	1	厂区内	0.488mg/	《大气污	0.1168 t	/	无

药业股份 有限公司		后排放			m3	染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996)			
浙江天宇 药业股份 有限公司	甲醇	处理达标 后排放	1	厂区内	1.12 mg/m3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996)	02682t	/	无
浙江天宇 药业股份 有限公司	氯化氢	处理达标 后排放	1	厂区内	1.46 mg/m3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996)	0.3496t	/	无
浙江天宇 药业股份 有限公司	固废	委托有资 质的单位 处置	/	/	/	按照环评 核实标准	621t	845t	无
临海天宇 药业有限 公司	COD	处理达标 后排放	1	厂区内	183.681m g/L	污水综合 排放标准 GB8978- 1996	13.308t	22.19t	无
临海天宇 药业有限 公司	氨氮	处理达标 后排放	1	厂区内	3.941 mg/L	污水综合 排放标准 GB8978- 1996	1.94t	3.7t	无
临海天宇 药业有限 公司	二氧化硫	处理达标 后排放	1	厂区内	<1mg/m3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996)	0.14616t	/	无
临海天宇 药业有限 公司	氮氧化物	处理达标 后排放	1	厂区内	5mg/m3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996)	0.73t	/	无
临海天宇 药业有限	非甲烷总 烃	处理达标 后排放	1	厂区内	0.856mg/ m3	《大气污 染物综合	0.125t	/	无

公司						排放标准》 (GB16297-1996)			
临海天宇药业有限公司	固废	委托有资质的单位处置	/	/	/	按照环评核实标准	1487.6t	2018.2t	无
滨海三甬药业化学有限公司	COD	处理达标后排放	1	厂区内	197 mg/L	盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号	12.529t	14.969t	无
滨海三甬药业化学有限公司	氨氮	处理达标后排放	1	厂区内	1.245 mg/L	盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号	0.079t	0.194t	无
滨海三甬药业化学有限公司	氮氧化物	处理达标后排放	1	厂区内	未检出	盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号	0	/	无
滨海三甬药业化学有限公司	甲苯	处理达标后排放	1	厂区内	20.9mg/L	盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号	0.362t	/	无
滨海三甬药业化学有限公司	固废	委托有资质的单位处置	/	/	/	按照环评核实标准	734.416t	1388t	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水治理：公司建立完善的雨污分流和初期雨水收集系统，建设符合生产需求的污水治理设施，以满足日常的处理能力及异常情况下的应急能力。公司经厂内废水处理设施处理达标后纳入园区污水管理，废水排放在线监控数据与环保部门联网。

废气处理：公司生产车间匹配了足够能力的工艺尾气冷凝设施、酸碱废气喷淋设施，同时公司末端处理都建有RTO焚烧

炉。

固废处理：公司建有符合要求的危废专用仓库；危险废物建有完善的出入库台帐，均委托有资质的处置单位进行妥善处置。

通过这些污染治理设施的建立和有效运营，保证了生产经营活动中产生的污染物的有效收集、处理、处置，确保达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司取得所在地环保局核发的《排污许可证》；其建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制，并经环保部门审批。

突发环境事件应急预案

针对各项环境风险因素，公司定期组织编写或修订《突发环境事故应急预案》，并经专家评审报主管环保部门备案。

公司每年定期组织举办各类环保培训和应急事故演练，不断提高员工的环保管理意识和风险防范应急能力。

环境自行监测方案

当地环保部门定期对公司进行监督性监测。

公司制定了自行监测方案，并在省级环境监测平台公开监测数据。通过省级重点监控企业自行监测信息平台，及时公开企业在线自动监测及手工监测信息，全面接受社会各界监督。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年2月7日，公司召开的2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于购买资产的议案》，同意公司以人民币6,436万元收购台州市仕嘉医化有限公司100%股权。

2、2017年2月28日，公司召开的2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司首次公开发行股票并在创业板上市募集资金投资项目及其可行性的议案》，同意公司为满足CMO业务的未来发展需求，拟新增募投项目“CMO业务生产基地建设项目”，其他募集资金投资项目不变。

3、2017年11月8日，公司召开的第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建设内容的议案》，董事会同意公司根据项目建设需要对“CMO业务生产基地建设项目”建设内容进行调整。具体内容详见公司于2017年11月10日在巨潮资讯网刊登的《关于调整部分募集资金投资项目建设内容的公告》。

4、2017年11月，公司通过了高新技术企业重新认定，公司于2017年至2019年将享受按15%的税率缴纳企业所得税。具体内容详见2018年1月10日在巨潮资讯网刊登的《关于公司通过高新技术企业重新认定的公告》。

5、2017年11月28日，公司召开的第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，同意公司使用募集资金以增资方式向全资子公司浙江豪博化工有限公司提供总计30,986.87万元的资金，用于募集资金投资项目“CMO业务生产基地建设项目”的实施和建设。2017年12月，浙江豪博化工有限公司完成上述增资事项的工商变更登记手续。

十九、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	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	11,624,655	12.92%						11,624,655	9.69%
境内自然人持股	78,375,345	87.08%						78,375,345	65.31%
二、无限售条件股份			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，上述股份已于2017年9月19日在深圳证券交易创业板挂牌上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年8月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1537号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股。公司首次公开发行股票发行价格为每股人民币22.41元，上述股份已于2017年9月19日在深圳证券交易创业板挂牌上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年9月13日，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股及公开发行前的股份9,000万股已在中国

证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记股份总量为120,000,000股。

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

2017年8月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1537号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股。公司总股本由9,000万股增加到12,000万股，对公司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均有所稀释。

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

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
林洁			47,951,435	47,951,435	首发限售	2020年9月19日
屠勇军			16,686,633	16,686,633	首发限售	2020年9月19日
浙江台州圣庭投资有限公司			8,023,822	8,023,822	首发限售	2020年9月19日
屠善增			3,902,636	3,902,636	首发限售	2020年9月19日
王菊清			3,902,636	3,902,636	首发限售	2020年9月19日
上海景林创业投资中心（有限合伙）			3,600,833	3,600,833	首发限售	2018年9月19日
马成			1,123,959	1,123,959	首发限售	2018年9月19日
程荣德			832,562	832,562	首发限售	2018年9月19日
张毅			832,562	832,562	首发限售	2018年9月19日
李美君			832,562	832,562	首发限售	2018年9月19日
方红军			832,562	832,562	首发限售	2018年9月19日
杨学献			582,794	582,794	首发限售	2018年9月19日
王耀杰			582,794	582,794	首发限售	2020年9月19日
周云富			156,105	156,105	首发限售	2018年9月19日
张家骝			156,105	156,105	首发限售	2018年9月19日
合计	0	0	90,000,000	90,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年09月07日	22.41元/股	30,000,000	2017年09月19日	30,000,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1537号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，发行价格为每股人民币22.41元，募集资金总额为人民币67,230.00万元，扣除发行费用人民币6,243.13万元后，公司募集资金净额为人民币60,986.87万元。募集资金已于2017年9月13日划至公司指定账户。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年9月13日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“天健验[2017]359号”《验资报告》。公司股票已于2017年9月19日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2017年8月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1537号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，公司总股本由9,000万股增加到12,000万股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,573	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,079	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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	报告期未持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
林洁	境内自然人	39.96%	47,951,435		47,951,435			
屠勇军	境内自然人	13.91%	16,686,633		16,686,633			
浙江台州圣庭投资有限公司	境内非国有法人	6.69%	8,023,822		8,023,822			
屠善增	境内自然人	3.25%	3,902,636		3,902,636			
王菊清	境内自然人	3.25%	3,902,636		3,902,636			
上海景林创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.00%	3,600,833		3,600,833			
马成	境内自然人	0.94%	1,123,959		1,123,959			
程荣德	境内自然人	0.69%	832,562		832,562			
张毅	境内自然人	0.69%	832,562		832,562			
李美君	境内自然人	0.69%	832,562		832,562			
方红军	境内自然人	0.69%	832,562		832,562			
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 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,公司第一大股东林洁女士和第二大股东屠勇军先生系夫妻关系,二者分别直接持有公司股票 47,951,435 股和 16,686,633 股,并通过全额出资设立的浙江台州圣庭投资有限公司间接持有公司股票 8,023,822 股,为公司控股股东、实际控制人;屠勇军先生系屠善增先生与王菊清女士之子。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
中信信托有限责任公司-中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	814,700	人民币普通股	814,700					

四川省诚卓投资有限公司	666,000	人民币普通股	666,000
刘保霞	233,900	人民币普通股	233,900
李雪琴	132,700	人民币普通股	132,700
蒋仲辰	127,716	人民币普通股	127,716
岑伟健	121,400	人民币普通股	121,400
沈卫红	119,158	人民币普通股	119,158
谢政清	105,000	人民币普通股	105,000
孙德金	104,988	人民币普通股	104,988
孙纲	102,400	人民币普通股	102,400
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	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1. 股东四川省诚卓投资有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 666,000 股，实际合计持有 666,000 股；2. 股东李雪琴通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 132,700 股，实际合计持有 132,700 股；3. 股东蒋仲辰通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 127,716 股，实际合计持有 127,716 股；4. 股东沈卫红通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 119,158 股，实际合计持有 119,158 股；5. 股东孙德金通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 104,988 股，实际合计持有 104,988 股；6. 股东孙纲通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 102,400 股，实际合计持有 102,400 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
屠勇军	中国	否
林洁	中国	否
主要职业及职务	屠勇军先生现任公司董事长、总经理、董事；林洁女士现任公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

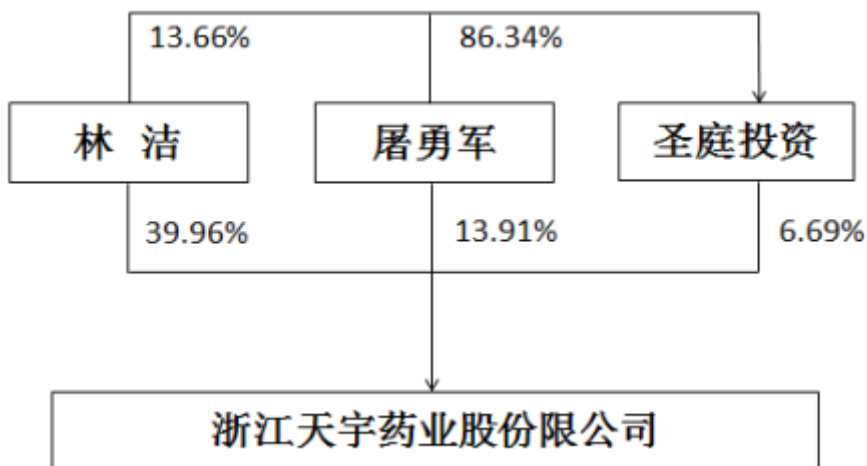
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
屠勇军	中国	否
林洁	中国	否
主要职业及职务	屠勇军先生现任公司董事长、总经理、董事；林洁女士现任公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
屠勇军	董事长、总经理、董事	现任	男	55	2011年05月28日		16,686,633				16,686,633
林洁	董事	现任	女	49	2011年05月28日		47,951,435				47,951,435
方红军	董事、副总经理	现任	男	56	2011年05月28日		832,562				832,562
盛亮洪	董事	现任	男	41	2013年11月15日						
任海峙	独立董事	现任	女	46	2016年04月21日						
施继元	独立董事	现任	男	46	2016年04月21日						
赵新	独立董事	现任	男	46	2017年12月15日						
范仁华	独立董事	离任	男	42	2016年04月21日	2017年12月15日					
马成	监事会主席	现任	男	48	2011年05月28日		1,123,959				1,123,959
杨伟国	监事	现任	男	51	2014年05月05日						
汪秀林	监事	现任	男	46	2014年05月05日						
程荣德	副总经理	现任	男	52	2011年05月28日		832,562				832,562
李美君	副总经理	现任	女	54	2011年05月28日		832,562				832,562

张毅	副总经理	现任	男	44	2011年05月28日		832,562				832,562
张家骝	副总经理	现任	男	57	2016年06月07日		156,105				156,105
杨小松	副总经理	现任	男	46	2016年06月07日						
朱国荣	副总经理	现任	男	43	2016年06月07日						
李功勇	副总经理	现任	男	44	2016年06月07日						
王艳	财务总监、董事会秘书	现任	女	38	2016年04月26日						
合计	--	--	--	--	--	--	69,248,380	0	0	0	69,248,380

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范仁华	独立董事	离任	2017年12月15日	因个人原因离职。
赵新	独立董事	任免	2017年12月15日	补选

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

屠勇军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，大专学历，高级经济师。历任黄岩区劳动人事局科长、黄岩区二轻工业局副局长、临海天宇总经理、黄岩二轻工艺品有限公司副董事长、滨海呈祥化工贸易有限公司监事。现任本公司董事长兼总经理、台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司董事、圣庭投资监事。

林洁女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，中专学历。曾先后就职于浙江黄岩兴达化工厂、浙江黄岩天宇化工厂，历任滨海呈祥化工贸易有限公司执行董事、总经理、浙江乐能科技有限公司监事。现任公司董事、圣庭投资执行董事兼经理、任圣庭生物董事长兼经理。

方红军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，本科学历，高级国际商务师。历任杭州化工学校教师、校办公室主任、党支部书记，浙江省医药保健品进出口有限公司西药分公司副总经理，江苏同禾药业有限公司副总经理，常熟万兴化工有限公司副总经理，湖南洞庭药业股份有限公司董事，苏州万禾进出口有限公司总经理、天宇有限副总经理。现任公司董事、副总经理。

盛亮洪先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，博士研究生学历。历任江苏弘惠医药有限公司研发部经理、江苏先声药业商业拓展部总经理助理、大连华立金港药业执行总经理、景林创投合伙人。现任公司董事。

任海峙女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，硕士研究生学历。1992年至今在上海立信会计金融学院任职。

现任公司独立董事、上海立信会计金融学院副教授。

施继元先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年生，博士研究生学历。历任上海金融高等专科学校金融系助教、讲师、副教授。现任公司独立董事、上海立信会计金融学院教授。

赵新先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年生，博士研究生学历。2010 年入选上海市“浦江人才计划”、2015 年上海市自然科学一等奖（第二完成人）、2017 年国家杰出青年科学基金获得者。历任云南省楚雄师范学院化学系助教、美国哈佛大学化学与化学生物学系博士后、美国芝加哥大学化学系博士后、中科院上海有机化学研究所副研究员和课题组长。现任公司独立董事，中科院上海有机化学研究所研究员、课题组长、博士生导师。

2、监事会成员

马成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，博士研究生学历。曾年就职于浙江大学生物学博士后流动站，历任浙江大学化学系副教授。现任公司监事会主席，浙江大学化学系教授、博士生导师。

汪秀林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年生，大学学历。历任黄岩化工六厂化验室科员、天宇有限质控中心经理、总监。现任公司监事。

杨伟国先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年生，本科学历。历任宁波市职业高中教师、牡丹江市子晨药业有限公司生产部经理、浙江东邦药业有限公司生产部经理、临海天宇生产部经理、副总经理；现任公司职工监事。

3、高级管理人员

屠勇军先生和方红军先生，详见本节“1、董事会成员”。

程荣德先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年生，工程师，本科学历。曾任黄岩化工四厂技术科科长、永宁制药厂车间主任、天宇有限副总经理。现任公司副总经理。

李美君女士，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年生，本科学历，高级工程师，执业药师。历任岳阳中湘康神药业集团有限公司质检员、质管员、技术管理员、质控中心主任、质量部部长、副总经理，天宇有限副总经理。现任公司副总经理。

张毅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年生，本科学历，教授级高级工程师。曾任浙江海正集团有限公司研发部主任、天宇有限副总经理。现任公司副总经理、滨海三甬总经理。

杨小松先生，中国国籍，拥有加拿大、香港居留权，1972 年生，研究生学历。曾任日本住友商事上海分公司化工部精密化学品科主任、住商医药（上海）有限公司业务部总经理、上海康鹏化学有限公司市场销售副总裁、上海天祥质量技术服务有限公司医药化学业务部总经理。现任公司副总经理。

朱国荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年生，研究生学历，工程师。曾任浙江海正药业股份有限公司总经理助理、合成线事业部总经理、中央研究院常务副院长，海旭生物材料有限公司运营副总经理，临海天宇副总经理。现任公司副总经理。

李功勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年生，博士研究生学历。历任香港大学研究员、上海康鹏化学有限公司研发总监。现任公司副总经理、上海新埠总经理。

张家骥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年生，大专学历。历任岳阳中湘康神药业集团有限公司团委书记、生产车间主任、党支部书记、子公司总经理、集团公司副总经理。现任公司副总经理、浙江豪博化工有限公司总经理。

王艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年生，中级会计师，本科学历。历任台州添盈工艺品有限公司主办会计、本州车业集团有限公司财务主管、公司财务副经理、财务经理。现任公司财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
屠勇军	圣庭投资	监事	2010 年 11 月 7 日		
林洁	圣庭投资	执行董事、总经理	2010 年 11 月 7 日		

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
屠勇军	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	董事	2016年03月15日		否
林洁	浙江圣庭生物科技有限公司	董事长、总经理	2017年02月28日		否
盛亮洪	北京世纪康瑞医院管理有限公司	董事	2014年12月31日		否
盛亮洪	西安千禾药业有限公司	董事	2016年04月22日		否
盛亮洪	山东宏济堂制药集团股份有限公司	董事	2015年08月14日		否
盛亮洪	江苏神龙药业股份有限公司	董事	2016年07月12日		否
任海峙	上海立信会计金融学院之会计学院	副教授	2009年01月19日		是
施继元	上海立信会计金融学院之国际金融学院	教授	2011年01月01日		是
施继元	常州市凯迪电器股份有限公司	独立董事	2016年03月01日		是
施继元	上海予看文化传播有限公司	监事	2015年01月16日		否
施继元	南昌理工学院	兼职教授	2017年04月01日		是
施继元	长安国际信托股份有限公司	独立董事	2017年06月01日		是
马成	浙江大学化学系	教授	2006年12月26日		是
赵新	中科院上海有机化学研究所	研究员、课题组长、博士生导师	2008年05月20日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》、《公司章程》的规定，董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序对高级管理人员进行绩效评价，经公司董事会会议决定。监事、董事的报酬由股东大会决定。

董、监、高的报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员采用年薪制，结合绩效考核，依照公司经营目标完成情况确定个人报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
屠勇军	董事长、总经理、董事	男	55	现任	75.84	否
林洁	董事	女	49	现任	50.78	否
方红军	董事、副总经理	男	56	现任	64.64	否
盛亮洪	董事	男	41	现任	0	否
任海峙	独立董事	女	46	现任	6	否
施继元	独立董事	男	46	现任	6	否
范仁华	独立董事	男	42	离任	6	否
赵新	独立董事	男	46	现任	0.5	否
马成	监事会主席	男	48	现任	0	否
杨伟国	监事	男	51	现任	46.83	否
汪秀林	监事	男	46	现任	42.75	否
程荣德	副总经理	男	52	现任	64.79	否
李美君	副总经理	女	54	现任	64.69	否
张毅	副总经理	男	44	现任	65.27	否
张家骝	副总经理	男	57	现任	48.54	否
杨小松	副总经理	男	46	现任	58.34	否
朱国荣	副总经理	男	43	现任	64.87	否
李功勇	副总经理	男	44	现任	60.71	否
王艳	财务总监、董 事会秘书	女	38	现任	45.5	否
合计	--	--	--	--	772.05	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,176
主要子公司在职员工的数量（人）	1,487
在职员工的数量合计（人）	2,663
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,663
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,676
销售人员	34
技术人员	538
财务人员	30
管理人员	342
综合职能人员	43
合计	2,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
本科	357
专科	472
专科以下	1,808
合计	2,663

2、薪酬政策

公司已建立一套公平、公正的薪酬制度，实行年薪制与非年薪制、行政与技术双通道等工资管理模式，采用工作业绩、工作能力、工作态度三者相结合的考核模式，每位员工都能依法享受到法定的福利和社保，充分调动了员工的工作积极性，发挥了工资考核应有的激励作用。公司根据生产经营情况和市场薪酬水平，每年还将不断完善员工的工资与绩效考核体系，确保公司薪酬水平具有一定的市场竞争力和更好地取信于员工。

3、培训计划

2017年，公司的培训以战略发展为导向，结合生产经营目标，总结工作短板，搜集培训需求，按照公司培训控制程序文件要求，采取走出去请进来相结合的培训模式，制定公司年度培训计划并组织落实完成，年人均培训约24课时。首先重点抓好基础培训工作，如新员工三级教育，五新教育，车间开车培训，产品生产、清洗、安全SOP等培训，做好新员工上岗评估和在岗人员技能评估，确保员工日常工作质量，减少工作偏差。同时请外部老师授课，如《计算机系统验证、数据可靠性》、《药品申报中CMC分析文件的准备和实践案例分享及发补经验》、《如何提升班组管理》、《质量风险管理培训》、《国学智慧与管理者心性修炼》等课程，提升公司管理技巧与技术水平。2018年，公司的培训将进一步立足战略发展，结合生产经营目标和人才培养的需要，科学合理的制定年度培训计划，切实组织落实到位，为完成公司2018年的生产经营目标提供强有力的支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的法人治理结构，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关规则，并在公司董事会下设战略决策、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司继续完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作；公司股东大会、董事会、监事会依法运作，有效履行决策职责；公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，切实履行各自的权利、义务和职责；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定程序进行。截至本报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，并能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会审议的重大事项，公司均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

（二）公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在损害上市公司和中小股东合法权益的行为。公司不存在控股股东和实际控制人占用公司资金及为其提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东和实际控制人。

（三）董事与董事会

公司共有7名董事，其中独立董事3名，董事会人数和人员构成及选聘程序符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等有关规定。公司全体董事均能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关要求，积极参加董事会会议，依法参与决策，勤勉尽责，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）监事与监事会

公司共有3名监事，监事会的人数和人员结构符合法律法规有关要求。公司监事均能够认真履行职责，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东利益。

（五）独立董事

公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定，认真履行职责，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的利益。报告期内，公司独立董事利用自身专业优势，积极参与公司经营决策，就公司首次公开发行股票募集资金投资项目、关联交易、选举独立董事、财务状况、高级管理人员薪酬等事项发表独立意见，从而对公司财务及生产经营活动进行有效监督。

（六）四大委员会

为进一步完善公司的法人治理结构，促进董事会科学、有效地决策，公司董事会下设战略决策、审计、提名、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会各专门委员会均严格相关法律法规、《公司章程》及个专门委员会工作细则的有关规定积极开展工作，认真履行职责。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人为屠勇军先生和林洁女士两位自然人，其中，屠勇军先生为公司董事长兼总经理，林洁女士为公司董事。公司现对于控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 02 月 07 日		上市前
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 02 月 28 日		上市前
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 05 月 10 日		上市前
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 08 月 03 日		上市前
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	72.20%	2017 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 16 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
任海峙	10	5	5	0	0	否	5
施继元	10	6	4	0	0	否	5
范仁华	10	5	5	0	0	否	5
赵新	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定，认真履行职责，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的利益。报告期内，公司独立董事利用自身专业优势，积极参与公司经营决策，就公司首次公开发行股票募集资金投资项目、关联交易、选举独立董事、财务状况、高级管理人员薪酬等事项发表独立意见，从而对公司财务及生产经营活动进行有效监督。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，分别负责公司的发展战略、审计、董事及高级管理人员的推选、管理和薪酬考核等工作。

1、战略决策委员会

报告期内，公司召开战略决策委员会会议共4次，重点审议收购台州市仕嘉医化有限公司100%股权、募集资金投资项目调整、公司融资以及对子公司增资等事项，严格按照《公司章程》、公司《董事会战略决策委员会工作规则》的规定对职权范围内的公司事务进行讨论决策，较好地履行了工作职责，进一步完善了公司治理结构。

2、审计委员会

报告期内，公司共召开审计委员会会议共3次，重点审议公司定期报告、财务预算决算报告，严格按照《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作规则》的规定对职权范围内的公司事务进行讨论决策，较好地履行了工作职责，进一步完善了公司治理结构。

3、提名委员会

报告期内，公司共召开提名委员会会议共2次，重点审议公司聘任独立董事和高级管理人员事项，对担任独立董事和高级管理人员的任职资格和能力进行了详细审查，严格按照《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作规则》的规定对上述事项进行讨论决策，较好地履行了工作职责，进一步完善了公司治理结构。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司共召开薪酬与考核委员会会议共1次，重点审议董事和高级管理人员的薪酬计划和考核方案，严格按照《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的规定对上述事项进行讨论决策，较好地履行了工作职责，进一步完善了公司治理结构。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的薪酬方案，保证了公司约束激励机制的有效运行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊行为；控制环境失效；当前财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以改正；外部审计师发现的、未被识别的当前财务报表的重大错报。(2) 重要缺陷：未建立反舞弊程序和控制措施；未依照企业会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司经营活动严重违法法律法规并被处以重罚或承担刑事责任；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司经营活动违反法律法规；重要业务缺乏制度控制或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果，特别是重要或一般缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：利润总额潜在错报\geq利润总额 10%或超过 1,000 万元以上；资产总额错报\geq资产总额 3%或超过 6,000</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接财产损失金额\geq人民币 1,000 万元；(2) 重要缺陷：人民币 500 万元\leq直接财产损失金额</p>

	万元；直接财产损失 1,000 万元以上。(2) 重要缺陷：利润总额 5%或 500 万元≤利润总额潜在错报<利润总额 10%或 1000 万元；资产总额 1.5%或 3,000 万元≤资产总额错报<资产总额 3%或 6,000 万元；直接财产损失 500 万元（含 500 万元)-1,000 万元。(3) 一般缺陷：利润总额潜在错报<利润总额 5%或 500 万元；资产总额错报<资产总额 1.5%或 3,000 万元；直接财产损失 500 万元以下。	<1,000 万元；(3) 一般缺陷：直接财产损失金额<人民币 500 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2018）2928 号
注册会计师姓名	赵海荣、章伟杰

审计报告正文

浙江天宇药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江天宇药业股份有限公司（以下简称天宇股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

天宇股份公司主要销售医药中间体、原料药、其他精细化学品等产品。如财务报表附注三（二十一）所述，天宇股份公司的国内销售在将产品交付给购货方，并已经收回货款或取得了收款凭证时，确认销售收入；国外销售在将产品报关，取得提单，并已经收回货款或取得了收款凭证时，确认销售收入。2017 年度，天宇股份公司实现主营业务收入 1,187,665,328.31 元。由于收入是天宇股份公司的关键业绩指标之一，我们将天宇股份公司收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：(1) 了解和评价天宇股份公司与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价天宇股份公司的收入确认时点是否符合企业会计准则；(3) 选取交易样本，核对发票、销售合同、出库单、收货凭证、报关单，评价相关收入确认是否符合天宇股份公司收入确认的会计政策；(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对

出库单、收货凭证、提单及其他支持文件，以评价收入确认是否跨期；(5) 向海关函证，取得海关出具的关于天宇股份公司进出口货物分月情况表，将经海关证实的金额与公司外销收入进行对比分析；(6) 向天宇股份公司重要客户询证销售金额以及往来款项余额，确认收入的真实、准确性。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

如财务报表附注五（一）7 所述，2017 年 12 月 31 日的存货账面价值为 461,066,717.98 元，占合并财务报表资产总额的 21.89%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求天宇股份公司管理层（以下简称管理层）对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。

2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：(1) 了解和评价天宇股份公司对存货跌价准备的关键内部控制的设计，并测试其运行有效性；(2) 对存货进行监盘并关注残次、变质的存货是否被识别；(3) 检查存货货龄的划分；(4) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天宇股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

天宇股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督天宇股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天宇股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要

求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天宇股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵海荣

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：章伟杰

二〇一八年四月二十三日

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：浙江天宇药业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,027,222.15	179,956,029.11
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	2,067,750.00	727,900.00
衍生金融资产		
应收票据	23,332,403.05	18,655,716.90
应收账款	208,399,905.49	206,644,815.67
预付款项	14,706,003.72	10,456,993.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,421,765.73	2,591,185.79
买入返售金融资产		
存货	461,066,717.98	358,914,119.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	326,378,231.41	10,597,599.32
流动资产合计	1,257,399,999.53	788,544,360.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,637,100.00	10,137,100.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	606,183,496.25	564,594,846.70
在建工程	65,571,170.27	29,071,166.67
工程物资	5,438,485.26	4,313,519.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	153,242,299.78	113,036,756.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,261,909.31	1,332,746.97
递延所得税资产	4,657,730.34	2,737,614.13
其他非流动资产	1,260,000.00	1,260,000.00
非流动资产合计	849,252,191.21	726,483,750.43
资产总计	2,106,652,190.74	1,515,028,110.66
流动负债：		
短期借款	337,901,300.00	486,520,500.00
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	180,550,222.05	146,096,010.00
应付账款	194,943,583.04	190,968,479.53
预收款项	1,356,911.98	26,598,678.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,620,013.42	35,312,789.72
应交税费	4,619,517.10	1,890,419.55
应付利息	401,307.28	558,931.78
应付股利		

其他应付款	36,130,462.83	8,439,063.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	795,523,317.70	896,384,872.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,468,533.78	11,333,746.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,468,533.78	11,333,746.78
负债合计	818,991,851.48	907,718,619.63
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	694,623,853.98	114,755,153.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,665,451.34	42,565,742.07
一般风险准备		

未分配利润	419,371,033.94	359,988,594.98
归属于母公司所有者权益合计	1,287,660,339.26	607,309,491.03
少数股东权益		
所有者权益合计	1,287,660,339.26	607,309,491.03
负债和所有者权益总计	2,106,652,190.74	1,515,028,110.66

法定代表人：屠勇军

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王冲

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	188,790,351.24	166,690,142.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,067,750.00	727,900.00
衍生金融资产		
应收票据	15,902,403.05	16,063,210.91
应收账款	152,089,461.78	175,351,191.95
预付款项	277,631,739.95	202,743,723.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	379,331.19	2,259,559.92
存货	167,632,631.48	146,896,067.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,534,625.67	3,017,137.70
流动资产合计	1,115,028,294.36	713,748,934.36
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,500,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,366,373.82	214,236,373.82
投资性房地产		
固定资产	195,569,402.21	178,799,240.09
在建工程	3,671,682.26	11,420,185.30

工程物资	2,422,350.42	1,979,100.91
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,725,867.03	25,913,212.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,298,630.04	1,275,166.52
其他非流动资产	1,260,000.00	1,260,000.00
非流动资产合计	527,814,305.78	444,883,279.37
资产总计	1,642,842,600.14	1,158,632,213.73
流动负债：		
短期借款	100,401,300.00	320,145,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	153,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	114,037,574.41	73,890,613.09
预收款项	1,356,911.98	25,955,678.52
应付职工薪酬	21,528,787.70	21,329,221.21
应交税费	2,334,118.04	187,539.39
应付利息	132,227.98	421,370.14
应付股利		
其他应付款	21,524,661.94	8,110,815.30
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	414,315,582.05	620,040,737.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,602,484.43	10,832,735.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,602,484.43	10,832,735.12
负债合计	423,918,066.48	630,873,472.77
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	720,488,685.29	140,619,985.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,253,302.64	39,153,593.37
未分配利润	328,182,545.73	257,985,162.30
所有者权益合计	1,218,924,533.66	527,758,740.96
负债和所有者权益总计	1,642,842,600.14	1,158,632,213.73

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	1,188,282,809.36	1,082,338,823.51
其中：营业收入	1,188,282,809.36	1,082,338,823.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,075,233,875.24	945,876,901.54
其中：营业成本	739,069,798.42	676,998,347.04
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	13,258,859.11	13,229,738.23
销售费用	27,046,868.66	25,533,517.63
管理费用	244,904,027.57	215,209,820.98
财务费用	33,294,356.12	12,165,964.25
资产减值损失	17,659,965.36	2,739,513.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,339,850.00	1,963,934.60
投资收益（损失以“－”号填列）	2,555,770.96	-639,105.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,869,423.06	
其他收益	8,813,183.94	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	119,888,315.96	137,786,751.54
加：营业外收入	1,449,756.24	7,351,744.92
减：营业外支出	2,642,341.49	1,817,748.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	118,695,730.71	143,320,748.29
减：所得税费用	18,513,582.48	20,983,058.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,182,148.23	122,337,689.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,182,148.23	122,337,689.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	100,182,148.23	122,337,689.60
少数股东损益		

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	100,182,148.23	122,337,689.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,182,148.23	122,337,689.60
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	1.36
（二）稀释每股收益	1.03	1.36

法定代表人：屠勇军

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王冲

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	1,123,138,413.66	1,099,545,187.48
减：营业成本	825,037,968.94	828,241,737.01
税金及附加	7,553,413.18	9,217,957.07
销售费用	22,394,905.29	21,235,878.04
管理费用	127,364,885.83	122,443,988.77
财务费用	20,520,638.63	5,272,512.30
资产减值损失	1,390,948.64	-784,261.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,339,850.00	1,963,934.60
投资收益（损失以“-”号填列）	2,793,350.00	-639,105.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,696.40	
其他收益	4,633,661.79	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,703,211.34	115,242,204.94
加：营业外收入	1,314,732.01	3,882,669.57
减：营业外支出	1,603,983.32	1,255,019.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,413,960.03	117,869,855.14
减：所得税费用	16,416,867.33	15,224,797.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,997,092.70	102,645,057.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	110,997,092.70	102,645,057.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收		

益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	110,997,092.70	102,645,057.97
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	963,957,585.63	934,813,112.06
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	25,762,356.98	23,305,632.05
收到其他与经营活动有关的现金	13,367,189.25	29,395,420.16
经营活动现金流入小计	1,003,087,131.86	987,514,164.27
购买商品、接受劳务支付的现金	550,642,970.88	459,810,591.20
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	231,778,450.88	194,845,860.06
支付的各项税费	48,487,242.19	64,092,019.65
支付其他与经营活动有关的现金	83,661,598.22	104,026,136.56
经营活动现金流出小计	914,570,262.17	822,774,607.47
经营活动产生的现金流量净额	88,516,869.69	164,739,556.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,793,809.86	10,756.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,994,023.95	330,501.11
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	15,483,727.00	10,998,550.00
投资活动现金流入小计	22,271,560.81	11,339,808.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,538,198.60	107,435,346.68

投资支付的现金	500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,973,412.85	25,722,013.90
支付其他与投资活动有关的现金	311,360,960.26	11,997,962.02
投资活动现金流出小计	474,372,571.71	145,155,322.60
投资活动产生的现金流量净额	-452,101,010.90	-133,815,514.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	609,868,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	553,740,500.00	659,872,066.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,889,976.90	
筹资活动现金流入小计	1,195,499,176.90	659,872,066.71
偿还债务支付的现金	712,413,550.00	609,311,256.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,598,104.43	45,619,020.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		29,614,976.90
筹资活动现金流出小计	766,011,654.43	684,545,253.40
筹资活动产生的现金流量净额	429,487,522.47	-24,673,186.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,783,090.98	4,656,011.31
五、现金及现金等价物净增加额	64,120,290.28	10,906,866.92
加：期初现金及现金等价物余额	52,718,760.51	41,811,893.59
六、期末现金及现金等价物余额	116,839,050.79	52,718,760.51

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	820,534,880.01	897,636,572.29
收到的税费返还	14,539,463.26	23,305,632.05
收到其他与经营活动有关的现金	17,813,511.15	12,037,984.76
经营活动现金流入小计	852,887,854.42	932,980,189.10
购买商品、接受劳务支付的现金	590,940,224.66	662,139,006.59
支付给职工以及为职工支付的现金	108,609,312.75	92,590,088.16
支付的各项税费	22,149,641.48	33,956,817.78
支付其他与经营活动有关的现金	55,753,346.42	72,634,287.54
经营活动现金流出小计	777,452,525.31	861,320,200.07
经营活动产生的现金流量净额	75,435,329.11	71,659,989.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,793,350.00	10,756.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,000.00	288,598.39
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	1,161,600.00	10,998,550.00
投资活动现金流入小计	4,033,950.00	11,297,905.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,393,117.69	19,257,508.08
投资支付的现金	59,270,000.00	27,555,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	310,000,000.00	11,997,962.02
投资活动现金流出小计	392,663,117.69	58,810,470.10
投资活动产生的现金流量净额	-388,629,167.69	-47,512,564.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	609,868,700.00	

取得借款收到的现金	198,190,500.00	478,622,066.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,453,888.89	
筹资活动现金流入小计	839,513,088.89	478,622,066.71
偿还债务支付的现金	417,988,550.00	431,936,256.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,996,477.70	38,718,652.35
支付其他与筹资活动有关的现金		29,053,888.89
筹资活动现金流出小计	461,985,027.70	499,708,797.45
筹资活动产生的现金流量净额	377,528,061.19	-21,086,730.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,158,083.06	4,656,011.31
五、现金及现金等价物净增加额	63,176,139.55	7,716,704.88
加：期初现金及现金等价物余额	40,013,961.69	32,297,256.81
六、期末现金及现金等价物余额	103,190,101.24	40,013,961.69

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	90,000,000.00				114,755,153.98				42,565,742.07		359,988,594.98		607,309,491.03
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	90,000,000.00				114,755,153.98			42,565,742.07		359,988,594.98		607,309,491.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00				579,868,700.00			11,099,709.27		59,382,438.96		680,350,848.23
(一) 综合收益总额										100,182,148.23		100,182,148.23
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				579,868,700.00							609,868,700.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				579,868,700.00							609,868,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								11,099,709.27		-40,799,709.27		-29,700,000.00
1. 提取盈余公积								11,099,709.27		-11,099,709.27		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,700,000.00		-29,700,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								841,480.84					841,480.84
2. 本期使用								-841,480.84					-841,480.84
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				694,623,853.98			53,665,451.34		419,371,033.94			1,287,660,339.26

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	90,000,000.00				114,755,153.98				32,301,236.27		258,715,411.18		495,771,801.43
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	90,000,000.00				114,755,153.98				32,301,236.27			258,715,411.18	495,771,801.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,264,505.80			101,273,183.80	111,537,689.60
（一）综合收益总额												122,337,689.60	122,337,689.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									10,264,505.80			-21,064,505.80	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									10,264,505.80			-10,264,505.80	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,800,000.00	-10,800,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转													

增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								272,649.96					272,649.96
2. 本期使用								-272,649.96					-272,649.96
（六）其他													
四、本期期末余额	90,000.00				114,755.15			42,565,742.07		359,988.59			607,309.49
	0				3.98					4.98			1.03

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	90,000,000.00				140,619,985.29				39,153,593.37	257,985,162.30	527,758,740.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				140,619,985.29				39,153,593.37	257,985,162.30	527,758,740.96

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00				579,868,700.00				11,099,709.27	70,197,383.43	691,165,792.70
(一)综合收益总额										110,997,092.70	110,997,092.70
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00				579,868,700.00						609,868,700.00
1. 股东投入的普通股	30,000,000.00				579,868,700.00						609,868,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									11,099,709.27	-40,799,709.27	-29,700,000.00
1. 提取盈余公积									11,099,709.27	-11,099,709.27	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,700,000.00	-29,700,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取								479,54 5.90			479,54 5.90
2. 本期使用								-479,54 5.90			-479,54 5.90
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,0 00,00 0.00				720,48 8,685.2 9				50,253, 302.64	328,1 82,54 5.73	1,218,9 24,533. 66

上期金额

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	90,00 0,000. 00				140,61 9,985.2 9				28,889, 087.57	176,4 04,61 0.13	435,91 3,682.9 9
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,00 0,000. 00				140,61 9,985.2 9				28,889, 087.57	176,4 04,61 0.13	435,91 3,682.9 9
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）									10,264, 505.80	81,58 0,552. 17	91,845, 057.97
（一）综合收益 总额										102,6 45,05 7.97	102,64 5,057.9 7
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,264,505.80	-21,064,505.80	-10,800,000.00
1. 提取盈余公积									10,264,505.80	-10,264,505.80	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,800,000.00	-10,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								177,079.21			177,079.21
2. 本期使用								-177,079.21			-177,079.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				140,619,985.29				39,153,593.37	257,985,162.30	527,758,740.96

三、公司基本情况

浙江天宇药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江天宇药业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2011 年 6 月 24 日在台州市工商行政管理局办妥变更登记手续，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000148144211K 的营业执照，注册资本 12,000 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流

通股份 9,000 万股；无限售条件的流通股份 3,000 万股。公司股票已于 2017 年 9 月 19 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。主要经营活动为医药中间体、原料药及其他精细化学品的生产和销售（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），货物与技术进出口。产品主要有：医药中间体、原料药及其他精细化学品。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 23 日三届十次董事会批准对外报出。

本公司将临海天宇药业有限公司、滨海三甬药业化学有限公司、昌邑天宇药业有限公司、上海新埠医药科技有限公司、浙江豪博化工有限公司和台州市仕嘉医化有限公司等六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

10、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	金额超过 2,500 万元并占 10% 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
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	80.00%	80.00%
3 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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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	6-20（年）	5%	15.83%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10（年）	1%-5%	33.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-6（年）	1%-5%	24.75%-15.83%
其他设备	年限平均法	3-10（年）	1%-5%	33.00%-9.50%

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

16、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

否

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43.50-50
企业管理软件	2-5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

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。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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

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

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售医药中间体、原料药、其他精细化学品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

24、租赁

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

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

25、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、分部报告

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

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

27、企业会计准则变化引起的会计政策变更说明

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。此项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对2017年度财务报表的可比数据无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30%	1.2%

	后余值的 1.2% 计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

2017年，公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年-2019年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

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	245,003.09	238,992.72
银行存款	184,159,047.70	121,354,767.79
其他货币资金	35,623,171.36	58,362,268.60
合计	220,027,222.15	179,956,029.11

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末银行存款中包括为开具银行承兑汇票而质押的定期存款58,340,000.00元，为开具国内信用证而质押的定期存款9,225,000.00元；其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金35,000,000.00元，国内信用证保证金250.00元，人民币利率掉期保证金622,921.36元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,067,750.00	727,900.00
其中：其他	2,067,750.00	727,900.00
合计	2,067,750.00	727,900.00

其他说明：

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司与相关银行签订的远期结汇合同未到期交割的合同金额为 1,200.00 万美元，人民币对外汇期权合同未到期交割的合同金额为 2,650.00 万美元。

3、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	23,332,403.05	18,655,716.90
合计	23,332,403.05	18,655,716.90

(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	188,635,528.68	
合计	188,635,528.68	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、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	219,368,321.55	100.00%	10,968,416.06	5.00%	208,399,905.49	217,520,858.60	100.00%	10,876,042.93	5.00%	206,644,815.67
合计	219,368,321.55	100.00%	10,968,416.06	5.00%	208,399,905.49	217,520,858.60	100.00%	10,876,042.93	5.00%	206,644,815.67

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 年以内小计	219,368,321.55	10,968,416.06	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

(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 210,017.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	117,644.58

(4) 其他说明：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 94,973,223.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 43.29%，相应计提的坏账准备合计数为 4,748,661.15 元。

5、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	14,538,384.63	98.86%	10,370,962.24	99.18%
1 至 2 年	167,619.09	1.14%	86,031.71	0.82%
合计	14,706,003.72	--	10,456,993.95	--

(2) 其他说明：

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 6,782,211.82 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 46.12%。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,102,144.16	100.00%	680,378.43	32.37%	1,421,765.73	3,568,788.75	100.00%	977,602.96	27.39%	2,591,185.79
合计	2,102,144.16	100.00%	680,378.43	32.37%	1,421,765.73	3,568,788.75	100.00%	977,602.96	27.39%	2,591,185.79

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 年以内小计	1,336,422.28	66,821.12	5.00%
1 至 2 年	82,530.00	24,759.01	30.00%
2 至 3 年	471,967.88	377,574.30	80.00%
3 年以上	211,224.00	211,224.00	100.00%
合计	2,102,144.16	680,378.43	32.37%

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-297,224.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：本期无核销款项。

(4) 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
押金保证金	417,450.10	296,055.30
拆借款及职工借款		1,317,135.87
应收暂付款	911,878.94	1,819,497.58
应收出口退税	677,371.41	
备用金	93,500.00	
其他	1,943.71	136,100.00
合计	2,102,144.16	3,568,788.75

(5) 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
应收出口退税	应收出口退税	677,371.41	1 年以内	32.22%	33,868.57
江苏超跃化学有限公司	应收暂付款	465,367.88	2-3 年	22.14%	372,294.30
上海国际医学园区联合发展有限公司	押金保证金	219,226.10	1 年以内	10.43%	10,961.31
潍坊邦德化工有限公司	应收暂付款	135,000.00	3 年以上	6.42%	135,000.00
泰州市苏宁化工有限公司	应收暂付款	96,900.00	1 年以内	4.61%	4,845.00
合计	--	1,593,865.39	--	75.82%	556,969.18

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	43,461,047.96		43,461,047.96	35,936,432.76		35,936,432.76
在产品	136,402,736.08		136,402,736.08	133,674,107.03		133,674,107.03
库存商品	264,414,209.70	8,775,820.44	255,638,389.26	150,039,639.59	1,115,410.55	148,924,229.04
周转材料	16,502,656.96		16,502,656.96	17,947,460.76		17,947,460.76
发出商品	8,199,704.68		8,199,704.68	21,637,005.64		21,637,005.64
委托加工物资	862,183.04		862,183.04	794,884.26		794,884.26
合计	469,842,538.42	8,775,820.44	461,066,717.98	360,029,530.04	1,115,410.55	358,914,119.49

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	
库存商品	1,115,410.55	7,789,219.01		128,809.12		8,775,820.44
合计	1,115,410.55	7,789,219.01		128,809.12		8,775,820.44

(3) 其他说明

因技术升级、产品更新换代等原因，公司部分存货预计可变现净值低于成本。经对存货成本与可变现净值的差额进行测试，公司期末确认存货跌价准备 8,775,820.44 元。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵进项税额	12,412,731.94	7,361,620.96
预缴企业所得税	3,965,499.47	3,235,978.36
银行理财	310,000,000.00	
合计	326,378,231.41	10,597,599.32

9、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：	10,637,100.00		10,637,100.00	10,137,100.00		10,137,100.00
按成本计量的	10,637,100.00		10,637,100.00	10,137,100.00		10,137,100.00
合计	10,637,100.00		10,637,100.00	10,137,100.00		10,137,100.00

(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		
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
滨海宏博环境技术服务股份有限公司	137,100.00			137,100.00					2.74%	
台州市生物医化产业研究院有限公司		500,000.00		500,000.00					5.00%	
合计	10,137,100.00	500,000.00		10,637,100.00					--	

10、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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,817,444.39	485,170,765.01	16,396,914.04	38,739,149.60	855,124,273.04
2.本期增加金额	17,212,977.81	108,810,754.55	2,669,010.33	5,791,188.08	134,483,930.77
(1) 购置	7,138,074.23	46,682,998.63	2,669,010.33	5,184,672.83	61,674,756.02
(2) 在建工程转入	10,074,903.58	62,127,755.92		606,515.25	72,809,174.75
3.本期减少金额	380,000.00	32,459,418.70	691,855.85	1,458,707.59	34,989,982.14
(1) 处置或报废	380,000.00	32,459,418.70	691,855.85	1,458,707.59	34,989,982.14
4.期末余额	331,650,422.20	561,522,100.86	18,374,068.52	43,071,630.09	954,618,221.67
二、累计折旧					
1.期初余额	68,217,790.64	187,367,103.97	12,006,728.13	22,937,803.60	290,529,426.34
2.本期增加金额	16,105,962.18	49,017,718.81	1,708,524.91	5,523,652.24	72,355,858.14
(1) 计提	16,105,962.18	49,017,718.81	1,708,524.91	5,523,652.24	72,355,858.14
3.本期减少金额	116,458.21	22,242,889.42	667,939.40	1,381,225.20	24,408,512.23
(1) 处置或报废	116,458.21	22,242,889.42	667,939.40	1,381,225.20	24,408,512.23
4.期末余额	84,207,294.61	214,141,933.36	13,047,313.64	27,080,230.64	338,476,772.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	9,957,953.17				9,957,953.17
(1) 计提	9,957,953.17				9,957,953.17
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	9,957,953.17				9,957,953.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	237,485,174.42	347,380,167.50	5,326,754.88	15,991,399.45	606,183,496.25
2.期初账面价值	246,599,653.75	297,803,661.04	4,390,185.91	15,801,346.00	564,594,846.70

(2) 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

东甬宿舍楼	4,984,498.70	正在办理
昌邑天宇厂房	15,659,360.27	正在办理
合计	20,643,858.97	

(3) 其他说明

由于子公司浙江豪博化工有限公司拟将部分厂房进行拆除改建，公司针对该资产全额计提资产减值准备 9,957,953.17 元。

11、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
浙江天宇车间建设工程				74,124.31		74,124.31
浙江天宇生产线安装工程	3,671,682.26		3,671,682.26	11,346,060.99		11,346,060.99
临海天宇车间建造工程	1,265,011.44		1,265,011.44			
临海天宇生产线安装工程	3,514,134.13		3,514,134.13	9,752,367.79		9,752,367.79
东甬新宿舍楼工程				5,240,349.83		5,240,349.83
滨海生产线安装工程				948,812.55		948,812.55
零星工程	6,151,138.29		6,151,138.29	1,709,451.20		1,709,451.20
豪博厂房建设工程	4,677,096.95		4,677,096.95			
仕嘉厂房建设工程	46,292,107.20		46,292,107.20			
合计	65,571,170.27		65,571,170.27	29,071,166.67		29,071,166.67

(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
浙江天宇车间建设	460,000.00	74,124.31	386,185.65	460,309.96			100.00%	100.00%				其他

工程												
浙江天宇生产线安装工程	33,150,000.00	11,346,060.99	16,166,831.85	23,841,210.58		3,671,682.26	83.00%	86.00%				其他
临海天宇车间建造工程	3,300,000		1,265,011.44			1,265,011.44	38.33%	39.00%				其他
临海天宇生产线安装工程	37,800,000	9,752,367.79	26,626,470.25	32,864,703.91		3,514,134.13	96.24%	95.00%				其他
东甬新宿舍楼工程	8,000,000	5,240,349.83	2,124,070.57	7,364,420.40			92.06%	100.00%				其他
滨海生产线安装工程	3,300,000	948,812.55	2,315,407.20	3,264,219.75			98.92%	100.00%				其他
零星工程	11,370,000	1,709,451.20	9,455,997.24	5,014,310.15		6,151,138.29	98.18%	95.00%				其他
豪博厂房建设工程	77,500,000		4,677,096.95			4,677,096.95	6.04%	5.00%				募股资金
仕嘉厂房建设工程	47,000,000		46,292,107.20			46,292,107.20	98.49%	90.00%				其他
合计	221,880,000.00	29,071,166.67	109,309,178.35	72,809,174.75		65,571,170.27	--	--				--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未领用物资设备	5,438,485.26	4,313,519.65
合计	5,438,485.26	4,313,519.65

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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

 是 否

单位：元

项目	土地使用权	企业管理软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	125,077,655.30	1,598,006.11	126,675,661.41
2.本期增加金额	44,638,210.09	1,186,580.34	45,824,790.43
(1) 购置	2,681,081.85	1,186,580.34	3,867,662.19
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加	41,957,128.24		41,957,128.24
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	169,715,865.39	2,784,586.45	172,500,451.84
二、累计摊销			
1.期初余额	12,942,745.50	696,159.60	13,638,905.10
2.本期增加金额	4,850,146.48	769,100.48	5,619,246.96
(1) 计提	3,329,185.82	769,100.48	4,098,286.30
(2) 企业合并增加	1,520,960.66		1,520,960.66
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	17,792,891.98	1,465,260.08	19,258,152.06
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	151,922,973.41	1,319,326.37	153,242,299.78
2.期初账面价值	112,134,909.80	901,846.51	113,036,756.31

14、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
排污权交易费	66,660.00	2,387,259.00	237,227.08		2,216,691.92
装修费	1,266,086.97		1,220,869.58		45,217.39
合计	1,332,746.97	2,387,259.00	1,458,096.66		2,261,909.31

15、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
内部交易未实现利润	5,534,691.08	1,104,362.06	4,147,483.67	771,836.76
存货跌价准备	8,775,820.44	1,921,897.61	1,115,410.55	278,852.64
应收账款坏账准备	10,968,416.06	1,941,633.17	10,876,042.93	1,796,109.73
合计	25,278,927.58	4,967,892.84	16,138,937.15	2,846,799.13

（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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,067,750.00	310,162.50	727,900.00	109,185.00
合计	2,067,750.00	310,162.50	727,900.00	109,185.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	310,162.50	4,657,730.34	109,185.00	2,737,614.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,971,928.58	7,087,026.43
其他应收款坏账准备	680,378.43	977,602.96
合计	25,652,307.01	8,064,629.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	3,313,088.39	3,313,088.39	
2021 年	3,773,938.04	3,773,938.04	
2022 年	17,884,902.15		
合计	24,971,928.58	7,087,026.43	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作建房	1,260,000.00	1,260,000.00
合计	1,260,000.00	1,260,000.00

其他说明：

2015 年 1 月，公司与台州市黄岩模塑中心大厦有限公司达成协议，公司与台州市黄岩区 197 家企业共同投资建设台州市黄岩模具博览中心大厦，待项目完工后，公司有权按出资比例分得相应房产。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已实际出资 126 万元。

17、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	78,201,300.00	79,800,000.00
保证借款	86,000,000.00	135,000,000.00
信用借款	56,600,000.00	76,745,500.00
保证及抵押借款	38,600,000.00	125,600,000.00
国内信用证贴现借款	78,500,000.00	69,375,000.00
合计	337,901,300.00	486,520,500.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,550,222.05	146,096,010.00
合计	180,550,222.05	146,096,010.00

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用类款项	5,463,859.61	3,430,760.66
应付购买长期资产款项	25,347,455.01	40,550,477.14
应付货款	164,132,268.42	146,987,241.73
合计	194,943,583.04	190,968,479.53

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,356,911.98	26,598,678.52
合计	1,356,911.98	26,598,678.52

21、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	34,320,827.29	213,053,208.60	208,871,307.16	38,502,728.73
二、离职后福利-设定提存计划	991,962.43	23,130,334.25	23,005,011.99	1,117,284.69
合计	35,312,789.72	236,183,542.85	231,876,319.15	39,620,013.42

(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	32,273,291.52	177,658,267.42	172,218,770.50	37,712,788.44
2、职工福利费		14,352,403.40	14,352,403.40	
3、社会保险费	669,247.93	10,353,026.92	10,305,219.07	717,055.78
其中：医疗保险费	541,452.22	8,460,811.80	8,405,669.84	596,594.18
工伤保险费	93,544.06	1,373,559.94	1,385,170.34	81,933.66
生育保险费	34,251.65	518,655.18	514,378.89	38,527.94
4、住房公积金	190,422.00	7,681,812.00	7,808,020.00	64,214.00
5、工会经费和职工教育经费	1,187,865.84	3,007,698.86	4,186,894.19	8,670.51
合计	34,320,827.29	213,053,208.60	208,871,307.16	38,502,728.73

(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	902,500.78	22,407,562.09	22,231,306.33	1,078,756.54
2、失业保险费	89,461.65	722,772.16	773,705.66	38,528.15
合计	991,962.43	23,130,334.25	23,005,011.99	1,117,284.69

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	152,922.34	14,339.83
企业所得税	2,920,122.54	1,314,364.11
个人所得税	319,065.24	221,196.97
城市维护建设税	153,547.34	56,996.08
房产税	624,624.90	80,692.10
城镇土地使用税	221,026.67	39,746.33
教育费附加	68,140.70	34,112.19
地方教育附加	41,543.41	22,681.07
地方水利建设基金		21.13
印花税	43,096.35	39,594.34
残疾人保障金	75,427.61	66,675.40
合计	4,619,517.10	1,890,419.55

23、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	401,307.28	558,931.78
合计	401,307.28	558,931.78

24、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
押金保证金	205,875.71	
应付佣金及海运费	6,795,111.45	7,156,058.34
应付收购股权款	14,360,000.00	
应付暂收款	296,215.33	259,486.53
其他	14,473,260.34	1,023,518.88
合计	36,130,462.83	8,439,063.75

(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
----	------	-----------

浙江沙星药业有限公司	14,272,492.17	未到合同约定的付款期
合计	14,272,492.17	--

其他说明

25、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	11,333,746.78	13,861,727.00	1,726,940.00	23,468,533.78	与资产相关
合计	11,333,746.78	13,861,727.00	1,726,940.00	23,468,533.78	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
老厂区拆 迁补偿款	156,768.42			29,860.68			126,907.74	与资产相 关
五条心血 管原料药 粗品生产 线 GMP 技 术改造补 助	962,000.04			147,999.96			814,000.08	与资产相 关
信息自动 化系统建 设补助	38,999.96			26,000.04			12,999.92	与资产相 关
年产 440 吨新型降 血压原料 药生产线 补助	156,000.04			51,999.97			104,000.07	与资产相 关
年产 508 吨沙坦类 心血管药 物原料药 产业化项 目补助	9,518,966. 66			1,011,350. 04			8,507,616. 62	与资产相 关
重点污染 源刷卡排 污系统建	37,400.00			13,200.00			24,200.00	与资产相 关

设补助资金								
安全生产专项资金	153,333.33			39,999.96			113,333.37	与资产相关
绿色安全制造信息化示范建设补助	310,278.33			79,220.04			231,058.29	与资产相关
水质在线监控系统补助		39,600.00		2,640.00			36,960.00	与资产相关
智慧能源消费实时在线监测接入补助		20,000.00		166.67			19,833.33	与资产相关
污染源自动监控站房门禁系统建设补助专项资金		12,000.00		333.33			11,666.67	与资产相关
振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金		2,950,000.00		98,333.33			2,851,666.67	与资产相关
招商引资扶持款		10,840,127.00		225,835.98			10,614,291.02	与资产相关
合计	11,333,746.78	13,861,727.00		1,726,940.00			23,468,533.78	--

其他说明：政府补助本期情况详见财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

26、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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1537号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币22.41元，募集资金总额为67,230.00万元，扣除发行费用6,243.13万元后，募集资金净额为60,986.87万元，其中计入股本3,000.00万元，资本公积（股本溢价）57,986.87万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕359号）。

27、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）	114,755,153.98	579,868,700.00		694,623,853.98
合计	114,755,153.98	579,868,700.00		694,623,853.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积本期增加详见财务报表附注股本之说明。

28、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	42,565,742.07	11,099,709.27		53,665,451.34
合计	42,565,742.07	11,099,709.27		53,665,451.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据章程规定，按母公司2017年度实现净利润提取10%的法定盈余公积。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	359,988,594.98	258,715,411.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,182,148.23	122,337,689.60
减：提取法定盈余公积	11,099,709.27	10,264,505.80
应付普通股股利	29,700,000.00	10,800,000.00
期末未分配利润	419,371,033.94	359,988,594.98

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。

其他说明：

根据 2017 年 4 月 20 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过并经 2016 年度股东大会审议批准的 2016 年度利润分配方案，按母公司 2016 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税）。

30、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	1,187,665,328.31	738,484,546.44	1,081,506,583.48	676,793,201.70
其他业务	617,481.05	585,251.98	832,240.03	205,145.34
合计	1,188,282,809.36	739,069,798.42	1,082,338,823.51	676,998,347.04

31、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	4,427,532.22	4,972,036.10
教育费附加	2,030,717.41	2,271,829.10
车船使用税	4,923.00	3,716.78
地方教育费附加	1,353,871.93	1,514,552.70
地方水利建设基金		954,051.73
营业税		136,086.21
房产税	2,645,720.29	1,904,083.71
城镇土地使用税	2,254,320.64	1,107,720.83
印花税	541,773.62	365,661.07
合计	13,258,859.11	13,229,738.23

其他说明：

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

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,044,765.34	9,937,489.78
业务费	2,581,469.72	3,671,402.78
职工薪酬	5,728,868.14	5,646,682.29

差旅费	1,315,109.90	1,306,882.34
宣传费	4,026,762.01	1,876,860.92
办公费	1,136,072.79	1,122,710.59
样品费	361,769.15	453,900.50
其他	1,852,051.61	1,517,588.43
合计	27,046,868.66	25,533,517.63

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,648,095.54	78,459,493.84
研发费用	59,209,844.34	58,730,479.58
办公费	12,008,193.66	12,993,880.44
折旧与摊销	17,939,907.64	12,411,065.18
环保费	25,510,508.25	14,175,465.45
维修费	7,150,446.35	8,276,891.15
中介机构费	12,403,084.57	11,627,240.57
业务招待费	10,087,549.47	6,903,974.12
税金[注]	925,538.53	1,526,497.17
其他	11,020,859.22	10,104,833.48
合计	244,904,027.57	215,209,820.98

其他说明：[注]：详见财务报表附注税金及附加之说明。

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,881,847.67	22,222,620.82
利息收入	-2,604,332.06	-1,987,519.46
汇兑损失	13,957,035.26	6,968,139.25
汇兑收益	-2,918,980.96	-16,499,318.59
银行手续费	1,978,786.21	1,462,042.23
合计	33,294,356.12	12,165,964.25

35、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	-87,206.82	950,640.31
二、存货跌价损失	7,789,219.01	1,788,873.10
七、固定资产减值损失	9,957,953.17	
合计	17,659,965.36	2,739,513.41

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,339,850.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		1,963,934.60
合计	1,339,850.00	1,963,934.60

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	793,350.00	-639,862.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
理财收益	459.86	756.99
人民币利率掉期	-238,038.90	
合计	2,555,770.96	-639,105.03

其他说明：

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益：系与银行签订的远期结售汇合约到期产生的损益。

可供出售金融资产持有期间取得的投资收益：系取得被投资单位台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司分红。

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置固定资产的损失	-5,869,423.06
-----------	---------------

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,813,183.94	

40、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
政府补助		7,144,047.51	
非流动资产毁损报废利得		151,846.64	
其中：固定资产毁损报废利得		151,846.64	
财产保险赔款	555,699.74		555,699.74
无需支付的款项	827,426.00		827,426.00
其他	66,630.50	55,850.77	66,630.50
合计	1,449,756.24	7,351,744.92	1449756.24

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
递延收益摊销							1,357,963.98	
经济转型升级奖励							2,894,500.00	
环境保护专项资金							480,000.00	
市级科技补助							1,070,000.00	
企业社会保险补贴							181,574.43	
贸易发展补助资金							113,415.00	
稳岗补贴							552,913.62	
地方水利							85,660.48	

建设基金 减免								
其他零星 补助							408,020.00	
合计	--	--	--	--	--		7,144,047. 51	--

41、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
对外捐赠	1,136,142.10	895,192.50	1,136,142.10
非流动资产毁损报废损失合计	1,016,997.40	729,563.64	1,016,997.40
其中：固定资产毁损报废损失	1,016,997.40	729,563.64	1,016,997.40
行政罚款	29,500.00	171,463.00	29,500.00
滞纳金	243,157.09	21,524.03	243,157.09
其他	216,544.90	5.00	216,544.90
合计	2,642,341.49	1,817,748.17	2,642,341.49

42、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	20,433,698.69	21,040,610.78
递延所得税费用	-1,920,116.21	-57,552.09
合计	18,513,582.48	20,983,058.69

(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	118,695,730.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,804,359.61
子公司适用不同税率的影响	-37,950.78
调整以前期间所得税的影响	-865,478.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,928,589.71

研发费用加计扣除	-4,879,401.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,563,463.37
所得税费用	18,513,582.48

43、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
银行承兑汇票保证金		6,499,958.30
银行存款利息收入	2,604,332.06	1,987,519.46
政府补助	7,086,243.94	5,700,423.45
往来款	2,226,857.01	15,151,668.58
其他	1,449,756.24	55,850.37
合计	13,367,189.25	29,395,420.16

(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
银行承兑汇票保证金	8,339,958.30	
费用及其他支出	74,766,837.01	103,818,286.56
往来款	554,802.91	207,850.00
合计	83,661,598.22	104,026,136.56

(3) 收到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
远期结售汇保证金		398,550.00
与资产相关的政府补助	13,861,727.00	500,000.00
收回拆借款		10,000,000.00
收回银行理财	500,000.00	100,000.00
收回国外信用证(购买固定资产)保证金	1,122,000.00	
合计	15,483,727.00	10,998,550.00

(4) 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
远期结售汇交易		775,962.02
支付拆借款		10,000,000.00
支付国外信用证（购买固定资产）保证金		1,122,000.00
支付银行理财	310,500,000.00	100,000.00
人民币利率掉期保证金	622,921.36	
人民币利率掉期亏损	238,038.90	
合计	311,360,960.26	11,997,962.02

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国内信用证借款保证金	4,650,000.00	
贷款保证金	27,239,976.90	
合计	31,889,976.90	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国内信用证借款保证金		2,375,000.00
贷款保证金		27,239,976.90
合计		29,614,976.90

44、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	100,182,148.23	122,337,689.60
加：资产减值准备	17,659,965.36	2,739,513.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	72,355,858.14	60,712,744.27

产折旧		
无形资产摊销	4,098,286.30	2,232,417.30
长期待摊费用摊销	1,458,096.66	785,021.85
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）	5,882,016.37	577,717.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,016,997.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,339,850.00	-1,963,934.60
财务费用（收益以“-”号填列）	34,762,221.73	12,681,441.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,555,770.96	639,105.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,920,116.21	-57,552.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,825,885.00	-38,127,141.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,437,112.23	-12,163,789.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,180,013.90	14,346,324.47
经营活动产生的现金流量净额	88,516,869.69	164,739,556.80
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	116,839,050.79	52,718,760.51
减：现金的期初余额	52,718,760.51	41,811,893.59
现金及现金等价物净增加额	64,120,290.28	10,906,866.92

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：	--
台州市仕嘉医化有限公司	50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,587.15
其中：	--
台州市仕嘉医化有限公司	26,587.15
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	49,973,412.85

（3）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	116,839,050.79	52,718,760.51
其中：库存现金	245,003.09	238,992.72
可随时用于支付的银行存款	116,594,047.70	52,479,767.79
三、期末现金及现金等价物余额	116,839,050.79	52,718,760.51

其他说明：

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	323,812,325.54	250,317,475.47
其中：支付货款	286,530,191.44	229,133,714.33
支付固定资产等长期资产购置款	29,719,746.70	20,302,761.14
支付费用	7,562,387.40	881,000.00

(5) 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中包括质押的定期存款 6,756.50 万元（其中开立国内信用证质押存款 922.50 万元，开立银行承兑汇票质押存款 5,834.00 万元）；其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 3,500.00 万元，国内信用证保证金 250.00 元，人民币利率掉期保证金 622,921.36 元，不属于现金等价物。

45、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
货币资金	103,188,171.36	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金
固定资产	154,908,662.54	房产用于借款抵押担保
无形资产	32,998,338.80	土地用于借款抵押担保
合计	291,095,172.70	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	55,050,571.38

其中：美元	8,328,342.75	6.5342	54,419,057.20
欧元	80,939.49	7.8023	631,514.18
应收账款	--	--	126,138,739.45
其中：美元	19,304,389.13	6.5342	126,138,739.45
短期借款			9,801,300.00
其中：美元	1,500,000.00	6.5342	9,801,300.00
应付账款			304,220.20
其中：美元	46,558.14	6.5342	304,220.20
其他应付款			6,981,718.47
其中：美元	1,068,488.64	6.5342	6,981,718.47

47、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
老厂区拆迁补偿款	156,768.42		29,860.68	126,907.74	其他收益	
五条心血管原料药粗品生产线 GMP 技术改造补助	962,000.04		147,999.96	814,000.08	其他收益	黄财企（2013） 14 号
信息自动化系统建设补助	38,999.96		26,000.04	12,999.92	其他收益	黄财企（2013） 14 号
年产 440 吨新型降压原料药生产线补助	156,000.04		51,999.97	104,000.07	其他收益	黄财企（2014） 14 号
年产 508 吨沙坦类心血管药物原料药产业化项目补助	9,518,966.66		1,011,350.04	8,507,616.62	其他收益	发改办产业 （2013）1377 号
重点污染源刷卡排污系统建设补助资金	37,400.00		13,200.00	24,200.00	其他收益	浙财建（2014） 100 号
安全生产专项	153,333.33		39,999.96	113,333.37	其他收益	临财建（2015）

资金						20 号
绿色安全制造 信息化示范建 设补助	310,278.33		79,220.04	231,058.29	其他收益	临经信(2015) 72 号
水质在线监控 系统补助		39,600.00	2,640.00	36,960.00	其他收益	黄政办发(2004) 111 号
智慧能源消费 实时在线监测 接入补助		20,000.00	166.67	19,833.33	其他收益	临经信(2017) 105 号
污染源自动监 控站房门禁系 统建设补助专 项资金		12,000.00	333.33	11,666.67	其他收益	临环(2017)109 号
振兴实体经济 (传统产业改 造)财政专项 激励资金		2,950,000.0 0	98,333.33	2,851,666.67	其他收益	临财企(2017) 34 号
招商引资扶持 款		10,840,127. 00	225,835.98	10,614,291.0 2	其他收益	
小 计	11,333,746.78	13,861,727. 00	1,726,940.00	23,468,533.7 8		

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
“千人计划”专家用人单位资助	285,000.00	其他收益	黄政办发(2017)13 号
税收奖励	150,000.00	其他收益	黄财企(2017)2 号
经济转型升级奖励	3,569,300.00	其他收益	黄财企(2017)8 号 黄财企(2017)9 号 黄财企(2017)13 号 临财企(2017)18 号
中央大气污染防治专项补贴	309,500.00	其他收益	黄环(2017)65 号
博士后科研项目资助经费	128,000.00	其他收益	浙人社发(2017)71 号 台人社办发(2017)119 号
科技奖金补助	658,000.00	其他收益	黄科(2017)22 号 台财企发(2017)17 号 黄科(2017)28 号

经贸促进资金补助	67,100.00	其他收益	台财企发(2017)18号
稳岗补贴	485,956.08	其他收益	台人社发(2015)146号 苏人社发(2015)245号
职工失业保险基金奖励	184,507.86	其他收益	临政办发(2015)91号
重点工业企业奖励	1,128,000.00	其他收益	临政办发(2014)35号
其他零星补助	120,880.00	其他收益	
小计	7,086,243.94		

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
台州市仕嘉医化有限公司	2017年3月	64,360,000	100.00%	收购	2017年3月	工商变更	0	-924,319.68

其他说明：

2017年3月10日，公司与浙江沙星药业有限公司签订《关于台州市仕嘉医化有限公司股权转让协议》，公司受让台州市仕嘉医化有限公司100%股权。根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(坤元评报(2017)99号)，台州市仕嘉医化有限公司以2017年1月31日为基准日的净资产评估价值为60,556,005.97元。参考上述评估结果，并经各方协商，确定股权转让款为6,436万元。2017年3月，公司与台州市仕嘉医化有限公司原股东办理了财产权交接手续，同时台州市仕嘉医化有限公司办妥了工商变更登记。自2017年3月31日起，公司取得台州市仕嘉医化有限公司控制权，将其纳入合并财务报表范围。台州市仕嘉医化有限公司尚处筹建期，主要资产为土地使用权与在建工程，不具有投入、加工处理过程和产出能力，不符合《企业会计准则第20号——企业合并》对“业务”的定义，故本次交易不属于企业合并。截至2017年12月31日，公司已支付股权款5,000万元。

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	
临海天宇药业有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
滨海三甬药业化学有限公司	滨海县	滨海县	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
昌邑天宇药业有限公司	昌邑市	昌邑市	制造业	100.00%		设立
上海新埠医药科技有限公司	上海市	上海市	技术研究	100.00%		设立
浙江豪博化工有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		收购
台州市仕嘉医化有限公司	临海市	临海市	制造业	100.00%		收购

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在特定信用集中风险，本公司应收账款的 43.29% (2016 年 12 月 31 日：42.04%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	23,332,403.05				23,332,403.05
小计	23,332,403.05				23,332,403.05
项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

应收票据	18,655,716.90				18,655,716.90
小计	18,655,716.90				18,655,716.90

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	337,901,300.00	342,540,904.62	342,540,904.62		
应付票据	180,550,222.05	180,550,222.05	180,550,222.05		
应付账款	194,943,583.04	194,943,583.04	194,943,583.04		
应付利息	401,307.28	401,307.28	401,307.28		
其他应付款	36,130,462.83	36,130,462.83	36,130,462.83		
小 计	749,926,875.20	754,566,479.82	754,566,479.82		
项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	486,520,500.00	497,306,237.26	497,306,237.26		
应付票据	146,096,010.00	146,096,010.00	146,096,010.00		
应付账款	190,968,479.53	190,968,479.53	190,968,479.53		
应付利息	558,931.78	558,931.78	558,931.78		
其他应付款	8,439,063.75	8,439,063.75	8,439,063.75		
小 计	832,582,985.06	843,368,722.32	843,368,722.32		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动

的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款美元150.00万元(2016年12月31日：人民币1,040.55万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,067,750.00			2,067,750.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,067,750.00			2,067,750.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的资产期末公允价值以活跃市场报价作为确定依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江天宇药业股份有限公司	黄岩区	制造业	120,000,000	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是屠勇军、林洁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、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
浙江乐能科技有限公司	受实际控制人重大影响的公司，实际控制人已于 2016 年 7 月对外转让其所持该公司的全部股权
江西如益科技发展有限公司	受关键管理人员家庭成员重大影响的公司
上海迪赛诺药业股份有限公司	本公司董事盛亮洪担任其董事，盛亮洪已于 2017 年 6 月辞去上海迪赛诺药业股份有限公司董事职位
上海迪赛诺化学制药有限公司	上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司
盐城迪赛诺制药有限公司	上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西如益科技发展有限公司	采购货物	6,742,607.03	10,000,000.00	否	6,979,786.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海迪赛诺药业股份有限公司[注]	销售货物	53,595,309.59	3,849,846.15
上海迪赛诺化学制药有限公司[注]	销售货物	293,641.03	
盐城迪赛诺制药有限公司	销售货物		11,202,625.64
浙江乐能科技有限公司	销售货物		94,287.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]：统计数据为1年的销售商品总额。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
屠勇军、林洁	200,000,000.00	2016年09月01日	2021年09月01日	否
屠勇军、林洁	100,000,000.00	2017年02月06日	2022年02月06日	否
屠勇军、林洁	147,600,000.00	2017年03月23日	2018年03月23日	否
屠勇军、林洁	40,000,000.00	2017年03月30日	2019年03月30日	否
屠勇军、林洁	55,000,000.00	2017年08月03日	2020年08月03日	否

关联担保情况说明

(3) 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	7,720,327.08	6,997,022.23

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海迪赛诺药业股份有限公司	7,300,000.00			
应收账款	上海迪赛诺药业股份有限公司	18,665,519.61	933,275.98	4,504,320.00	225,216.00

(2) 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
应付账款	江西如益科技发展有限公司	972,237.20	3,440,105.60

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司的重大承诺事项

单位：万元

项目	总投资	项目备案部门及备案文号	已投入金额
CMO 业务生产基地建设项目	30,987.00	临海经信技备案(2017)183号 临海经信变更(2017)44号	459.86
研发中心升级项目	5,000.00	黄经技备案(2016)90号	11.21
合计	35,987.00		471.07

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，无需要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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,000,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据 2018 年 3 月 23 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过的 2018 年限制性股票激励计划，公司拟向激励对象（共 170 人）定向发行本公司人民币 A 股普通股股票，数量为 228.80 万股，授予价格为 16.95 元/股。

根据 2018 年 4 月 23 日公司第三届董事会第十次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税）；以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转 5 股。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对原料药业务、医药中间体业务及其他业务等的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
医药中间体	748,667,857.00	471,712,559.50		
原料药	397,463,942.46	246,793,265.70		
其他	41,533,528.85	19,978,721.24		
小计	1,187,665,328.31	738,484,546.44		

十六、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	160,094,170.29	100.00%	8,004,708.51	5.00%	152,085,461.78	184,580,202.05	100.00%	9,229,010.10	5.00%	175,351,191.95
合计	160,094,170.29	100.00%	8,004,708.51	5.00%	152,085,461.78	184,580,202.05	100.00%	9,229,010.10	5.00%	175,351,191.95

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 年以内小计	160,094,170.29	8,004,708.51	5.00%
合计	160,094,170.29	8,004,708.51	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：

(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-1,106,657.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	117,644.58

应收账款核销说明：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 54,591,844.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 34.10%，相应计提的坏账准备合计数为 2,729,592.24 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	1,004,844.63	100.00%	625,513.44	62.25%	379,331.19	3,108,042.75	100.00%	848,482.83	27.30%	2,259,559.92
合计	1,004,844.63	100.00%	625,513.44	62.25%	379,331.19	3,108,042.75	100.00%	848,482.83	27.30%	2,259,559.92

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 年以内小计	239,122.75	11,956.14	5.00%
1 至 2 年	82,530.00	24,759.00	30.00%

2至3年	471,967.88	377,574.30	80.00%
3年以上	211,224.00	211,224.00	100.00%
合计	1,004,844.63	625,513.44	62.25%

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-222,969.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：本期无核销款项

(4) 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
押金保证金	190,224.00	76,224.00
拆借款及职工借款		1,078,635.87
应收暂付款	721,120.63	1,817,082.88
备用金	93,500.00	
其他		136,100.00
合计	1,004,844.63	3,108,042.75

(5) 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
江苏超跃化学有限公司	应收暂付款	465,367.88	2-3 年	46.31%	372,294.30
潍坊邦德化工有限公司	应收暂付款	135,000.00	3 年以上	13.43%	135,000.00
上海长峰房地产开发有限公司	押金保证金	76,224.00	3 年以上	7.59%	76,224.00
威海新元化工有限公司	应收暂付款	53,397.75	1 年以内	5.31%	2,669.89
台州市黄岩区永宁江管理局	押金保证金	50,000.00	1 年以内	4.98%	2,500.00

合计	--	779,989.63	--	77.62%	588,688.19
----	----	------------	----	--------	------------

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	287,366,373.82		287,366,373.82	214,236,373.82		214,236,373.82
合计	287,366,373.82		287,366,373.82	214,236,373.82		214,236,373.82

(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
临海天宇药业有限公司	143,432,982.67			143,432,982.67		
滨海三甬药业化学有限公司	29,803,391.15			29,803,391.15		
昌邑天宇药业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海新埠医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江豪博化工有限公司	26,000,000.00	8,770,000.00		34,770,000.00		
台州市仕嘉医化有限公司		64,360,000.00		64,360,000.00		
合计	214,236,373.82	73,130,000.00		287,366,373.82		

(2) 其他说明

2017年3月10日，公司与浙江沙星药业有限公司签订《关于台州市仕嘉医化有限公司股权转让协议》，公司以6,436.00万元受让台州市仕嘉医化有限公司100%股权。

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	1,123,074,425.63	825,005,199.71	1,099,083,417.83	828,163,713.32
其他业务	63,988.03	32,769.23	461,769.65	78,023.69
合计	1,123,138,413.66	825,037,968.94	1,099,545,187.48	828,241,737.01

5、管理费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,635,334.74	43,243,919.61
研发费用	39,336,679.63	40,619,674.26
办公费	4,919,179.39	5,707,177.50
折旧与摊销	6,581,603.58	4,731,351.20
环保费	5,402,534.49	3,628,742.57
维修费	4,213,105.74	4,199,478.59
中介机构费	8,128,528.59	11,762,435.93
业务招待费	8,231,978.80	4,949,766.01
税金	383,454.00	923,440.53
其他	3,532,486.87	2,678,002.57
合计	127,364,885.83	122,443,988.77

6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益[注 1]	793,350.00	-639,862.02
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益[注 2]	2,000,000.00	
理财收益		756.99
合计	2,793,350.00	-639,105.03

[注 1]：系与银行签订的远期结售汇合约和人民币对外汇期权合同到期产生的损益。

[注 2]：系取得被投资单位台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司分红。

十七、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	-6,886,420.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,813,183.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,895,620.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,587.85	
减：所得税影响额	847,924.14	
合计	4,798,872.45	--

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	12.64%	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.04%	0.98	0.98

3、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

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

浙江天宇药业股份有限公司

法定代表人：屠勇军

2018年4月23日