

公司代码：603669

公司简称：灵康药业

灵康药业集团股份有限公司

2017 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陶灵萍、主管会计工作负责人张俊珂及会计机构负责人（会计主管人员）胡楹颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会拟定的利润分配预案为：以公司2017年末总股本26,000万股为基数，每10股派发现金4.00元（含税），共计派发现金红利10,400万元；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增104,000,000股。

此预案尚需提请公司2017年年度股东大会审议。公司独立董事已就上述事项发表独立意见。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司2017年年度报告涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 38 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 56 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 60 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 61 |
| 第九节 | 公司治理..... | 67 |
| 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..... | 159 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------------|---|-----------------------------|
| 公司、本公司、灵康药业 | 指 | 灵康药业集团股份有限公司 |
| 灵康制药 | 指 | 海南灵康制药有限公司，为公司的全资子公司 |
| 浙江灵康 | 指 | 浙江灵康药业有限公司，为公司的全资子公司 |
| 美大制药 | 指 | 海南美大制药有限公司，为公司的全资子公司 |
| 美兰史克 | 指 | 海南美兰史克制药有限公司，为公司的全资子公司 |
| 海南永田 | 指 | 海南永田药物研究院有限公司，为公司的全资子公司 |
| 山南满金 | 指 | 西藏山南满金药业有限公司，为公司的全资子公司 |
| 山东灵康 | 指 | 山东灵康药物研究院有限公司，为公司的全资子公司 |
| 藏药研究院 | 指 | 西藏现代藏药研究院有限公司，为公司的全资子公司 |
| 灵康控股 | 指 | 浙江灵康控股有限公司，为公司的控股股东 |
| 会计师、天健所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 国家药监局、国家食药监总局、SFDA | 指 | 国家食品药品监督管理总局及其前身国家食品药品监督管理局 |
| CDE | 指 | 国家食品药品监督管理总局药品审评中心 |
| 《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》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| A 股 | 指 | 人民币普通股 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 |
| PDB 药物综合数据 | 指 | PDB 是由中国医药工业信息中心开发药物综合数据库 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 灵康药业集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 灵康药业 |
| 公司的外文名称 | Lionco Pharmaceutical GroupCo.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Lionco |
| 公司的法定代表人 | 陶灵萍 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 周军 | 廖保宇 |
| 联系地址 | 西藏山南市泽当镇乃东路68号 乃东县商住楼第二幢一层 | 西藏山南市泽当镇乃东路68号 乃东县商住楼第二幢一层 |
| 电话 | 0893-7830999、0571-81103508 | 0893-7830999、0571-81103508 |
| 传真 | 0893-7830888、0571-81103508 | 0893-7830888、0571-81103508 |
| 电子信箱 | ir@lingkang.com.cn | ir@lingkang.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 山南市泽当镇乃东路68号乃东县商住楼第二幢一层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 856000 |
| 公司办公地址 | 山南市泽当镇乃东路68号乃东县商住楼第二幢一层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 856000 |
| 公司网址 | www.lingkang.com.cn |
| 电子信箱 | ir@lingkang.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 灵康药业 | 603669 | 无 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座 |
| | 签字会计师姓名 | 叶喜撑、陆俊洁 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座 |

| | | |
|--|------------|------------------------|
| | 签字的保荐代表人姓名 | 王栋、王琦 |
| | 持续督导的期间 | 2015年5月28日-2017年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,005,079,965.82 | 478,588,633.25 | 110.01 | 550,644,864.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 | 4.60 | 149,694,259.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 113,571,574.12 | 94,364,068.63 | 20.35 | 131,074,644.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 189,005,256.59 | 182,270,442.32 | 3.69 | 98,877,673.65 |
| | 2017年末 | 2016年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2015年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,299,255,374.45 | 1,169,449,937.72 | 11.10 | 1,119,524,750.94 |
| 总资产 | 1,651,653,159.73 | 1,344,015,471.52 | 22.89 | 1,343,506,732.26 |
| 期末总股本 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 | 0 | 260,000,000.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.62 | 0.59 | 5.08 | 0.64 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.62 | 0.59 | 5.08 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.44 | 0.36 | 22.22 | 0.56 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 13.07 | 13.55 | 减少0.48个百分点 | 19.45 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 9.22 | 8.31 | 增加0.91个百分点 | 17.03 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入较去年同期增长 110.01%，主要系随着国家“两票制”政策实施，减少了流通环节，公司加强自主学术推广及销售终端开发力度，销售收入增长；

- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增长 20.35%，主要系随着国家“两票制”政策实施，减少了流通环节，整合优化公司原有销售渠道及相应资源，加强产品市场开拓力度，优化产品销售结构，导致本期营业利润（扣除其他收益）增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 121,373,673.99 | 212,036,687.83 | 243,845,767.95 | 427,823,836.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 28,255,063.18 | 30,712,125.32 | 37,802,520.78 | 64,235,727.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 24,281,511.72 | 26,187,858.58 | 29,070,994.86 | 34,031,208.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,926,273.16 | 26,682,428.03 | 40,695,114.64 | 116,701,440.76 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2017 年金额 | 附注（如适用） | 2016 年金额 | 2015 年金额 |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -11,391.69 | | -2,095,287.58 | -2,093,366.46 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | 308,577.50 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 34,291,530.21 | | 49,569,763.10 | 8,538,984.85 |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 19,577,995.05 | 理财产品收益 | 18,178,804.04 | 17,580,054.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,835,055.92 | | -989,637.73 | -1,659,598.68 |
| 所得税影响额 | -4,589,215.04 | | -5,411,101.18 | -3,746,459.28 |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 47,433,862.61 | 59,561,118.15 | 18,619,615.23 |
|----|---------------|---------------|---------------|

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

公司主营化药处方药的研发、生产和销售。公司坚持市场化产品开发策略，产品品种丰富、结构合理，多个核心产品市场地位突出。公司主导产品涵盖肠外营养药、抗感染药和消化系统药三大领域，2017 年上述三大类产品对公司收入贡献分别是 25.85%、38.13%和 27.36%。截至目前，公司共计取得了 106 个品种共 184 个药品生产批准文件，其中 48 个品种被列入国家医保目录，13 个品种被列入国家基药目录。

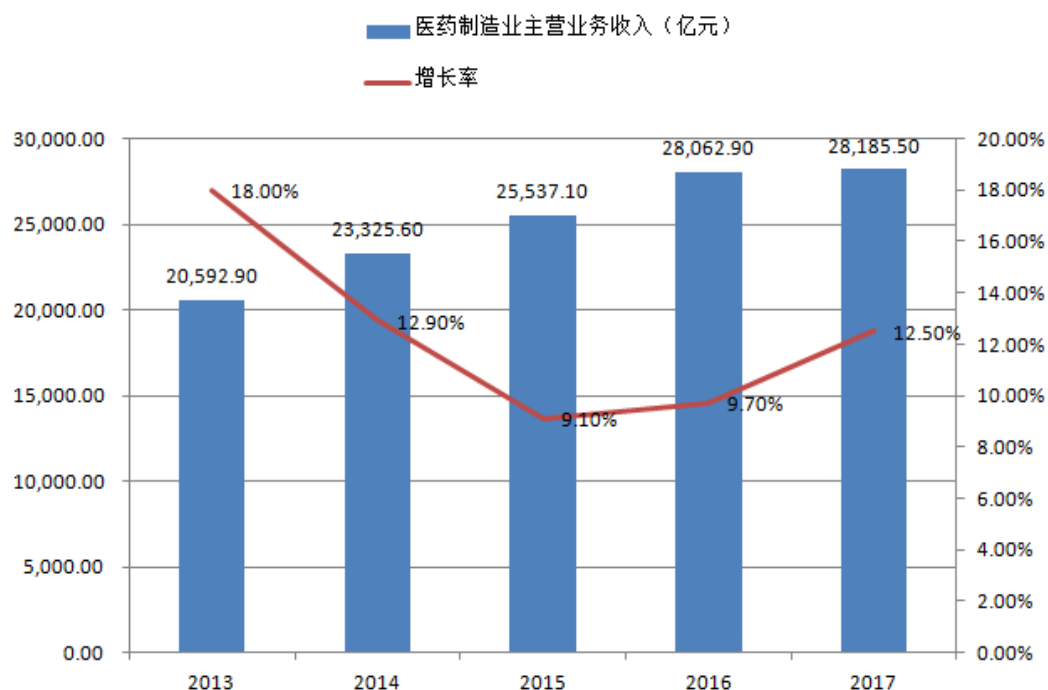
（二）公司经营模式

公司主要采取区域经销商的销售模式，经销商负责公司产品在特定区域的销售，公司销售团队则为经销商提供学术和销售指导，帮助其开发和维护市场，从而有效贯彻和执行公司的市场策略。随着国家“两票制”政策的实施，公司经销商逐渐向各个区域规模大、资金实力强、网络覆盖广的医药商业公司集中。目前公司构建了覆盖全国主要市场的营销网络，建立起遍布全国的销售团队。在长期的市场营销和管理工作中，公司建立了完整有效的经销商选择和管理体系，有利于充分利用经销商在不同区域、品种方面的销售实力，销售网络覆盖逾 3,500 家二级以上医院。

（三）行业情况说明

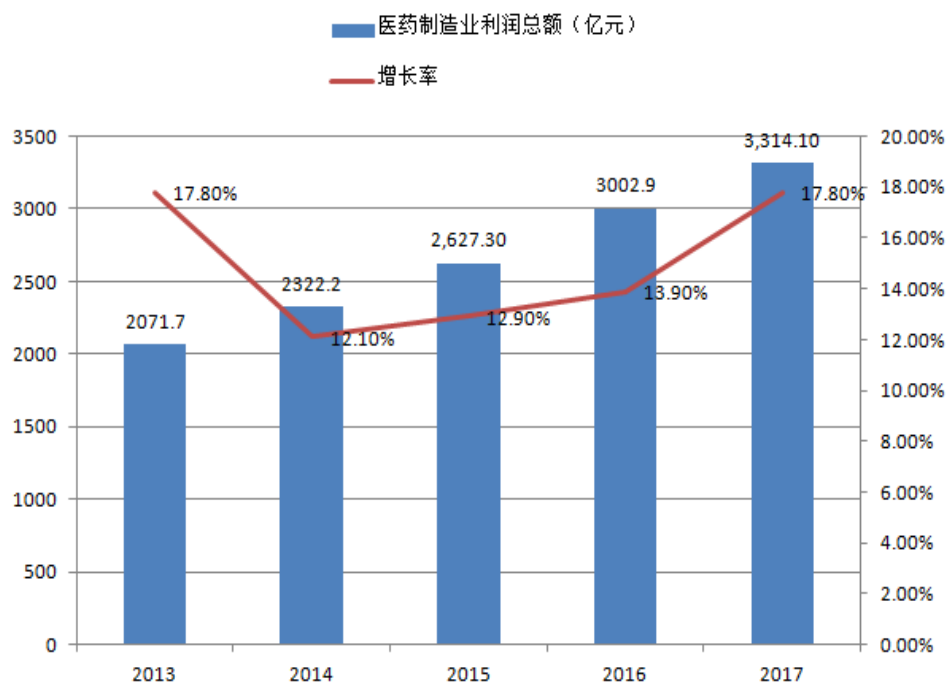
医药产业是国家着力培育的战略性新兴产业之一，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》与《中国制造 2025》都将发展生物医药列为建设制造强国的十大重点领域之一。进入“十三五”以来，国家政策不断出台，招标降价、医保控费从严、两票制和一致性评价等政策在短期内将对行业的发展带来较大压力。但是从中长期来看，伴随着经济的持续增长、人口总量的不断增加、医疗保险体系的逐渐完善、社会老龄化程度的提高以及人们保健意识的不断增强，化学药品制剂行业的销售收入仍将保持持续增长，发展空间巨大。根据国家统计局网站发布的 2017 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业）情况显示：2017 年，医药制造业全年实现主营业务收入 28,185.50 亿元，同比增长 12.50%，高于全国规模以上工业企业增速 11.10 个百分点；实现利润总额 3,314.10 亿元，同比增长 17.80%，高于全国规模以上工业企业增速 10.80 个百分点。

2013-2017 年全国医药制造业主营业务收入及增长率



(数据来源: 国家统计局)

2013-2017 年全国医药制造业利润总额及增长率



(数据来源: 国家统计局)

(四) 公司的行业与市场地位

公司经过十余年的发展, 已成为国内化学药品制剂行业的知名企业。公司产品品种丰富、结构合理, 共拥有 106 个品种 184 个药品生产批准文件, 主导产品涵盖了肠外营养药、抗感染药、

消化系统药等重要领域，根据“PDB 药物综合数据库-样本医院用药”截至 2017 年的数据统计显示，公司多个主导产品市场份额位居行业前列，如注射用丙氨酰谷氨酰胺、注射用头孢孟多酯钠、注射用盐酸头孢甲肟、注射用奥美拉唑钠、注射用盐酸托烷司琼、注射用盐酸纳洛酮等在细分市场中份额均跻身行业前 10 位；公司的研发项目涵盖了抗肿瘤用药、心脑血管用药、消化系统用药等大病种领域，截至 2017 年底共有 15 个新药品种、72 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

- 1、货币资金：报告期末较期初增加 9,275.43 万元，增幅为 42.15%，主要系本期营业收入增长，收到货款增加所致。
- 2、在建工程：报告期末较期初增加 9,163.33 万元，增幅为 210.96%，主要系本期美安生产基地项目等在建工程投入所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品优势

公司产品品种丰富、种类较齐全，并拥有多个市场份额居前的产品。截至目前，公司取得了 106 个品种共 184 个药品生产批准文件，现阶段主导产品涵盖了肠外营养药、抗感染药、消化系统药等重要领域。根据“PDB 药物综合数据库-样本医院用药”截至 2017 年的数据统计显示，公司多个主导产品市场份额位居行业前列，如注射用丙氨酰谷氨酰胺、注射用头孢孟多酯钠、注射用盐酸头孢甲肟、注射用奥美拉唑钠、注射用盐酸托烷司琼、注射用盐酸纳洛酮等在细分市场中份额均跻身行业前 10 位。

公司 2017 年重点推广品种有：注射用石杉碱甲，为国内独家品种，用于增强记忆，改善记忆损伤，保护神经，提高脑力活动率。临床用于良性记忆障碍，对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍有改善作用。亦用于重症肌无力的治疗。随着日益明显的社会老龄化，本品的市场需求度会不断提高。

同时，公司还有多个在研品种，如盐酸氨溴索注射液、注射用兰索拉唑等注射剂品种的报生产注册申请正在或已经完成补充资料，目前进展顺利，获批后将有助于进一步丰富公司产品结构、扩大公司业务规模、提升公司市场竞争力。

2、技术和研发优势

公司现已形成了两百余人的研发团队，人才齐全、结构合理，在品种研发、工艺技术创新、知识产权保护等方面，取得多项成果。

公司坚持以市场需求为导向的研发原则，掌握重点开发产品在医院终端的使用需求，并长期跟踪国际药品研发动态，选择研发品种。公司设立以来，取得新药证书 23 项，取得药品生产批件

184 项。截至 2017 年底，公司共有 15 个新药品种、72 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中。公司的研发项目涵盖了抗肿瘤用药、心脑血管用药、消化系统用药等大病种领域，将为公司的长远发展奠定坚实基础。

公司获得了“2016 中国创新力医药企业”、“2016 中国药品研发综合实力百强榜”等荣誉，继续保持公司在行业内的竞争优势。

3、营销优势

公司以市场需求为导向的开发策略，以及公司产品在剂型、规格、生产工艺等方面差异化竞争特点，加强了公司产品在各省市药品集中招标采购过程中的差异化竞争优势。

基于产品特点和公司现阶段发展实际情况，公司主要采取区域经销商的销售模式。随着国家“两票制”政策的实施，公司经销商逐渐向各个区域规模大、资金实力强、网络覆盖广的医药商业公司集中。目前公司构建了覆盖全国主要市场的营销网络，建立起遍布全国的销售团队。在长期的市场营销和管理工作中，公司建立了完整有效的经销商选择和管理体系，充分利用经销商在不同区域、品种方面的销售优势，目前，销售网络已覆盖逾 3,500 家二级以上医院。

4、团队优势

公司的主要管理团队拥有十年以上医药行业经营管理经验，深刻理解医药行业的发展规律，在品种研发、生产工艺管理、经销商体系建设等方面，有很强的管理能力。公司在多年经营过程中形成了高效的管理模式，管理团队分工明确，保证了公司较高的决策效率和执行能力，为公司未来的发展奠定了良好的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是全面贯彻落实《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》的重要一年。在医保控费、药品招标降价趋势不变的市场环境下，公立医院改革、限抗、分级诊疗、两票制、药品审评审批、仿制药一致性评价等一系列政策深入实施，以及医保目录调整、谈判目录的出台，都将对医药行业的发展产生深远影响。面对医药行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标，积极应对医药行业的政策变化，适时调整战略，注重战略导向与市场需求导向相结合，继续保持和发扬自身优势，在巩固公司原有的市场份额的基础上，不断加大市场开拓力度。2017 年实现营业收入 100,508.00 万元，实现净利润 16,100.54 万元。2017 年，公司完成了以下主要工作：

1、生产工作

公司在采购、生产、仓储、物流各个环节上进行深化管理，实现了降本增效、开源节流的目的。在采购环节，加强了对现有供应商的管理，并对其进行定期评估，积极开发后备供应商；在

生产环节，成立工艺优化小组，通过对生产安全性、规范性的精细化作业管理，提升了生产效益；在物流环节，推进实行标准化作业管理流程，使得生产各环节进一步得到规范化和效益化。

公司在质量控制方面，时刻牢记质量是生命、成本是关键、安全是底线、规范是保障的理念，以规范和安全确保质量，以稳定的产品质量支持销售。为了更有效地保障产品出厂质量要求，产品质量有效可控，进一步完善产品质量控制系统。在生产流程管理中从技术控制上对产品质量进行层层把关，注重细节，并通过对产品整个生命周期的管理，保障了产品的安全性、有效性、稳定性和均一性。

2、研发工作

2017 年是公司研发工作大踏步前进的一年，公司紧跟医药行业发展趋势，在创新药、高品质仿制药、既有品种的二次开发和民族药开发领域取得了较多的研发成果。公司与国内外科研院所的合作得到了进一步加强，2017 年公司研发工作成绩具体体现在以下四点：

(1) 创新药物研发领域进一步深度布局，在抗肿瘤靶向药物、生物创新药、改良型新药和临床罕见病、疑难病用药领域积极与国内外的创新药研发机构、研发团队密切接触、深度协商，初步确定了研发工作的重点和方向。

(2) 高品质仿制药申报工作取得突破，2017 年，公司共有盐酸氨溴索注射液等 15 个注射剂品种获得 CDE 给予的补充资料机会，现已完成绝大部分品种的补充资料工作，处于待审评状态，截至目前，氟马西尼注射液已经收到总局下发的注册生产核查通知，公司研发部门通过扎实、充分的研究工作补充完善了申报资料，后续还将不断有新的品种获批准生产。

(3) 民族药研发，公司注册地位于西藏自治区，拥有发展藏药得天独厚的政策、文化和资源优势，公司于 2015 年在西藏注册成立的西藏现代藏药研究院有限公司正在顺利推进藏医药品种的开发，2017 年取得了积极的研究成果。

(4) 公司一贯重视既有品种的质量提升工作，随着国家药物政策进一步与国际先进国家接轨，提高药物品质，开展注射剂的仿制药一致性评价成为公司研发的重点工作之一，为解决仿制药研发中的药物晶型这一共性难点问题，公司在与天津大学国家工业结晶工程技术研究中心多年良好合作的基础上，2017 年 12 月，经海南省科技厅批准，天津大学王静康院士工作站在公司生产基地海南灵康制药正式设立，这是迄今为止海南省批准的唯一一家以化学药品基础研究和深度开发为特色的院士工作站，该站的设立不仅为公司解决仿制药研发中的晶型问题提供了技术保证，也可为海南省医药工业发展的质量提升提供支持。作为双方合作的成果之一，公司与天津大学联合申请的“一种奥美拉唑钠半水合物及其制备方法”专利获得了 2017 年度中国专利优秀奖，体现公司产品的研发水平和技术含量已经达到新的高度。

3、销售工作

公司积极抓住各省市新一轮招标启动的机遇，精心组织应对，确保重点品种在重点销售区域中标，中标价格的降幅在可控范围内；公司继续加强营销团队建设，通过多种形式的培训与交流，提高一线营销管理人员的业务能力和管理能力；不断深化市场营销网络建设，强化市场推广力度，

积极开展差异化直营与团队内产品经理分线管理相结合的市场拓展模式，充分挖掘利用各个省份的优势，对公司现有销售品种进行合理优化的分配，推进重点品种的医院开发上量工作。同时，在销售管理团队人员的选拔上通过竞争上岗、择优任用的方式进行。在巩固原有的市场份额基础上，努力拓展新的市场区域。

4、管理提升工作

进一步完善内部控制管理，公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，对公司的内部控制制度进行了进一步梳理，对有关制度流程进行了优化，有效保障企业流程规范性；公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均严格按照相关法律法规、《公司章程》及各项议事规则独立有效运行，主动接受社会公众监督，履行信息披露职责，确保信息披露真实、准确、完整、公平、及时，保证企业规范运作；公司管理层及投资证券部门持续保持与资本市场各方投资者的多渠道沟通，用心倾听中小投资者的诉求和建议，进一步提升公司投资者关系工作质量，树立良好公众公司形象。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 100,508.00 万元，较上年同期增长 110.01%；实现归属于母公司所有者的净利润 16,100.54 万元，较上年同期上升 4.60%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11,357.16 万元，较上年同期增长 20.35%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 1,005,079,965.82 | 478,588,633.25 | 110.01 |
| 营业成本 | 200,789,898.20 | 202,617,235.57 | -0.90 |
| 销售费用 | 538,862,254.01 | 54,386,307.13 | 890.81 |
| 管理费用 | 114,629,299.00 | 103,307,457.06 | 10.96 |
| 财务费用 | -2,403,915.35 | -2,105,092.63 | -14.20 |
| 投资收益 | 19,577,995.05 | 18,178,804.04 | 7.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 189,005,256.59 | 182,270,442.32 | 3.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,071,128.63 | 34,205,519.12 | -290.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,231,114.63 | -154,630,560.83 | 79.80 |
| 研发支出 | 47,403,450.36 | 29,340,721.56 | 61.56 |

1、营业收入变动原因说明：主要系随着国家“两票制”政策实施，减少了流通环节，公司加强自主学术推广及销售终端开发力度，销售收入增长；

2、销售费用变动原因说明：主要系随着国家“两票制”政策实施，公司优化市场布局，整合营销渠道，加强对重点产品的学术推广及销售终端开发力度所致；

3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买理财产品规模变化，导致本期赎回额减少所致；

4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期股利分配较上年减少，及上期偿还银行借款金额较大所致；

5、研发支出变动原因说明：主要系本期公司继续加大研发投入所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|-----------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 医药制造业 | 100,508.00 | 20,078.99 | 80.02 | 110.01 | -0.90 | 增加 22.36 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 抗感染类 | 38,328.59 | 9,168.78 | 76.08 | 152.99 | 11.24 | 增加 30.49 个百分点 |
| 消化系统类 | 27,499.03 | 2,252.31 | 91.81 | 179.83 | 23.55 | 增加 10.36 个百分点 |
| 肠外营养类 | 25,983.04 | 7,663.37 | 70.51 | 43.99 | -14.97 | 增加 20.46 个百分点 |
| 其他 | 8,697.34 | 994.53 | 88.57 | 79.81 | -15.96 | 增加 13.04 个百分点 |
| 总计 | 100,508.00 | 20,078.99 | 80.02 | 110.01 | -0.90 | 增加 22.36 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 华东 | 28,313.71 | 6,277.63 | 77.83 | 71.10 | -7.13 | 增加 18.68 个百分点 |
| 西南 | 18,958.87 | 3,795.01 | 79.98 | 195.56 | 14.65 | 增加 31.58 个百分点 |
| 华北 | 14,471.29 | 1,993.92 | 86.22 | 146.59 | 18.58 | 增加 14.87 个百分点 |
| 西北 | 14,190.01 | 1,928.52 | 86.41 | 221.69 | 12.51 | 增加 25.27 个百分点 |
| 华中 | 9,976.30 | 3,035.30 | 69.57 | 20.58 | -22.69 | 增加 17.02 个百分点 |
| 华南 | 7,915.56 | 2,115.56 | 73.27 | 67.33 | -6.94 | 增加 21.33 个百分点 |
| 东北 | 6,682.26 | 933.05 | 86.04 | 314.50 | 56.28 | 增加 23.07 个百分点 |

| | | | | | | |
|----|------------|-----------|-------|--------|-------|------------------|
| 总计 | 100,508.00 | 20,078.99 | 80.02 | 110.01 | -0.90 | 增加 22.36 个百分点 |
|----|------------|-----------|-------|--------|-------|------------------|

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本期受国家“两票制”政策影响，公司加强自主学术推广及销售终端开发力度，加大产品推广力度，优化产品销售结构，着力推动消化系统类、抗感染类中高毛利产品的销售，同时加强对内部生产成本的控制，使营业收入和毛利率稳定增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------------|----------|----------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 注射用丙氨酰谷氨酰胺 | 658.26 | 567.13 | 101.67 | 20.22 | -16.44 | 682.68 |
| 注射用奥美拉唑钠 | 3,529.74 | 3,024.47 | 539.52 | 81.50 | 43.94 | 641.51 |
| 注射用盐酸头孢甲肟 | 734.09 | 710.58 | 54.99 | 5.47 | -0.38 | 64.20 |
| 注射用头孢呋辛钠 | 1,226.40 | 1,122.88 | 200.07 | 66.79 | 73.08 | 57.32 |
| 注射用头孢唑肟钠 | 627.66 | 615.02 | 73.85 | 23.38 | 16.76 | 20.39 |

注：上述表格中的生产量、销售量、库存量的单位均为万支。

产销量情况说明

报告期内招投标执行情况良好，销售规模扩大，公司适当增加产量。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 医药制造业 | 原材料 | 151,040,676.95 | 75.22 | 151,515,427.32 | 74.77 | -0.31 | |
| | 人工 | 11,516,699.97 | 5.74 | 10,811,250.68 | 5.34 | 6.53 | |
| | 制造费用 | 38,232,521.28 | 19.04 | 40,290,557.57 | 19.89 | -5.11 | |
| | 合计 | 200,789,898.20 | 100.00 | 202,617,235.57 | 100.00 | -0.9 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |

| | | | | | | | |
|-------|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| 抗感染类 | 原材料 | 79,145,774.91 | 86.32 | 67,757,547.44 | 82.20 | 16.81 | |
| | 人工 | 3,351,677.61 | 3.66 | 2,535,814.71 | 3.08 | 32.17 | |
| | 制造费用 | 9,190,391.56 | 10.02 | 12,131,075.68 | 14.72 | -24.24 | |
| 肠外营养类 | 原材料 | 54,558,277.63 | 71.19 | 66,589,377.83 | 73.89 | -18.07 | |
| | 人工 | 4,877,783.02 | 6.37 | 5,366,132.98 | 5.95 | -9.10 | |
| | 制造费用 | 17,197,607.86 | 22.44 | 18,172,560.72 | 20.16 | -5.36 | |
| 消化系统类 | 原材料 | 12,189,685.52 | 54.12 | 10,472,954.97 | 57.45 | 16.39 | |
| | 人工 | 1,825,942.65 | 8.11 | 1,515,094.82 | 8.31 | 20.52 | |
| | 制造费用 | 8,507,479.47 | 37.77 | 6,242,495.33 | 34.24 | 36.28 | |
| 其他 | 原材料 | 5,146,938.89 | 51.75 | 6,695,547.07 | 56.58 | -23.13 | |
| | 人工 | 1,461,296.68 | 14.69 | 1,394,208.18 | 11.78 | 4.81 | |
| | 制造费用 | 3,337,042.40 | 33.56 | 3,744,425.84 | 31.64 | -10.88 | |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

- 1、报告期内公司对生产成本进行合理管控，故总成本较为稳定；
- 2、报告期内招投标执行情况良好，消化系统类药品产销量大幅增加，故成本有所增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,135.71 万元，占年度销售总额 17.05%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 9,231.89 万元，占年度采购总额 49.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|--|
| 销售费用 | 538,862,254.01 | 54,386,307.13 | 890.81 | 主要系随着国家“两票制”政策实施，公司优化市场布局，整合营销渠道，加强对重点产品的学术推广及销售终端开发力度所致 |
| 管理费用 | 114,629,299.00 | 103,307,457.06 | 10.96 | 主要系本期公司继续加大研发投入所致 |
| 财务费用 | -2,403,915.35 | -2,105,092.63 | -14.20 | 主要系本期银行利息支出减少所致 |

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 47,403,450.36 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 47,403,450.36 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.72 |
| 公司研发人员的数量 | 234 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 25.38 |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

情况说明

√适用 □不适用

公司的研发支出于发生时计入当期损益。

4. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 （%） |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 980,357,643.02 | 508,301,009.99 | 92.87 |
| 收到的税费返还 | | 308,577.50 | -100.00 |
| 支付的各项税费 | 131,320,930.17 | 74,567,642.47 | 76.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 461,544,243.38 | 86,938,705.79 | 430.88 |
| 取得投资收益收到的现金 | 21,021,984.91 | 32,894,152.03 | -36.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 38,000.00 | 76,050.00 | -50.03 |
| 取得借款收到的现金 | | 50,000,000.00 | -100.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,000,000.00 | -100.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 31,200,000.00 | 104,526,820.83 | -70.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 31,114.63 | 103,740.00 | -70.01 |

1、 本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增长 92.87%，主要系随着国家“两票制”政策实施，减少了流通环节，公司加强自主学术推广及销售终端开发力度，销售收入增长，收到货款增加所致；

2、 公司本期收到的税费返还较上期下降 100%，主要系上期收到水利基金返还所致；

3、 公司本期支付的各项税费较上期增长 76.11%，主要系本期销售增长，应交增值税增加所致；

4、 公司本期支付其他与经营活动有关的现金较上期增长 430.88%，主要系公司加强自主学术推广及销售终端开发力度，市场营销服务费增长幅度较大所致；

5、 公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年下降 50.03%，主要系本期清理固定资产收回金额减少所致；

- 6、 公司本期取得借款收到的现金较上期下降 100%，主要系本期未向银行贷款所致；
- 7、 公司本期偿还债务支付的现金较上期下降 100%，主要系上期偿还银行贷款所致；
- 8、 公司本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期下降 70.15%，主要系本期股利分配较上年减少所致；
- 9、 公司本期支付其他与筹资活动有关的现金较上期下降 70.01%，主要系本期股利分配手续费减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

- 1、 2017 年公司使用募集资金购买保本理财，按照权责发生制原则确认了投资收益 1,957.80 万元。
- 2、 2017 年公司收到西藏山南市政府补助 3,369.71 万元。公司按照《企业会计准则》的有关规定对上述政府补助进行相应的会计处理，计入当期损益。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 货币资金 | 312,813,466.76 | 18.94 | 220,059,170.31 | 16.37 | 42.15 | 系本期营业收入增长，收到货款增加所致 |
| 应收票据 | 4,007,729.60 | 0.24 | 14,273,504.38 | 1.06 | -71.92 | 系本期票据大部分都已到期所致 |
| 应收账款 | 186,452,124.28 | 11.29 | 51,208,644.16 | 3.81 | 264.1 | 系本期给予部分信誉良好客户一定赊账额度所致 |
| 预付款项 | 17,684,303.63 | 1.07 | 7,061,800.71 | 0.53 | 150.42 | 系本期研发预付款增加所致 |
| 在建工程 | 135,069,960.44 | 8.18 | 43,436,696.83 | 3.23 | 210.96 | 系公司美安生产基地建设项目等在建工程正常投入所致 |
| 应付票据 | 70,380,838.60 | 4.26 | 52,844,768.27 | 3.93 | 33.18 | 系本期银行承兑汇票未到期所致 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|------|---------------|------|----------|------------------------|
| 其他应付款 | 143,598,123.81 | 8.69 | 8,340,914.08 | 0.62 | 1,621.61 | 系公司期末计提当期未支付的市场营销服务费所致 |
| 应交税费 | 38,891,268.79 | 2.35 | 18,912,442.46 | 1.41 | 105.64 | 系本期应交增值税增加所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 16,201,888.80 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 16,201,888.80 | |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司主营业务是化药处方药的研发、生产和销售，根据《上市公司行业分类指引》，公司归属于“医药制造业(C27)”

公司秉承“灵动智慧、专注健康”的企业宗旨，坚持“差异化”发展战略，专注产品研发、生产与销售，高度重视产品质量与安全，精耕细作，立志成为中国特色化学药产业的创新领导者。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

①医药行业的政策变化及影响

2017 年是医药行业深化供给侧改革的重要一年，是“十三五”深化医药卫生体制改革规划发布后的第一年，也是真正意义上实施的第一年，更是完成医改阶段性目标任务的关键一年。国家层面从医药、医疗、流通和医保四大方面出台了一系列的政策，据统计国务院、卫计委及 CFDA 共计发布了 100 多份文件。长期看来，医药工业销售额将稳步扩大，医药总产值以及医药行业利润水平将持续增长，我国医药行业发展水平仍将保持较高的增长态势。但医保控费、药品招标降价、优先审评审批、一致性评价等行业政策的深入实施，也使得目前医药行业整体增速承受压力。然而，随着行业内供给侧结构性改革的不断深化，行业集中度将得到有效提升，具备真正“核心竞争力”且与时俱进的公司将强者恒强。

a) 药品审评审批制度

2017年10月8日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（厅字〔42〕号），对药品研发、生产、销售和使用的各个环节均作了深刻阐述和战略部署，出台了许多指导性意见，该文件的发布对制药行业将产生全方位的深刻、积极影响，该政策解决了审评时间拖延过长的的问题，新药研发的上市审批时间将缩短，有利于缩短整体研发周期，促使新药及医疗器械产品更快进入市场，鼓励创新药与优质仿制药发展，行业集中度将进一步向具备核心研发及制造能力的企业靠拢。

b) 仿制药一致性评价

仿制药质量和疗效一致性评价工作作为药监系统改革重头戏，在2017年有10余份相关政策指导文件发布，2017年8月25日，CFDA发布《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，提出有关部门将加快按通用名制订医保药品支付标准，尽快形成有利于通过一致性评价仿制药的使用的激励机制。

对企业来说，仿制药一致性评价既是挑战也是机遇。虽然目前企业仍需面对参比制剂确定、试验医疗机构数量不足、成本高昂等方面的困难，但仿制药一致性评价是保证上市仿制药质量与疗效的关键，率先通过仿制药一致性评价的药品不仅能在招标中列入较高质量层次，拥有较好的维价能力，而且能享有国家政策红利，有利于加速代替原研药品，降低患者医疗费用和国家的医保压力。

c) 取消药品加成

2017年4月21日，国家卫计委发布《关于全面推开公立医院综合改革工作的通知》，要求全面推开公立医院综合改革，并提出全部取消药品加成，这是深化医药卫生体制改革的重中之重。

自2009年开始新医改，国务院就已提出逐步改革或取消药品加成政策，在国家深化医药卫生体制改革中，取消药品加成政策是转变公立医院收入结构的重要举措。随着政策的逐步落实，国内制药企业或将面临利益链重塑的情况，制药企业需拥有刚性治疗需求、疗效确切、符合临床路径的医保处方药才能应对政策带来的冲击。

d) 医保支付方式改革

2017年6月28日，人民政府网发布《关于进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》，《意见》提出自2017年起，加强医保基金预算管理，全面推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式。这将给质量疗效有保证、且价格更有优势的仿制药企业带来政策红利。

e) 两票制

2017年1月9日，国务院医改办会同计生委等8部门联合印发《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，标志着两票制的正式和全面实施。2017年1月24日，国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，明确提出要推行药品购销“两票制”，要求综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市要率先推行“两票制”，鼓励其他地区实行“两票制”，争取到2018年在全国推开。同时要求药品流通企业、医疗机构购销药品要建立信息完备的购销记录，做到票据、账目、货物、货款相一致，随货同行

单与药品同行。企业销售药品应按规定开具发票和销售凭证,积极推行药品购销票据管理规范化、电子化。

随着“两票制”的推行,药品出厂经过最多一个医药物流平台企业的服务即直达销售终端将成常态,降低医药销售不合理空间,加速全行业洗牌过程。网络覆盖广、物流配送能力强、资金实力雄厚的大型企业的竞争优势会越来越明显,行业集中度不断提高。

②公司产品情况

公司市场销售的基本策略是推进重点品种销售与培育、储备战略品种并重;创新销售理念,实施差异化营销战略,积极挖掘既有产品优势。目前,已形成了较为成熟的以注射用丙氨酰谷氨酰胺为代表的营养类药物产品线,以注射用盐酸头孢甲肟为代表的抗感染药物产品线和以注射用奥美拉唑钠为代表的消化系统药物产品线;同时,公司已开始着力培育以注射用石杉碱甲、尼麦角林注射剂为代表的心脑血管药物产品线。经多年市场培育,公司现在销售的主导产品均是市场成熟度高、质量稳定且大多为各病种临床路径推荐使用品种,具有良好的市场潜力和产品生命力。主要产品的基本情况如下:

a) 肠外营养药。以注射用丙氨酰谷氨酰胺为例,该品种为国家医保目录乙类产品,临床应用十分广泛。根据“PDB 药物综合数据库-样本城市数据库”截至 2017 年的数据统计显示,公司注射用丙氨酰谷氨酰胺销售金额占比 15.34%,位列同品种第三位,目前公司注射用丙氨酰谷氨酰胺已覆盖全国二十余个省市自治区,预计未来销量会稳步增长。

b) 抗感染药。公司抗感染药物产品线较为丰富,且大多为国家或各省医保目录产品,在国家规范抗感染药物临床使用的大背景下,公司抗感染药物仍维持了较好的销售业绩,其中临床必需和符合临床路径推荐是重要原因之一。主导产品注射用盐酸头孢甲肟、注射用头孢孟多酯钠等多个品种市场份额排名前列,公司多年的市场化运作,主导产品的市场优势已逐渐形成。

c) 消化系统药。以注射用奥美拉唑钠为代表的消化系统药物近年来市场销售呈逐年增长趋势,注射用奥美拉唑钠被列入国家基本药物目录和国家医保目录。

d) 公司在着力现有产品市场销售的同时也积极培育战略性储备品种,确保公司保持较强的发展后劲。注射用石杉碱甲作为战略性储备品种正在积极、快速的进行市场推广中,该品种用于治疗痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍及重症肌无力,是国内独家注射剂品种,市场空间较大。

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 药(产)品名称 | 适应症/功能主治 | 发明专利起止期限 | 是否处方药 |
|------|---------|------------------------|----------|-------|
| 化学药 | 注射用丙氨 | 用于肠外营养,为接受肠外营养的病人提供谷氨酰 | | 是 |

| | | | | |
|--------|-----------|---|--|---|
| 品制剂 | 酰谷氨酰胺 | 胺。 | | |
| 化学药品制剂 | 注射用奥美拉唑钠 | 主要用于：①消化性溃疡出血、吻合口溃疡出血②应激状态时并发的急性胃黏膜损害、非甾体类抗炎药引起的急性胃黏膜损伤；③预防重症疾病（如脑出血、严重创伤等）应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；④作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。 | | 是 |
| 化学药品制剂 | 注射用盐酸头孢甲肟 | 适用于头孢甲肟敏感的链球菌属（肠球菌除外）、肺炎链球菌、消化球菌属、消化链球菌属、大肠杆菌、柠檬酸杆菌属、克雷白菌属、肠杆菌属、沙雷菌属、变形菌属、流感嗜血杆菌、拟杆菌属等引起的感染。 | | 是 |
| 化学药品制剂 | 注射用头孢呋辛钠 | 主要用于：1、呼吸道及耳鼻喉感染：由肺炎链球菌、流感嗜血杆菌（含氨苄青霉素耐药菌）、克雷伯氏杆菌属、金黄色葡萄球菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）、化脓性链球菌及大肠杆菌所引起的呼吸道感染，如中耳炎、鼻窦炎、扁桃体炎、咽炎和急、慢性支气管炎、支气管扩张合并感染、细菌性肺炎、肺脓肿和术后肺部感染；2、泌尿道感染：由大肠杆菌及克雷伯氏杆菌属细菌所致的尿道感染，如肾盂肾炎、膀胱炎和无症状性菌尿症；3、皮肤及软组织感染：由金黄色葡萄球菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）、化脓性链球菌、大肠杆菌、克雷伯氏杆菌属及肠道杆菌属细菌所致的皮肤及软组织感染，如蜂窝组织炎、丹毒、腹膜炎及创伤感染；4、败血症：由金黄色葡萄球菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）、肺炎链球菌、大肠杆菌、流感嗜血杆菌（含氨苄青霉素耐药菌）及克雷伯氏杆菌属细菌所引起的败血症；5、脑膜炎：由肺炎链球菌、流感嗜血杆菌（含氨苄青霉素耐药菌）、脑膜炎奈瑟氏菌及金黄色葡萄球菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）所引起的脑膜炎；6、淋病：由淋病奈瑟氏菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）所引起的单纯性（无合并症）及有合并症的淋病，尤其适用于不宜用青霉素治疗者；7、骨及关节感染：由金黄色葡萄球菌（青霉素酶产酶菌及非青霉素酶产酶菌）所引起的骨及关节感染。 | | 是 |
| 化学药品制剂 | 注射用头孢唑肟钠 | 适用于敏感菌所致的下呼吸道感染、尿路感染、腹腔感染、盆腔感染、败血症、皮肤软组织感染、骨和关节感染、肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致脑膜炎和单纯性淋病。 | | 是 |

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 主要治疗领域 | 药（产）品名称 | 所属药（产）品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|--------|------------|-------------|-------------------|----------|----------|
| 肠外营养类 | 注射用丙氨酰谷氨酰胺 | 化药五类 | 否 | 658.26 | 567.13 |
| 消化系统类 | 注射用奥美拉唑钠 | 化药六类 | 否 | 3,529.74 | 3,024.47 |
| 抗感染类 | 注射用盐酸头孢甲肟 | 化药六类 | 否 | 734.09 | 710.58 |
| 抗感染类 | 注射用头孢呋辛钠 | 化药六类 | 否 | 1,226.40 | 1,122.88 |
| 抗感染类 | 注射用头孢唑肟钠 | 化药六类 | 否 | 627.66 | 615.02 |

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司按照“上市一批、储备一批、在研一批、立项一批”的梯次研发思路，不断加大产品研发力度，以求产品研发覆盖原研、创新仿制、剂型改造、工艺提升等全系列研发方向，为进一步提升公司产品竞争力打好基础。报告期内，公司研发支出 4,740.35 万元，同比增长 61.56%，占当年营业收入的比例为 4.72%。截至报告期末，公司共 15 个新药品种、72 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中。

今后，公司将继续加大研发投入，不断推出新产品，增强产品质量稳定性，提升技术附加值；加强核心技术人才的引进与培育，针对技术人员安排定期教育培训，以保证技术队伍综合素质的提升，确保新产品及新技术的研发保持较高的成功率，提升公司综合竞争力。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占营业成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|----------|--------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|------|
| 盐酸氨溴索注射液 | 284.70 | 284.70 | | 0.28 | 1.42 | | |
| 注射用替硝唑 | 271.95 | 271.95 | | 0.27 | 1.35 | 1,275.01 | |

| | | | | | | | |
|-----------|--------|--------|--|------|------|----------|--|
| 盐酸托烷司琼注射液 | 192.85 | 192.85 | | 0.19 | 0.96 | | |
| 注射用头孢美唑钠 | 181.76 | 181.76 | | 0.18 | 0.91 | | |
| 长春西汀注射液 | 177.74 | 177.74 | | 0.18 | 0.89 | 841.39 | |
| 注射用头孢呋辛钠 | 174.29 | 174.29 | | 0.17 | 0.87 | 2,204.54 | |
| 注射用兰索拉唑 | 166.51 | 166.51 | | 0.17 | 0.83 | 634.34 | |
| 注射用氟氯西林钠 | 161.05 | 161.05 | | 0.16 | 0.80 | | |
| 注射用头孢唑肟钠 | 157.16 | 157.16 | | 0.16 | 0.78 | | |
| 注射用头孢硫脒 | 154.15 | 154.15 | | 0.15 | 0.77 | | |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) |
|-----------------------|----------|-----------------|----------------|
| 济川药业 | 8,947.38 | 3.18 | 2.49 |
| 易明医药 | 637.20 | 3.38 | 1.13 |
| 海辰药业 | 1,461.21 | 8.48 | 3.03 |
| 仟源医药 | 1,541.46 | 3.66 | 1.88 |
| 海思科 | 9,188.60 | 10.96 | 4.82 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 4,355.17 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 4,740.35 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | 4.72 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | 3.65 |

1、同行业上市公司数据来源于其 2017 年半年报；

2、同行业平均研发投入金额为济川药业、易明医药、海辰药业、仟源医药、海思科这五家上市公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司始终高度重视研发工作，报告期内持续加大研发投入，以持续保持公司的市场竞争力。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 | 药(产)品基本信息 | 研发(注册)所处阶段 | 进展情况 | 累计研发投入 | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|------|---------------|------------|------|--------|----------|--------------|
| 盐酸氨溴 | (1) 适用于伴有痰液分泌 | 在审评 | 发补 | 351.24 | 67 | 38 |

| | | | | | | |
|-----------|---|-------|--------|--------|----|----|
| 索注射液 | 不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病，如慢性支气管炎急性加重、喘息型支气管炎、支气管扩张及支气管哮喘的祛痰治疗。 (2) 术后肺部并发症的预防性治疗。(3) 早产儿及新生儿呼吸窘迫综合症 (IRDS) 的治疗 | 中 | 阶段 | | | |
| 注射用替硝唑 | 用于各种厌氧菌感染，如败血症、骨髓炎、腹腔感染、盆腔感染、肺支气管感染、肺炎、鼻窦炎、皮肤蜂窝组织炎、口腔感染及术后伤口感染；用于结肠直肠手术、妇产科手术及口腔手术等的术前预防用药 | 在研究 | | 653.69 | 7 | 2 |
| 盐酸托烷司琼注射液 | 用于预防和治疗癌症化疗引起的恶心和呕吐。治疗手术后的恶心、呕吐。 | 在审评中 | | 216.81 | 63 | 24 |
| 注射用头孢美唑钠 | 本品适用于治疗由对头孢美唑钠敏感的金黄色葡萄球菌、大肠埃希菌、肺炎杆菌、变形杆菌属、摩氏摩根菌、普罗威登斯菌属、消化链球菌属、拟杆菌属、普雷沃菌属（双路普雷沃菌除外）所引起的下述感染：败血症；急性支气管炎、肺炎、肺脓肿、脓胸、慢性呼吸道疾病继发感染；膀胱炎、肾盂肾炎；腹膜炎；胆囊炎、胆管炎；前庭大腺炎、子宫内感染、子宫附件炎、子宫旁组织炎；颌骨周围蜂窝组织炎、颌炎 | 已终止审评 | 注册申报终止 | 226.32 | 52 | 23 |
| 长春西汀注射液 | 改善脑梗塞后遗症、脑出血后遗症、脑动脉硬化症等诱发的各种症状 | 在审评中 | 发补阶段 | 258.70 | 27 | 13 |

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司自成立以来，始终坚持以技术创新为核心驱动力、以市场需求为导向的研发策略。截至报告期末，公司共取得了 106 个品种共 184 个规格的药品生产批准文件，另有 15 个新品种、72 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中。同时，由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，公司部分在研产品可能会出现研发失败的风险。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

□适用 √不适用

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

| 序号 | 药品名称 | 药品类型 | 申报企业 | 研发费用（万元） | 撤回/未批准 | 适应症/主治功能 |
|----|------------------|------|------|----------|--------|---|
| 1 | 注射用阿魏酸钠 | 化药六类 | 灵康制药 | 12.36 | 不批准 | 用于缺血性心脑血管病的辅助治疗 |
| 2 | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 化药六类 | 灵康制药 | 115.53 | 不批准 | 仅用于治疗由对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产-内酰胺酶细菌引起的中、重度感染。在用于治疗由对头孢哌酮单药敏感菌与对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产-内酰胺酶菌引起的混合感染时，不需要加用其它抗生素 |
| 3 | 左卡尼汀注射液 | 化药六类 | 灵康制药 | 146.12 | 不批准 | 适用于慢性肾衰长期血透病人因继发性肉碱缺乏产生的一系列并发症，临床表现如心肌病、骨骼肌病、心律失常、高脂血症，以及低血压和透析中肌痉挛等 |
| 4 | 盐酸阿扎司琼注射液 | 化药六类 | 灵康制药 | 77.00 | 不批准 | 用于细胞毒类药物化疗引起的呕吐 |
| 5 | 注射用盐酸头孢替安 | 化药六类 | 灵康制药 | 127.84 | 不批准 | 用于对本品敏感的葡萄球菌属、链球菌属（肠球菌除外）、肺炎球菌、流感杆菌、大肠杆菌、克雷伯杆菌属、肠道菌属、枸橼酸杆菌属、奇异变形杆菌、普通变形杆菌，雷特格氏变形杆菌，摩根氏变形杆菌等所致感染 |
| 6 | 盐酸法舒地尔注射液 | 化药六类 | 灵康制药 | 60.48 | 不批准 | 改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及引起的脑缺血症状 |
| 7 | 注射用头孢西丁钠 | 化药六类 | 灵康制药 | 110.73 | 不批准 | 适用于对本品敏感的细菌引起的下列感染：1.上下呼吸道感染；2.泌尿道感染包括无并发症的淋病；3.腹膜炎以及其它腹腔内、盆腔内感染；4.败血症（包括伤寒）；5.妇科感染；6.骨、关节软组织感染；7.心内膜炎；由于本品对厌氧菌有效及对β-内酰胺酶稳定，故特别适用需氧及厌氧菌混合感染，以及对于由产β-内酰胺酶而对本品敏感细菌引起的感染 |
| 8 | 注射用胸腺法新 | 化药六类 | 灵康制药 | 65.87 | 不批准 | 慢性乙型肝炎、作为免疫损害病者的疫苗增强剂。 |
| 9 | 硫辛酸注射液 | 化药六类 | 灵康制药 | 94.51 | 不批准 | 糖尿病周围神经病变引起的感觉异常 |
| 10 | 注射用单唾液酸四己糖神经节苷脂钠 | 化药六类 | 灵康制药 | 153.59 | 不批准 | 用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病 |
| 11 | 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液 | 化药六类 | 灵康制药 | 862.96 | 不批准 | 用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病 |
| 12 | 注射用头孢美唑钠 | 补充申请 | 灵康制药 | 118.17 | 不批准 | 本品适用于治疗由对头孢美唑钠敏感的金黄色葡萄球菌、大肠埃希菌、肺炎杆菌、变形杆菌属、摩氏摩根菌、普罗威登斯菌属、消化链球菌属、拟杆菌属、普雷沃菌属（双路普雷沃菌除外）所引起的感染。 |

| | | | | | | |
|----|----------|------|------|--------|-----|--|
| 13 | 注射用头孢美唑钠 | 化药六类 | 美大制药 | 226.32 | 不批准 | 本品适用于治疗由对头孢美唑钠敏感的金黄色葡萄球菌、大肠埃希菌、肺炎杆菌、变形杆菌属、摩氏摩根菌、普罗威登斯菌属、消化链球菌属、拟杆菌属、普雷沃菌属（双路普雷沃菌除外）所引起的感染。 |
|----|----------|------|------|--------|-----|--|

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

公司将继续按照制定的研发战略开展 2018 年的研发工作，拟重点开展的研发项目如下：

| 新产品申报 | | | | |
|-----------------|--------|--------|--------------|--------|
| 药品名称 | 注册分类 | 所处阶段 | 进展情况 | 申报企业 |
| 缬沙坦片 | 化药 3 类 | 临床前研究 | 药学研究 | 美兰史克制药 |
| 氨氯地平贝那普利胶囊 | 化药 3 类 | 临床前研究 | 药学研究 | 美兰史克制药 |
| 乙酰半胱氨酸注射液 | 化药 3 类 | 临床前研究 | 药学研究 | 灵康制药 |
| 盐酸氨溴索注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 灵康制药 |
| 长春西汀注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 灵康制药 |
| 奥扎格雷钠注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 灵康制药 |
| 注射用兰索拉唑 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 灵康制药 |
| 注射用头孢美唑钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美大制药 |
| 注射用头孢唑肟钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美大制药 |
| 注射用头孢硫脒 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美大制药 |
| 注射用盐酸头孢替安 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美大制药 |
| 注射用头孢地嗪钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美大制药 |
| 氟马西尼注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 已收到注册生产核查通知 | 美兰史克制药 |
| 盐酸托烷司琼注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美兰史克制药 |
| 左卡尼汀注射液 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美兰史克制药 |
| 注射用氟氯西林钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美兰史克制药 |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美兰史克制药 |
| 注射用哌拉西林钠舒巴坦钠 | 化药 6 类 | 审评审批中 | 补充研究资料 | 美兰史克制药 |
| 既有品种注射剂仿制药一致性评价 | | | | |
| 注射用奥美拉唑钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用泮托拉唑钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用氨曲南 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 氟马西尼注射液 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用克林霉素磷酸酯 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴 | 化药 6 类 | 已有生产批 | 准备进行注射剂 | 灵康制药 |

| | | | | |
|----------|--------|--------|--------------|------|
| 坦钠 | | 件 | 一致性评价 | |
| 注射用头孢呋辛钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢硫脒 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢唑肟钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢甲肟 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢替唑钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |
| 注射用头孢地嗪钠 | 化药 6 类 | 已有生产批件 | 准备进行注射剂一致性评价 | 灵康制药 |

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|-------|-----------|----------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 抗感染类 | 38,328.59 | 9,168.78 | 76.08 | 152.99 | 11.24 | 增加 30.49 个百分点 | 63.05% |
| 消化系统类 | 27,499.03 | 2,252.31 | 91.81 | 179.83 | 23.55 | 增加 10.36 个百分点 | 94.05% |
| 肠外营养类 | 25,983.04 | 7,663.37 | 70.51 | 43.99 | -14.97 | 增加 20.46 个百分点 | 59.04% |
| 其他 | 8,697.34 | 994.53 | 88.57 | 79.81 | -15.96 | 增加 13.04 个百分点 | |

情况说明

√适用 □不适用

与参照的同行业同领域上市公司相比，公司的毛利率处于合理水平。毛利率差异受各公司的生产工艺流程、产品品类结构和市场营销模式等相关因素的影响。

抗感染药同行业同领域产品毛利率数据来源于山西仟源医药集团股份有限公司 2017 年半年报中“抗感染药”产品的综合毛利率。

肠外营养药同行业同领域产品毛利率数据来源于重庆莱美药业股份有限公司 2017 年半年报中“特色专科类”（包括抗肿瘤药和肠外营养药等）产品的综合毛利率。

消化系统药同行业同领域产品毛利率数据来源于南京海辰药业股份有限公司 2017 年半年报中“消化类”产品的综合毛利率。

其他类产品同行业同领域产品毛利率不具有可比性。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

基于产品特点和公司现阶段发展实际情况，公司主要采取区域经销商的销售模式，经销商仅

负责公司产品在特定区域的销售，公司销售团队则为经销商提供学术支持和销售指导，帮助其开发和维护市场，从而有效贯彻和执行公司的市场策略。随着国家“两票制”政策的实施，公司经销商逐渐向各个区域规模大、资金实力强、网络覆盖广的医药商业公司集中。目前公司构建了覆盖全国主要市场的营销网络，建立起遍布全国的销售团队。在长期的市场营销和管理工作中，公司建立了完整有效的经销商选择和管理体系，有利于充分利用经销商在不同区域、品种方面的销售优势，目前，销售网络已覆盖逾 3,500 家二级以上医院。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药（产）品名称 | 规格 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|------------|-------|----------|--------------|
| 注射用奥美拉唑钠 | 20mg | 14.87 元 | 111.72 |
| 注射用丙氨酰谷氨酰胺 | 10g | 64.79 元 | 62.23 |
| 注射用丙氨酰谷氨酰胺 | 20g | 119.04 元 | 12.39 |
| 注射用盐酸头孢甲肟 | 0.5g | 29.84 元 | 1.92 |
| 注射用奥美拉唑钠 | 60mg | 34.04 元 | 87.36 |
| 注射用头孢唑肟钠 | 1.0g | 25.78 元 | 3.12 |
| 注射用头孢呋辛钠 | 1.25g | 15.16 元 | 88.1 |
| 注射用盐酸头孢甲肟 | 1.0g | 47.3 元 | 4.44 |
| 注射用奥美拉唑钠 | 40mg | 15.37 元 | 357.72 |
| 注射用盐酸托烷司琼 | 5mg | 55.46 元 | 17.22 |

注：上表中的中标价格区间为对应产品的中标平均价格，医疗机构的合计实际采购量的单位为万瓶。医疗机构的合计实际采购量是 2017 年新中标并执行的区域医疗机构的采购量。

情况说明

√适用 □不适用

以上药品的中标，解决了公司产品在招标地区医疗机构的市场准入问题，有利于扩大终端市场覆盖率，提升公司产品销量和市场占有率，带动公司销售收入和利润的稳步增长。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|---------|----------------|--------------------|
| 市场营销服务费 | 514,511,741.84 | 95.48 |
| 运输费 | 8,475,204.65 | 1.57 |
| 职工薪酬 | 8,270,000.00 | 1.53 |
| 差旅费 | 2,694,231.32 | 0.50 |
| 办公费 | 1,397,597.20 | 0.26 |
| 会务费 | 980,616.81 | 0.18 |
| 业务招待费 | 839,086.30 | 0.16 |
| 其他 | 1,693,775.89 | 0.32 |
| 合计 | 538,862,254.01 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例（%） |
|----------------------|------------|----------------|
| 济川药业 | 221,910.45 | 52.67 |
| 易明医药 | 13,034.95 | 49.21 |
| 海辰药业 | 13,280.03 | 44.01 |
| 仟源医药 | 28,722.98 | 42.93 |
| 海思科 | 55,900.99 | 42.50 |
| 同行业平均销售费用 | | 66,569.88 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 53,886.23 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） | | 53.61 |

- 1、同行业上市公司数据来源于其 2017 年第三季度报告；
- 2、同行业平均销售费用金额为这五家上市公司的算术平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

公司的销售费用包括产品销售过程中发生的销售人员薪酬、市场营销服务费、运输费等。公司采取区域经销商的销售模式。在该模式下，公司将药品销售给区域经销商，主要由经销商完成特定区域内该药品的学术推广和药品销售，最终实现公司产品在各区域医院终端的销售。

公司销售费用率较高，主要是因为 2017 年随着国家“两票制”政策的实施，公司对营销模式做了一定的调整，加强自主学术推广及销售终端开发的力度，导致市场营销服务费等费用有比较大的增长。同时公司业务规模增长，使得销售费用支出相应增加。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 其他减少 | 期末数 | 工程 累计 投入 占预 算比 例(%) | 工程进 度(%) | 资金 来源 |
|--------------------------------|-----------|----------|-----------|------------|--------|-----------|------------------------------------|-------------|----------|
| 药品物流 中心项目 | 10,085.42 | 2,748.29 | 3,468.08 | - | - | 6,216.37 | 44.83 | 70.00 | 募集 资金 |
| 冻干粉针 剂生产线 建设项目 | 7,316.29 | 419.39 | 73.80 | 59.90 | - | 433.29 | 105.66 | 97.52 | 募集 资金 |
| 粉针剂生 产线建设 项目 | 2,940.19 | 364.03 | 1,115.41 | 0.07 | - | 1,479.37 | 91.66 | 94.00 | 募集 资金 |
| 美安生产 基地建设 项目 | 38,000.00 | 50.55 | 4,902.45 | - | - | 4,953.00 | 13.03 | 20.00 | 自有 资金 |
| 保税区小 容量注射 剂车间 | 272.39 | - | 203.78 | - | - | 203.78 | 74.81 | 79.00 | 自有 资金 |
| 其他零星 工程 | 1,987.61 | 61.60 | 209.76 | 74.76 | 26.70 | 169.90 | 85.78 | 87.52 | 自有 资金 |
| 美兰史克 制药固体 车间 GMP 厂房改造 | 619.44 | 563.65 | 78.24 | 507.77 | 82.84 | 51.28 | 98.00 | 99.00 | 自有 资金 |
| 美大制药 固体车间 GMP 厂房 改造 | 200.00 | 136.14 | 40.21 | - | 176.36 | - | 94.18 | 100.00 | 自有 资金 |
| 合计 | 61,421.34 | 4,343.67 | 10,091.72 | 642.49 | 285.90 | 13,507.00 | / | / | / |

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 全资子公司灵康制药：经营范围：粉针剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、无菌原料药、冻干粉针剂（含头孢菌素类）、粉针剂（头孢菌素类）、小容量注射剂、原料药的生产及销售（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 20,000 万元，总资产 81,008.27 万元，净资产 59,614.81 万元。报告期内实现营业收入 29,702.36 万元，净利润 1,284.57 万元。

(2) 全资子公司浙江灵康：经营范围：批发：中成药，化学药制剂，抗生素原料药及制剂，生化药品；中药饮片加工、生产项目的筹建（不得从事生产经营活动）筹建期不超过两年（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在许可证有效期内方可经营）；服务：食品，保健食品的技术开发，技术服务，技术咨询，成果转让；成年人非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批的项目除外）；含下属分支机构经营范围。其他无需报经审批的一切合法项目（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 10,000 万元，总资产 27,141.14 万元，净资产 19,778.17 万元。报告期内实现营业收入 25,182.50 万元，净利润-607.94 万元。

(3) 全资子公司美大制药：经营范围：医药研制，片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂（均含头孢菌素类）；粉针剂（头孢菌素类）的研制、生产、销售（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 2,000 万元，总资产 4,146.25 万元，净资产-6,635.57 万元。报告期内未取得收入，净利润-1,447.48 万元。

(4) 全资子公司美兰史克：经营范围：片剂、胶囊剂、颗粒剂、粉针剂（青霉素类）、小容量注射剂的生产及销售（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 1,000 万元，总资产 2,302.98 万元，净资产-6,615.77 万元。报告期内未取得收入，净利润-1,648.36 万元。

(5) 全资子公司海南永田：经营范围：医药产品研发及技术转让咨询服务，包装材料、仪器仪表、化学试剂、玻璃仪器、化妆品、化工原料（专营除外）的销售（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 500 万元，总资产 109.29 万元，净资产-430.96 万元。报告期内未取得收入，净利润-148.73 万元。

(6) 全资子公司山东灵康：经营范围：医药、化妆品的开发、技术转让与咨询服务；健身器材、化妆品、包装材料、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）的零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 1,000 万元，总资产 759.90 万元，净资产 636.28 万元。报告期内实现营业收入 3,563.00 万元，净利润 240.24 万元。

(7) 全资子公司山南满金：经营范围：许可项目：批发销售：中成药、化学制剂、抗生素制剂。该公司注册资本为 200 万元，总资产 4,290.66 万元，净资产 4,284.37 万元。报告期内实现营

业收入 275.50 万元，净利润 100.88 万元。

(8) 全资子公司藏药研究院：经营范围：药品、保健食品、化妆品研究开发、技术咨询、技术转让（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司注册资本为 600 万元，总资产 601.47 万元，净资产 601.34 万元。报告期内未取得收入，净利润 1.34 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我国目前正处于全面建设小康社会重要阶段，近年来，党和政府日益重视医药事业的发展，从宏观规划到具体的行业管理，发布了很多支持行业发展的政策，制定了许多推进和规范行业发展的法律法规。医药行业肩负着惠民生、促发展的双重重任，主要呈现出以下几个特点：

1、作为国民经济中制造业的重要组成部分之一，医药行业是国家十三五规划和《中国制造 2025》所确定的重点发展的十大领域之一；其目的是将我国由仿制药的制造大国向制造强国转变，推进我国制药工业水平接近西方发达国家。国务院、国家食品药品监督管理总局出台了一系列仿制药一致性评价的指导性文件，是推进医药强国建设必不可少的必经环节，其目的也是提高我国制药工业的整体水平，促进医药产业升级和结构调整，增强国际竞争能力。

2、供给侧结构性改革将对我国医药行业未来的布局和发展产生深远影响，加大企业组织结构调整力度，促进优质生产力要素的集聚，推进企业跨行业、跨领域兼并重组，支持医药和化工、医疗器械和装备、中药材和中成药、原料药和制剂、生产和流通企业强强联合，形成上下游一体化的企业集团是国家在经济新常态下促进医药行业结构调整的基本思路，是真正解决小、散、乱问题根本途径。制药企业必须深刻理解和把握供给侧结构性改革对企业带来的机遇和挑战，认清所面临的基本行业态势，善于抓住改革提供的一切机会，利用包括资本平台在内的各种手段积极整合优质资源，实现企业的结构调整和转型，并最终实现可持续发展的目标。

3、医药行业的改革与发展离不开科技创新的引领和支撑。《中国制造 2025》将生物医药和高性能医疗器械列入十大重点发展领域之一。中国制造的核心是中国创新，创新一直是医药产业发展的核心驱动力。在新的发展形势下，我国生物医药领域的创新有了更广和更新的内涵。生命科学基础研究的飞速发展和以病人为中心的医疗理念的传播，使得新药研究从新机制和新靶点的化学药，向生物制药、疫苗、创新中药，乃至个性化治疗（精准医疗）不断延伸。制药企业应立足当前，着眼长远，将经营好已有的产品市场和开拓未来更具特色的精准医疗市场同时作为企业发展的战略方向，应用多种科技创新手段，采用多种联合协作方式，实现在今后高端医药市场的重点突破。

4、医药产业在国家医药卫生体制改革中的产业支撑作用将更加明显。医药卫生体制改革的目标是实现人人享有基本医疗卫生服务，基本医疗卫生服务覆盖城乡居民，为群众提供安全、有效、

方便、价廉的医疗卫生服务。国家近年来大力推动基本医疗全覆盖和三保合一工作，鼓励民营资本进入医疗领域，这都为医药产业的发展提供了巨大的机遇。一是群众急需的肿瘤、糖尿病、心脑血管疾病等多发病和罕见病的治疗在药物创新和供给方面尚存较大缺口，二是国产药品与进口原研药仍存在较大的质量差距，这两方面问题的存在和解决，均为制药企业提供了极大的市场机遇，制药企业应深刻理解医疗、医保、医药三医联动的本质和内容，找准产业和产品定位，深入分析全国各省医药卫生体制改革的现状和趋势，抓住各种政策机遇，实现精准战略布局。

公司将利用国家实施十三五规划和中国制造 2025 等战略带来的政策性机遇，以创新引领发展，结合公司现有的品种及技术优势，积极布局创新药物研发，引进和联合各种科研力量，打造具有灵康特色、具备较强竞争力的药品研发制造平台；充分利用公司所在地西藏自治区的政策及藏医药资源优势，应用现代科学理论和技术研发藏药，选择性的对藏药进行现代化提升；凭借政策东风，借力资本市场，收购兼并一些在品种等方面能够对公司形成优势补充的企业，同时不断向产业链上下游延伸，进军大健康产业。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“灵动智慧、专注健康”的经营理念，以“汇集科技精华、开创宏图伟业、奉献至诚至爱、服务人类健康”为宗旨，坚持“以高新技术为先导、以具有自主知识产权的医药技术为核心、以生产为基础、以营销网络为支撑”的发展战略，努力把公司打造为我国化学药品创新仿制的领导者。

公司将立足于肠外营养类、抗感染类、消化系统类等已占据竞争优势地位的药品领域，巩固和不断扩大公司已有产品的市场份额；通过差异化创新积极研发新的药品，开发出有较强市场竞争力的新品种，完善公司的核心产品链；公司将借助资本市场的力量，向产业链上下游不断延伸，进军大健康产业；充分发挥自身的产品优势、市场优势、技术优势、管理优势和人才优势，提升公司在研发、生产、销售、人才培养、资金筹措等方面的能力，提高公司的持续发展能力和整体竞争力水平。

（三） 经营计划

适用 不适用

2018 年，在国家对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、产品降价、成本上升等诸多不确定性因素影响下，公司将面临更大的挑战。公司将加强市场推广力度；加大研发和技术创新投入；控制产品生产成本和各项费用支出，努力提升主要产品的盈利能力，并积极寻找和培育新的利润增长点。2018 年公司将重点开展以下几个方面的工作：

1、整合并发挥营销优势，做好销售工作

公司将整合营销资源，加大营销队伍的培训和人才培养力度，打造专业化和规范化的营销队伍，提高销售团队的战斗力、凝聚力和执行力，积极适应未来政策及市场变化，积极迎接挑战开

发市场，进一步提升营销实力，为销售持续增长奠定基础；协同经销商做好学术推广工作，继续做好产品知识专业培训，并依托各级医学会、医师协会举办的学术会议、继续教育会议进行产品宣传和推广，提高产品认知度，树立学术品牌形象；持续优化营销组织机构，加快多条产品线营销体系建设、营销职能部门建设和营销网络建设，完善营销人员的激励体系建设，促使公司的营销资源向一线销售人员倾斜，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

2、加大研发投入，全方位推进研发工作取得新的成绩

在 2017 年工作的基础上，公司在 2018 年将在以下四个方面加大资金投入、加强队伍建设，全面推进研发工作走向深入，为公司未来的发展积蓄品种和技术资源。

(1) 创新药物研发。在 2017 年深度调研的基础上，公司计划 2018 年立项 1 至 2 项创新药研发项目，重点将聚焦靶向治疗药物和生物创新药，公司将采取联合研发、权益买断等多种方式实现与研究者的合作，达成公司创新药研发的目的。

(2) 积极、稳妥、有效推进注射剂仿制药质量一致性评价工作。仿制药质量和疗效一致性评价是未来医药行业发展的决定性事件之一，能否将自身的药物制剂实现与原研品的质量和疗效一致将直接决定能否在医药行业立足和发展，公司制剂以注射剂型为主，将在 2018 年以时不我待的积极姿态立即布局开展注射剂的仿制药一致性评价工作，目前已经确定了第一批开展研究工作的注射用头孢呋辛钠等 12 个品种，这些品种通过仿制药一致性评价后将会为这些品种、为公司销售提供新的活力和市场竞争能力。

(3) 高端口服仿制药的研发。公司既有品种以注射剂为主，为进一步利用公司的市场操作优势、丰富公司产品结构，拓展口服药市场成为公司新的战略抉择。2018 年，公司将采用与国内技术水平较高的研发机构联合研发的方式立项开发一批口服仿制药品，目前已经基本确定开发的具体品种，这些品种的开发将严格按照 SFDA 公布的仿制药质量和疗效一致性评价的路径和技术指导原则进行，根据相关政策，获批后将豁免进行仿制药质量和疗效一致性评价工作，取得通过仿制药质量和疗效一致性评价的地位。

(4) 民族药开发。作为西藏地区的上市药企，继承和发展藏医药是公司义不容辞的责任和义务。2018 年，公司将进一步提升西藏现代藏药研究院的研发水平，通过积极引进藏药研发人才、增加资金和设备投入、开展与国内中医药研究机构的横向深度合作等方式促进现有研发项目取得突破性进展，并力争立项 1 至 2 项藏药创新药物。

2018 年，公司将积极深入推进优化研发队伍组成、增加研发资金投入、加强研发队伍建设、提高研发人员素质、改善研发人员待遇等工作，努力形成积极务实、协同高效、与时俱进的研发体系，使得研发队伍能够适应行业发展需要，跟上行业发展步伐，能够满足公司研发战略推进需要，完成公司既定的各项研发任务。

3、加强内部管理，提升企业实力

企业如果要实现持续良性发展，必然内外兼修，加强内部管理不可忽视。公司将不断完善内控基础工作，建立健全的内控制度，规范内控体系运行流程，明确战略体系、授权体系、制度体

系及部室岗位职责；按照健全实施、推广运行、完善优化的步骤，全面推进内控制度的实施；进一步理清公司职能部门与各子公司的关系，明确职责，既要充分发挥职能部门管理功能，也要发挥子公司特有优势，最大限度地调动各子公司积极性，形成决策科学、管理高效、执行有力、运转协调的工作秩序，保证公司利益最大化。

4、以预算管理为手段，加强财务管控建设

贯彻预算的“刚性原则”，以成本控制为基础，以现金流量控制为核心，通过实施成本精细化管理，全面推行预算管理工作；强化财务集团化管控，对销售费用、财务费用等实行统一管理；建立定期财务分析报告制度，加大过程偏差分析与管控。以审计促管理、以管理促发展。公司审计工作坚持“事前审查、事中审核、事后审计”的总体思路，采用内部审计与外部审计相结合的方法，提高审计工作效率。重点做好工程审计工作，严格控制费用开支，规范管理流程，狠抓监督落实。

5、健全信息化管理体系，提升公司管理水平

公司将继续加快信息化建设，全力推进 ERP 项目的实施。借助信息化手段，对采购、生产、营销、财务等业务领域进行流程再造并将其固化，减少管理层级、精简岗位设置，建设一体化集成信息平台，实现供、产、销、管理及服务等全部工作流程、岗位、编制的优化，提高公司整体管理水平。

6、内生增长和外延式扩张并举

公司将借力资本市场，利用行业市场地位、品牌影响力和产业化优势，积极巩固并努力拓展公司所涉足的领域，结合公司未来发展战略，计划收购兼并一些在产品品种、市场区域、销售渠道等方面能够对公司形成优势补充的企业，进一步优化公司产品结构及市场布局，扩大公司的销售规模和市场份额；以资本为纽带，加强与优秀供应商及市场终端客户联合，有效整合产业链上下游资源，进军大健康产业。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争导致的收入波动风险

根据《医疗机构药品集中采购工作规范》、《药品集中采购监督管理办法》等相关规定，我国实行以政府为主导，以省、自治区、直辖市为单位的药品集中采购模式，实行统一组织、统一平台和统一监管。药品集中采购由药品生产企业参与投标。

公司主营化药处方药的研发、生产和销售，主导产品参加各省、自治区、直辖市的药品集中招标采购，在中标之后与区域经销商签订销售合同，并通过区域经销商销售给医院终端。若未来公司产品在各省集中采购招投标中落标或中标价格大幅下降，将影响公司相关产品在当地的销售及收入情况。

2、医药政策变动的风险

医药行业受到国家相关部门的严格监管，国家有关部门已出台了一系列的监管制度，同时随

着国家医改不断推进，政策的调整对公司的经营存在不确定影响。

3、新产品开发和推广的风险

新产品的推出有助于医药企业维持其竞争力，医药新产品的研发存在周期长、投资大、失败率高的固有风险。公司累计开发成功 23 个新药品种，已构建了较为成熟的技术研发体系和研发团队，但仍无法消除新产品研发失败的风险。截至 2017 年底，公司共有 15 个新药品种、72 个仿制药品种在申请临床批件或生产批件过程中。上述产品能否开发成功，最终取得生产批准文件，以及取得批文的时间，仍然有不确定性；药品研发成功后能否迅速导入市场、尽快取得经济收益，仍然存在风险。

4、药品质量控制风险

药品作为一种特殊商品，其有效性、安全性、稳定性均可能对公众的身体健康构成影响，为加强药品监管，保障公众用药安全，国家通过发布药典、推行 GMP 及 GSP 认证等方式强化对药品生产经营的管理及药品质量的控制。

公司及子公司已通过了 GMP 或 GSP 认证，并已按照国家的有关规定制定了企业的质量控制制度，包括了从原料采购、产品生产、存货仓储、成品检验、出厂等多个环节的控制，并在生产过程中严格执行。尽管如此，如果公司的质量管理工作出现疏忽或因为其他原因影响产品的质量，甚至导致医疗事故，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和公司产品的销售，甚至在极端情况下可能出现因质量问题发生的大规模召回和赔偿或被国家药品监督管理部门处罚。

另一方面，药品从生产到运输、最终使用存在多个环节。尽管主管部门对此过程建立了严格的行业管理标准，但下游运输、贮存、使用等环节仍然存在操作不当的可能，从而影响公司产品的最终使用效果，并可能间接影响公司业绩。

5、环境保护风险

公司生产过程中产生的废水、废气及噪音均可能对环境造成一定影响。目前，国家对制药企业制定了较为严格的环保标准和规范，虽然公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准。但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来制定和实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上增加本公司的经营成本。此外，若公司员工未严格执行公司的管理制度，导致公司的污染物排放未达到国家规定的标准，可能导致公司被环保部门处罚甚至停产，将对公司的经营产生重大不利影响。

6、管理风险

随着公司经营规模的不断扩张，将会增加公司的管理难度，如果公司的管理人员及技术人员跟不上公司快速发展对人力资源配置的要求，将会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利不能达到预期目标。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为了进一步完善公司利润分配事宜的决策程序和机制，增加利润分配决策的透明度和可操作性，加强对投资者的回报意识，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，明确规定了公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，具体内容详见公司章程第一百五十六条、第一百五十七条。（上海证券交易所网站，网址 www.sse.com.cn）

报告期内，公司严格执行了《公司章程》的分红政策、分配原则和条件。相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用。中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分维护。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2017 年 | 0 | 4.00 | 4 | 104,000,000.00 | 161,005,436.73 | 64.59 |
| 2016 年 | 0 | 1.20 | 0 | 31,200,000.00 | 153,925,186.78 | 20.27 |
| 2015 年 | 0 | 4.00 | 0 | 104,000,000.00 | 149,694,259.99 | 69.47 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------------------|--|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 浙江灵康控股有限公司、陶灵刚、陶灵萍、陶小刚、姜晓东 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司本次公开发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。 | 承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2018年5月27日 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 浙江灵康控股有限公司、陶灵刚、陶灵萍、陶小刚、姜晓东 | 如在上述锁定期届满后两年内减持持有的发行人股票的，减持价格不低于首次公开发行的发行价；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首次公开发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，持有的发行人股票将在上述锁定期届满后自动延长6个月的锁定期。发行人上市后发生除权除息事项的，发行价格将做相应调整。限售期届满后的两年内，将根据自身需要选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，每年减持的比例不超过其持有公司股份总数的20%，减持价格不低于本次发行时的发行价格（如发生除权除息，发行价格将作相应的调整）。 | 承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2020年5月27日 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 王文南 | 如在上述锁定期届满后两年内减持持有的发行人股票的，减持价格不低于首次公开发行的发行价；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首次公开发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，持有的发行人股票将在上述锁定期届满后自动延长6个月的锁定期。发行人上市后发生除权除息事项的，发行价格将做相应调整。 | 承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2018年5月27日 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 西藏山南盈实投资合伙企业 | 对于本企业在本次发行前持有的公司股份，本企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次发行前持有的公司股份。限售期届满后的两年内，本企业将根据自身需要选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，每年减持的比例不超 | 承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2018年5月27日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|---------------|--------|---------------------------------|--|--|---|---|--|
| | | | 过本企业持有公司股份总数的 50%，减持价格不低于本次发行时的发行价格（如发生除权除息，发行价格将作相应的调整）。本企业保证减持时遵守相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定，并提前三个交易日通知公司予以公告。如本企业违反上述减持比例的承诺，本企业应将超比例出售相关股票所取得的收益（如有）上缴公司。如本企业违反减持价格的承诺，本企业应向发行人作出补偿，补偿金额按发行价格与减持价格之差，以及转让股份数相乘计算。如本企业未及时上缴收益或作出补偿，公司有权从对本企业的应付现金股利中扣除相应的金额。 | | | | |
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 解决同业竞争 | 浙江灵康控股有限公司、陶灵刚、陶灵萍 | 1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人目前没有，将来也不会以任何形式从事或参与任何与公司主营业务相同或相似的业务和活动，不通过投资于其他公司从事或参与和公司主营业务相同或相似的业务和活动。2、本公司/本人承诺不从事或参与任何与公司主营业务相同或相似的业务和活动，包括但不限于：（1）自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（2）以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司/本人届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本公司/本人届时控制的其他企业应将相关业务出售，公司对相关业务在同等商业条件下有优先收购权。4、对于公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司/本人届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本公司/本人届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。 | 长期有效 | 是 | 是 | |
| | 其他 | 公司、董事、高级管理人员、浙江灵康控股有限公司、陶灵萍、陶灵刚 | 经公司第一届董事会第十次会议、2013年度股东大会审议通过，公司股票上市后三年内股票价格低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股 | 承诺时间：2015年5月8日 承诺期限：2015年5月28日至2018年5月27日 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | |
|----|----|--|------|---|---|--|--|
| | | 份总数，下同)时，公司将采取稳定股价预案。(具体内容详见招股说明书) | | | | | |
| 分红 | 公司 | 公司可以采取现金或者股票的方式分配股利。公司分配现金股利，以人民币计价和支付。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，在公司当年经审计的净利润为正数的情况下，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的百分之二十。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。若公司营业收入增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。在具备现金分红条件下，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。(具体内容详见招股书) | 长期有效 | 是 | 是 | | |

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《关于印发〈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〉的通知》（财会[2017]13 号），要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部颁布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号），规范政府补助的会计处理，对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。新修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（以下简称“新修订的准则”）要求执行。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《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、

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”，对一般企业财务报表格式进行了修订，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通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

上述会计政策变更对公司 2017 年度财务报表无实质性影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 50 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 30 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2016 年度股东大会审议批准，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|--------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中信证券股份有限公司 | 本金保障型浮动收益凭证 | 7,000.00 | 2016-8-29 | 2017-3-3 | 闲置募集资金 | | | | | 35.93 | 已收回 | 是 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 本金保障型浮动收益凭证 | 3,000.00 | 2016-8-29 | 2017-3-3 | 闲置募集资金 | | | | | 15.43 | 已收回 | 是 | | |
| 天安(贵州省)互联网金融资产交易中心股份有限公司 | 单一资金保本保息类理财计划 | 20,000.00 | 2016-9-9 | 2017-3-9 | 闲置募集资金 | | | | | 495.89 | 已收回 | 是 | | |
| 绍兴银行股份有限公司 | 保本浮动收益型 | 3,000.00 | 2016-10-20 | 2017-4-20 | 闲置募集资金 | | | | | 49.36 | 已收回 | 是 | | |
| 天安(贵州省)互联网金融资产交易中心股份有限公司 | 单一资金保本保息类理财计划 | 14,000.00 | 2016-12-14 | 2017-6-12 | 闲置募集资金 | | | | | 345.21 | 已收回 | 是 | | |
| 天安(贵州省)互 | 单一资金保本保息 | 3,000.00 | 2016-12-15 | 2017-6-13 | 闲置募集资金 | | | | | 73.97 | 已收回 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|--|--|-------|--|--------|---------|---|--|--|
| 互联网金融 资产交易 中心股份 有限公司 | 类理财计 划 | | | | | | | | | | | | | |
| 华宝证券 有限责任 公司 | 本金保障 型 | 15,000.00 | 2017/3/23 | 2017/10/25 | 闲置募 集资金 | | | | | 374.55 | 已收 回 | 是 | | |
| 中国民生 银行股份 有限公司 杭州分行 | 保本浮动 收益型 | 3,000.00 | 2017/3/22 | 2017/9/22 | 闲置募 集资金 | | | | | 251.47 | 已收 回 | 是 | | |
| 中国民生 银行股份 有限公司 杭州分行 | 保本浮动 收益型 | 12,000.00 | 2017/3/22 | 2017/9/22 | 闲置募 集资金 | | | | | 62.87 | 已收 回 | 是 | | |
| 华宝证券 有限责任 公司 | 本金保障 型 | 3,000.00 | 2017/4/28 | 2018/4/25 | 闲置募 集资金 | | | 4.50% | | | 未收 回 | 是 | | |
| 中国民生 银行股份 有限公司 杭州分行 | 保本浮动 收益型 | 14,000.00 | 2017/6/14 | 2017/12/14 | 闲置募 集资金 | | | | | 327.37 | 已收 回 | 是 | | |
| 中国民生 银行股份 有限公司 杭州分行 | 保本浮动 收益型 | 3,000.00 | 2017/6/14 | 2017/12/14 | 闲置募 集资金 | | | | | 70.15 | 已收 回 | 是 | | |
| 华宝证券 有限责任 公司 | 本金保 障型 | 13,000.00 | 2017/9/29 | 2018/4/2 | 闲置募 集资金 | | | 5.00% | | | 未收 回 | 是 | | |
| 中国民生 银行股份 有限公司 | 保本浮动 收益型 | 2,000.00 | 2017/9/27 | 2018/3/27 | 闲置募 集资金 | | | 4.20% | | | 未收 回 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|--|--|-------|--|--|---------|---|--|--|
| 杭州分行 | | | | | | | | | | | | | | |
| 兴业证券 股份有限 公司 | 本金保障 型 | 15,000.00 | 2017/10/30 | 2018/4/24 | 闲置募 集资金 | | | 4.80% | | | 未收 回 | 是 | | |
| 华宝证券 有限责任 公司 | 本金保障 型 | 17,000.00 | 2017/12/19 | 2018/6/18 | 闲置募 集资金 | | | 5.50% | | | 未收 回 | 是 | | |

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 建筑工程合同

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司正在履行的重大建筑工程合同如下：

单位：万元币种：人民币

| 序号 | 合同名称 | 发包方 | 承包方 | 合同主要内容 | 合同金额 | 合同签订日期 |
|----|----------|------|----------|--------|-----------|-----------------|
| 1 | 建设工程施工合同 | 浙江灵康 | 金磐集团有限公司 | 工程施工承包 | 4,180.00 | 2016 年 4 月 2 日 |
| 2 | 建设工程施工合同 | 灵康制药 | 金磐集团有限公司 | 工程施工承包 | 15,000.00 | 2016 年 8 月 30 日 |

(2) 投资合同书

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司正在履行的投资合同书如下：

单位：万元币种：人民币

| 序号 | 合同名称 | 出让方 | 受让方 | 合同金额 | 合同签订日期 |
|----|-------|--------------------|------|-----------------------|-----------------|
| 1 | 投资合同书 | 海口国家高新技术产业开发区管理委员会 | 灵康制药 | 6,669.80（已付 3,811 万元） | 2016 年 8 月 30 日 |

(3) 授信合同及银行借款合同**1)、 授信合同**

截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司获得的银行授信情况如下：

单位：万元币种：人民币

| 序号 | 合同名称 | 授信人 | 授信额度 | 授信期限 |
|----|-------------------------------|------------|-----------|---------------------|
| 1 | ZYB038-综合授信协议 | 光大银行海口分行 | 3,000.00 | 2017.9.19-2020.9.18 |
| 2 | (2016)海银信字第 025 号 《综合授信合同》 | 中信银行海口分行 | 20,000.00 | 2016.9.1-2017.8.18 |
| 3 | 授信额度协议 04346617400006C001 | 南洋商业银行海口分行 | 5,000.00 | 2017.6.26-2019.6.30 |

(4) 担保、抵押、质押合同

截至 2017 年 12 月 31 日,公司及子公司因贷款、授信、承兑事项而签署的担保合同情况如下:

单位: 万元币种: 人民币

| 序号 | 合同名称 | 编号 | 担保人/抵押人 | 被担保人 | 授信/承兑人/债权人 | 担保金额 | 担保物/质押物 |
|----|---------|--|---------------------|------|------------|-----------|-----------|
| 1 | 最高额保证合同 | ZYB039-最高额保证合同 | 本公司 | 灵康制药 | 光大银行海口分行 | 3,000.00 | 最高额连带责任保证 |
| 2 | 最高额保证合同 | (2016)信海银最保字第 023 号 | 本公司 | 灵康制药 | 中信银行海口分行 | 20,000.00 | 连带责任保证 |
| 3 | 最高额保证合同 | 最高额保证合同编号 04346617400006MG 001/04346617400006 MG002/04346617400 006MG003 | 本公司/ 陶灵萍/ 陶灵刚 | 灵康制药 | 南洋商业银行海口分行 | 5,000.00 | 连带责任保证 |

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

深入贯彻落实国家扶贫开发战略,大力配合驻地政府扶贫具体举措,务实推进精准扶贫、精准脱贫。积极通过建立扶贫帮困基金、解决贫困群众就业、给予脱贫技术帮助以及走访慰问困难群众等方式,参与政府组织的扶贫活动,加大资金投入、结对定点帮扶,想方设法解决贫困群众的实际困难,积极履行社会责任,回馈驻地政府及群众对企业的关心、支持。

2. 年度精准扶贫概要

1、认真落实西藏自治区、山南市政府扶贫工作具体部署,配合山南市经合局、扶贫办,实施对接包户扶贫工作,与山南扎囊县扎唐镇吉林村 5 户低保户结成帮扶对子,面对面了解情况、逐户落实帮扶举措。

2、针对贫困家庭的实际情况，拿出工作岗位，组织专项招聘，积极解决贫困家庭的就业问题；

3、浙江灵康在萧山区政府的统筹协调下，与东山村、下坂底村建立对口帮扶联系机制，通过与村干部座谈、实地调研，就两村发展集体经济、增强两村“造血”功能问题提出很多建设性的建议，在具体项目上提供资金支持。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------|---------|
| 一、总体情况 | |
| 2.物资折款 | 5.35 |
| 二、分项投入 | |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 5.35 |

4. 后续精准扶贫计划

公司继续对接山南扎囊县扎塘镇吉林村 5 户低保户直至脱贫，持续为公司藏区员工提供培训服务，提高工作技能；公司及子公司进一步帮助解决公司所在地贫困人员的就业及发展问题，利用全资子公司西藏现代藏药研究院有限公司逐步开展野生藏药材的人工种植技术研究，帮助当地农牧民就业，继续按照西藏自治区关于开展深度精准扶贫的要求，开展各项精准扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在为股东创造价值的同时，充分关注员工、客户、供应商等其它利益相关者的合法权益，积极履行社会责任，实现公司与社会发展的和谐统一。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护员工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，开展各类培训，提高员工专业技能，提升员工综合素质；完善安全生产管理制度，加大了对生产车间、库房、消防设施、锅炉房等的安全检查，努力排查安全隐患，加强危险源的安全管理，杜绝安全生产事故的发生；完善突发环境事件应急预案，落实了环保机构和人员职责，减少资源浪费、防止环境污染；公司以支持西藏发展为己任，积极参与 2017 中国西藏雅砻文化节等活动，为推动当地社会、经济、文化的发展作出自己的贡献。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司全资子公司海南灵康制药有限公司为环境保护部门公布的重点排污单位，其主要环境信息如下：

(1) 排污信息

① 废水排放信息

| 排放口名称/ | 污染物种类 | 国家或地方污染物排放标准 | 排放去向 | 排放情况 |
|--------|-------|--------------|------|------|
|--------|-------|--------------|------|------|

| 排放口编号 | | 执行标准 | 浓度限值 (mg/L) | | |
|-------------------|----------------------------------|---|----------------|---------------------|-----------|
| 污水站排放口 DW001 | pH | 《化学合成类制药 工业水污染物排放 标准》 (GB21904-2008) | 6.0~9.0 | 进入城市污 水处理厂 | 无超标排放 |
| | 色度 | | 50 | | |
| | 悬浮物 | | 50 | | |
| | BOD ₅ | | 20 | | |
| | COD _{Cr} | | 100 | | |
| | 氨氮(以 N 计) | | 20 | | |
| | 总氮 | | 30 | | |
| | 总磷 | | 1.0 | | |
| | 总有机碳 | | 30 | | |
| | 急性毒性(HgCl ₂ 毒 性当量) | | 0.07 | | |
| | 总铜 | | 0.5 | | |
| | 挥发酚 | | 0.5 | | |
| | 硫化物 | | 1.0 | | |
| | 硝基苯类 | | 2.0 | | |
| | 苯胺类 | | 2.0 | | |
| | 二氯甲烷 | | 0.3 | | |
| | 总锌 | 0.5 | | | |
| 总氰化物 | 0.5 | | | | |
| 阴离子表面活性剂 (LAS) | 污水综合排放标准》 (GB8978-1996) | 20 | | | |
| 原料车间出水口 DW002 | 总汞 | 《化学合成类制药 工业水污染物排放 标准》 (GB21904-2008) | 0.05 | 排至厂内综 合污水处理 站 | 无超标排放 |
| | 烷基汞 | | 不得检出* | | |
| | 总镉 | | 0.1 | | |
| | 六价铬 | | 0.5 | | |
| | 总砷 | | 0.5 | | |
| | 总铅 | | 1.0 | | |
| | 总镍 | | 1.0 | | |
| 生活污水排放口 DW003 | pH | 《污水排入城镇下 水道水质标准》(GB/T 31962-2015) | 6.5~9.5 | 进入城市污 水处理厂 | 无超标排放 |
| | COD _{Cr} | | 500 | | |
| | BOD ₅ | | 350 | | |
| | 悬浮物 | | 400 | | |
| | 氨氮 | | 45 | | |
| | 总氮 | | 70 | | |
| | 总磷 | | 8 | | |
| | 动植物油 | | 100 | | |
| 雨水排放口 1 DW004 | pH | / | / | 排入高新区 雨水管网 | 无超标排放 |
| | COD _{Cr} | / | / | | |
| | 氨氮 | / | / | | |
| 雨水排放口 2 DW005 | pH | / | / | 排入高新区 雨水管网 | 无超标排放 |
| | COD _{Cr} | / | / | | |
| | 氨氮 | / | / | | |
| 废水许可年排放量限值 | | | | | |
| 全厂废水排放 合计 | 污染物种类 | 第一年 (t/a) | 第二年 (t/a) | 第三年 (t/a) | 第四年 (t/a) |
| | COD _{Cr} | 5.722 | 5.722 | 5.722 | / |
| | 氨氮 | 0.954 | 0.954 | 0.954 | / |
| | 总氮 | 2.861 | 2.861 | 2.861 | / |

②废气排放信息

| 排放口名称/ 排放口编号 | 污染物种类 | 国家或地方污染物排放标准 | | 排放去向 | 排放情况 | | |
|--------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------|--|-----------|--|-------|
| | | 执行标准 | 浓度限值 (mg/L) | | | | |
| 锅炉排放口 1 DA001 | 颗粒物 | 锅炉大气污染物排 放标准 (GB 13271-2014) | 30 | 锅炉燃料为 天然气, 锅炉 废气经 22m 高的锅炉烟 囱排放。 | 无超标排放 | | |
| | 二氧化硫 (SO ₂) | | 100 | | | | |
| | 氮氧化物 (NO _x) | | 400 | | | | |
| | 烟气黑度 (级) | | ≤1 | | | | |
| 锅炉排放口 2 DA002 | 颗粒物 | 锅炉大气污染物排 放标准 (GB 13271-2014) | 20 | | | 生产车间废 气经设备自 带专门收尘 吸尘柜, 高效 初效过滤后 高空排放。 | 无超标排放 |
| | 二氧化硫 (SO ₂) | | 50 | | | | |
| | 氮氧化物 (NO _x) | | 200 | | | | |
| | 烟气黑度 (级) | | ≤1 | | | | |
| 固体车间排气口 1 DA003 | 粉尘 | 大气污染物综合排 放标准 (GB 16297-1996) | 120 | 生产车间废 气经设备自 带专门收尘 吸尘柜, 高效 初效过滤后 高空排放。 | 无超标排放 | | |
| 固体车间排气口 2 DA004 | 粉尘 | 大气污染物综合排 放标准 (GB 16297-1996) | 120 | | 无超标排放 | | |
| 固体车间排气口 3 DA005 | 粉尘 | 大气污染物综合排 放标准 (GB 16297-1996) | 120 | | 无超标排放 | | |
| 固体车间排气口 4 DA006 | 粉尘 | 大气污染物综合排 放标准 (GB 16297-1996) | 120 | | 无超标排放 | | |
| 废气许可年排放量限值 | | | | | | | |
| 全厂废气排放 合计 | 污染物种类 | 第一年 (t/a) | 第二年 (t/a) | 第三年 (t/a) | 第四年 (t/a) | | |
| | 氮氧化物 | 3.61 | 3.61 | 3.61 | / | | |
| | 颗粒物 | 0.58056 | 0.58056 | 0.58056 | / | | |
| | 二氧化硫 | 1.81425 | 1.81425 | 1.81425 | / | | |

③噪声排放信息

| 声环境功能区类别 | 执行厂界噪声排放标准 | | | 排放情况 |
|----------|------------|----------|---|-------|
| | 昼间 | 夜间 | 标准名称 | |
| 3 类 | 65dB (A) | 55dB (A) | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008) 中的 3 类标准 | 无超标排放 |

④固体 (危险) 废物排放信息

| 固体 (危险) 废物名称 | 类别编号 | 产生量 (t/a) | 转移量 (t/a) | 贮存量 (t/a) |
|--------------|------|-----------|-----------|-----------|
| 有机溶剂废液 | HW06 | 6.42 | 6.42 | 0 |
| 废药物、药品 | HW03 | 7.58 | 7.58 | 0 |
| 其他废物 | HW49 | 0.32 | 0.32 | 0 |
| 废矿物油 | HW08 | 0.12 | 0.12 | 0 |
| 一般工业固废 | / | 70 | 70 | 0 |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

| 治理设施名称 | 防治污染设施的建设 | 运行情况 |
|----------|--|------|
| 污水处理站 | 设计处理能力 360t/d, 实际处理量 250t/d, 采用污水处理 OA 工艺。 | 正常使用 |
| 粉尘处理 | 经设备自带专门收尘吸尘柜, 高效初效过滤后经高空的排气管排放。 | 正常使用 |
| 锅炉废气 | 锅炉燃料为天然气, 锅炉废气经 22m 高的锅炉烟囱排放。 | 正常使用 |
| 固体(危险)废物 | 设立有一般工业固废贮存、危险废物贮存间。 | 正常使用 |

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

| 项目名称 | 环评批复名称 | 验收批复 |
|--------------|---|---|
| GMP 新建工程项目 | 2012 年 9 月 5 日取得海南省国土环境资源厅关于批复海南灵康制药有限公司 GMP 新建工程项目环境影响报告书的函(琼土环资函(2012)1533 号) | 2014 年 4 月 24 日取得海南省国土环境资源厅关于海南灵康制药有限公司 GMP 新建工程竣工环境保护验收意见的函(琼土环资函(2014)722 号) |
| | | 2015 年 8 月 10 日取得海南省生态环境保护厅关于海南灵康制药有限公司 GMP 新建工程项目非头孢类中小试车间竣工环保验收意见的函(琼环函(2015)983 号) |
| 冻干粉针剂生产线项目 | 2014 年 4 月 8 日取得海口市环境保护局关于批复海南灵康制药有限公司冻干粉针剂生产线项目环境影响报告表的函(海环审(2014)273 号) | 2017 年 8 月 14 日取得海口市生态环境保护局关于海南灵康制药有限公司冻干粉针剂生产线项目竣工环境保护验收意见的函(海环审(2017)301 号) |
| 粉针剂生产线项目 | 2014 年 4 月 8 日取得海口市环境保护局关于批复海南灵康制药有限公司粉针剂生产线项目环境影响报告表的函(海环审(2014)277 号) | 未验收 |
| 药谷二期建设项目 | 2015 年 4 月 21 日取得海口市环境保护局关于批复海南灵康制药有限公司药谷二期建设项目环境影响报告表的函(海环审(2015)348 号) | 未验收 |
| 口服固体制剂生产线项目 | 2015 年 12 月 22 日取得海口市环境保护局关于批复灵康制药口服固体制剂生产线项目环境影响报告表的函(海环审(2015)1072 号) | 2017 年 8 月 14 日取得海口市生态环境保护局关于灵康制药口服固体制剂生产线项目竣工环境保护验收意见的函(海环审(2017)300 号) |
| 头孢粉针剂生产线建设项目 | 2017 年 8 月 14 日取得海口市生态环境保护局关于批复海南灵康制药有限公司头孢粉针剂生产线建设项目环境影响报告表的函(海环审(2017)299 号) | 未验收 |

(4) 突发环境事件应急预案

| | |
|----------------------|---|
| 预案名称 | 突发环境事件应急预案 |
| 海南灵康制药有限公司突发环境事件应急预案 | 公司制定了突发环境事件应急预案，并于 2017 年 5 月 2 日在海口市秀英环保局备案，备案编号：460105-2017-025-L |

(5) 环境自行监测方案

| | |
|--|-------------------------------------|
| 排污许可证 | 环境自行监测方案 |
| 公司于 2017 年 12 月 29 日取得排污许可证，由海南省生态环境保护厅发证。 | 取得排污许可证后，已在海南省污染源监测数据管理系统生成企业自行监测方案 |

报告期内，公司严格按照国家相关的法律法规要求，认真做好环境保护工作，公司未发生环境污染事故，未收到环境保护部门的行政处罚。为确保公司的生产持续符合环保部门的要求，公司制订了相应的环境管理规章制度，落实了环保机构和人员职责，主要环境管理规章制度包括：《环境管理制度与风险防范规程》、《药厂安全生产应急预案管理规程》、《环境保护管理规程》、《环保设施运行管理规程》、《处置突发事件应急预案管理规程》、《噪声管理规程》、《污水处理运行操作规程》、《头孢生产废水加药预处理操作规程》、《废弃物收集、处理管理规程》等，通过严格执行上述环保相关的规章制度，公司在生产过程中的环保状况得到了有力的保障。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|-----------|----------|----------|-----------|--------|------------|
| 浙江灵康控股有限公司 | 12,870.00 | | | 12,870.00 | 首发股票限售 | 2018年5月28日 |
| 陶灵萍 | 1,755.00 | | | 1,755.00 | 首发股票限售 | 2018年5月28日 |
| 陶灵刚 | 1,170.00 | | | 1,170.00 | 首发股票限售 | 2018年5月28日 |
| 姜晓东 | 975.00 | | | 975.00 | 首发股票限售 | 2018年5月28日 |
| 陶小刚 | 585.00 | | | 585.00 | 首发股票限售 | 2018年5月28日 |
| 合计 | 17,355.00 | | | 17,355.00 | / | / |

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 22,492 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 21,634 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

前十名股东持股情况

| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例(%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
|------------------------|------------|-------------|-------|-----------------|----------|------------|-------------|
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 浙江灵康控股有限公 司 | | 128,700,000 | 49.50 | 128,700,000 | 质押 | 71,335,500 | 境内非国有 法人 |
| 陶灵萍 | | 17,550,000 | 6.75 | 17,550,000 | 无 | | 境内自然人 |
| 新余盈实管理咨询合 伙企业(有限合伙) | | 12,675,000 | 4.88 | | 无 | | 境内非国有 法人 |
| 陶灵刚 | | 11,700,000 | 4.50 | 11,700,000 | 质押 | 11,655,700 | 境内自然人 |
| 姜晓东 | | 9,750,000 | 3.75 | 9,750,000 | 质押 | 8,490,000 | 境内自然人 |
| 王文南 | | 8,775,000 | 3.38 | | 质押 | 1,000,000 | 境内自然人 |
| 陶小刚 | | 5,850,000 | 2.25 | 5,850,000 | 质押 | 5,850,000 | 境内自然人 |
| 孙英 | 1,206,004 | 1,206,004 | 0.46 | | 无 | | 境内自然人 |
| 吴海洋 | 663,158 | 663,158 | 0.26 | | 无 | | 境内自然人 |
| 马明喜 | 510,000 | 510,000 | 0.20 | | 无 | | 境内自然人 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------|---------------|------------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 新余盈实管理咨询合伙企业(有限合伙) | 12,675,000 | 人民币普 通股 | 12,675,000 |
| 王文南 | 8,775,000 | 人民币普 通股 | 8,775,000 |
| 孙英 | 1,206,004 | 人民币普 通股 | 1,206,004 |
| 吴海洋 | 663,158 | 人民币普 通股 | 663,158 |
| 马明喜 | 510,000 | 人民币普 通股 | 510,000 |
| 廖秀玉 | 356,000 | 人民币普 通股 | 356,000 |
| 于众 | 320,000 | 人民币普 通股 | 320,000 |
| 陈炳谦 | 310,200 | 人民币普 通股 | 310,200 |
| 项光明 | 303,300 | 人民币普 通股 | 303,300 |

| | | | |
|---------------------|--|--------|---------|
| 中国国际金融股份有限公司 | 300,416 | 人民币普通股 | 300,416 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 在上述股东中，公司已知陶灵萍、陶灵刚、陶小刚为兄妹关系，陶灵萍、陶灵刚分别持有浙江灵康控股有限公司 60% 和 40% 的股权。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|------------|--|-----------------|-------------|--------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 浙江灵康控股有限公司 | 128,700,000 | 2018 年 5 月 28 日 | | 首发股票限售 |
| 2 | 陶灵萍 | 17,550,000 | 2018 年 5 月 28 日 | | 首发股票限售 |
| 3 | 陶灵刚 | 11,700,000 | 2018 年 5 月 28 日 | | 首发股票限售 |
| 4 | 姜晓东 | 9,750,000 | 2018 年 5 月 28 日 | | 首发股票限售 |
| 5 | 陶小刚 | 5,850,000 | 2018 年 5 月 28 日 | | 首发股票限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 在上述股东中，公司已知陶灵萍、陶灵刚、陶小刚为兄妹关系，陶灵萍、陶灵刚分别持有浙江灵康控股有限公司 60% 和 40% 的股权。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 浙江灵康控股有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陶灵萍 |
| 成立日期 | 2011 年 6 月 8 日 |
| 主要经营业务 | 一般经营项目：实业投资、投资管理、投资咨询（除证券、期货、证券投资基金）（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

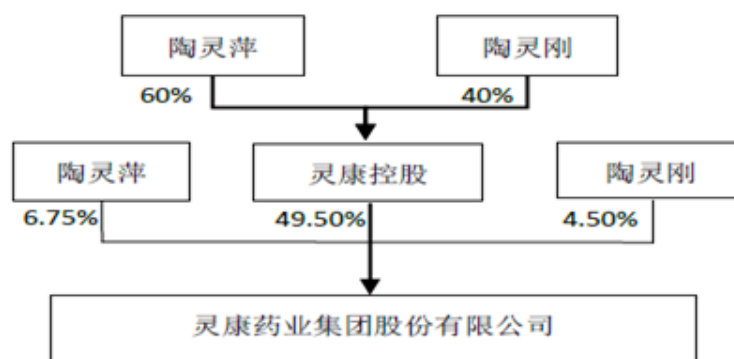
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|------------------------------------|
| 姓名 | 陶灵萍 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 灵康药业集团股份有限公司董事长兼总经理、浙江灵康控股有限公司执行董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 陶灵刚 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 无 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

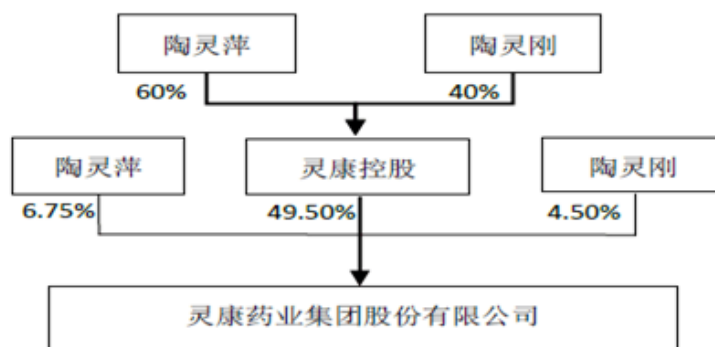
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|----------|----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陶灵萍 | 董事长、总经理 | 女 | 47 | 2012.10.10 | 2018.10.25 | 1,755.00 | 1,755.00 | | | 66.00 | 否 |
| 王文南 | 董事 | 男 | 46 | 2012.10.10 | 2018.10.25 | 877.50 | 877.50 | | | 0 | 否 |
| 胡建荣 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 2015.10.26 | 2018.10.25 | | | | | 52.00 | 否 |
| 陶小刚 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 2015.12.14 | 2018.10.25 | 585.00 | 585.00 | | | 52.00 | 否 |
| 王晓良 | 独立董事 | 男 | 62 | 2012.10.10 | 2018.10.25 | | | | | 8.00 | 否 |
| 张辉 | 独立董事 | 男 | 62 | 2012.10.10 | 2018.10.25 | | | | | 8.00 | 否 |
| 何前 | 独立董事 | 女 | 46 | 2013.12.23 | 2018.10.25 | | | | | 8.00 | 否 |
| 吕宽宪 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2015.10.26 | 2018.10.25 | | | | | 20.00 | 否 |
| 陈彦 | 监事 | 男 | 39 | 2017.5.10 | 2018.10.25 | | | | | 9.98 | 否 |
| 冯莹姣 | 监事 | 女 | 30 | 2015.10.26 | 2018.10.25 | | | | | 6.71 | 否 |
| 周军 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 36 | 2015.12.14 | 2018.10.25 | | | | | 34.90 | 否 |
| 李双喜 | 副总经理 | 男 | 53 | 2012.10.10 | 2018.10.25 | | | | | 30.00 | 否 |
| 王洪胜 | 副总经理 | 男 | 50 | 2015.10.26 | 2018.10.25 | | | | | 30.00 | 否 |
| 吕军 | 副总经理 | 男 | 43 | 2015.10.26 | 2018.10.25 | | | | | 30.00 | 否 |
| 张俊珂 | 财务总监 | 男 | 32 | 2017.4.13 | 2018.10.25 | | | | | 39.05 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|------------|-----------|----------|----------|--|---|--------|---|
| 陶灵刚 | 原董事、 原总经理 | 男 | 49 | 2012.10.10 | 2017.8.28 | 1,170.00 | 1,170.00 | | | 31.50 | 否 |
| 蒋建林 | 原董事、 原财务总监 | 男 | 52 | 2014.11.5 | 2017.4.13 | | | | | 3.00 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 4,387.50 | 4,387.50 | | / | 429.14 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 陶灵萍 | 女，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长江商学院、中南财经政法大学，硕士学位，高级经济师。自2003年12月起历任公司副董事长、董事长；现任公司董事长兼总经理、浙江灵康控股有限公司执行董事等职务。 |
| 王文南 | 男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学，硕士学位。2006年7月起任浙江浙大大晶创业投资有限公司副总经理；2012年10月起任公司董事；现任公司董事兼任浙江浙大大晶创业投资有限公司副总经理、浙江普迪恩环境设备有限公司董事。 |
| 胡建荣 | 男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学，大专学历。2008年起历任浙江灵康药业有限公司营销总监、副总经理、总经理；2012年10月至2015年10月任公司监事；现任公司董事、副总经理兼任浙江灵康药业有限公司总经理。 |
| 陶小刚 | 男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，本科学历。2010年5月起任浙江灵康药业有限公司副总经理；2013年1月起任西藏山南天时投资合伙企业执行事务合伙人；2013年6月起任西藏山南满金药业有限公司总经理；2015年6月起任西藏山南满金药业有限公司执行董事兼总经理；现任公司董事、副总经理兼任西藏山南满金药业有限公司执行董事兼总经理、浙江灵康药业有限公司副总经理、西藏山南天时投资合伙企业执行事务合伙人。 |
| 王晓良 | 男，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于德国埃森大学，博士学位。1997年起曾任中国医学科学院药物研究所所长、国家新药开发工程技术研究中心主任等职务；2012年10月起任公司独立董事；现任公司独立董事兼任中国医学科学院药物研究所研究员、中国医药健康产业股份有限公司独立董事等职务。 |
| 张辉 | 男，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，本科学历。1999年7月至2009年9月担任广东胜伦律师事务所合伙人、律师；2012年10月起任公司独立董事；现任公司独立董事。 |
| 何前 | 女，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长江商学院，硕士学位，高级会计师职称。何前女士1994年7月至2008年12月任浙江岳华会计师事务所有限公司合伙人；2009年1月至2013年5月任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所合伙人兼分所所长；2013年5月至2015年4月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所合伙人兼分所所长；2016年1月至今任浙江赛领岳佑投资管理有限公司总经理。2013年12月起任公司独立董事；现任公司独立董事兼任浙江赛领岳佑投资管理有限公司总经理、江苏爱康科技股份有限公司独立董事、浙江春晖智能控制股份有限公司独立董事。 |
| 吕宽宪 | 男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于衢州广播电视大学，大专学历。2008年10月起任浙江灵康药业有限公司副总经理；现任公司监事会主席兼任浙江灵康药业有限公司副总经理。 |
| 陈彦 | 男，1978年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学工商管理专业，本科学历。2000年12月至2007年2月就职海 |

| | |
|-----|--|
| | 口康力元制药有限公司，先后担任车间操作工、车间班长、车间副主任、车间主任；2007 年 4 月至今先后任海南灵康制药有限公司车间主任、生产技术部部长；2012 年 10 月至 2015 年 10 月任公司职工监事；现任公司监事兼生产技术部部长。 |
| 冯莹姣 | 女，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江师范大学法政学院，硕士学历。2012 年 9 月起历任浙江灵康药业有限公司综合管理部副经理、经理。现任公司职工代表监事。 |
| 周军 | 男，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军国防信息学院，本科学历。2008 年 1 月至 2009 年 12 月任农业银行杭州滨江高新支行行长助理；2010 年 1 月至 2015 年 11 月任公司董事长助理；现任公司董事会秘书、副总经理。 |
| 李双喜 | 男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京化工大学，本科学历，执业药师。2008 年 12 月起历任公司质量管理部经理、副总经理；现任公司副总经理兼任海南灵康制药有限公司副总经理。 |
| 王洪胜 | 男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2009 年 7 月至 2011 年 1 月任海南美大制药有限公司副总经理；2011 年 1 月起任公司物控部经理；2012 年 10 月至 2015 年 10 月任公司监事会主席；现任公司副总经理兼任海南灵康制药有限公司物控总监等职务。 |
| 吕军 | 男，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京中医药大学，本科学历。2004 年 12 月至 2011 年 12 月任康恩贝集团、浙江康恩贝制药股份有限公司北京办事处主任；2012 年 2 月起任公司总经理助理；现任公司副总经理。 |
| 张俊珂 | 男，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江财经大学，本科学历，注册会计师，国际注册内部审计师。2009 年 9 月至 2015 年 11 月任立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所高级项目经理，2015 年 12 月至 2016 年 12 月任杭州敦崇科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书；2017 年 1 月至 4 月任灵康药业集团股份有限公司投资总监；现任公司财务总监。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|----------------|--------|
| 陶灵萍 | 浙江灵康控股有限公司 | 执行董事 | 2011 年 6 月 8 日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 陶灵萍 | 浙江灵康控股有限公司 | 执行董事 | 2011年6月8日 | |
| 陶灵萍 | 浙江灵康药业有限公司 | 执行董事 | 2010年3月16日 | |
| 陶灵萍 | 浙江灵康益冠实业有限公司 | 执行董事 | 2011年12月26日 | |
| 陶灵萍 | 浙江方通投资管理有限公司 | 执行董事 | 2011年12月27日 | |
| 陶灵萍 | 浙江慧美投资管理有限公司 | 执行董事 | 2011年2月8日 | |
| 陶小刚 | 海南灵康制药有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年10月9日 | |
| 陶小刚 | 海南美大制药有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年10月9日 | |
| 陶小刚 | 海南美兰史克制药有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年10月9日 | |
| 陶小刚 | 海南永田药物研究院有限公司 | 执行董事、总经理 | 2017年10月9日 | |
| 陶小刚 | 西藏山南满金药业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2015年6月23日 | |
| 陶小刚 | 西藏山南天时投资合伙企业（有限合伙企业） | 执行事务合伙人 | 2013年1月22日 | |
| 王文南 | 浙江浙大大晶创业投资有限公司 | 副总经理 | 2006年7月5日 | |
| 王文南 | 浙江普迪恩环境设备有限公司 | 董事 | 2009年12月20日 | |
| 王晓良 | 中国医学科学院药物研究所 | 研究员 | | |
| 王晓良 | 中国医药健康产业股份有限公司 | 独立董事 | 2013年8月9日 | |
| 何前 | 浙江岳华会计师事务所有限公司 | 副总经理 | 2015年5月5日 | |
| 何前 | 苏州兴业材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2014年10月18日 | 2017年10月18日 |
| 何前 | 江苏爱康科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016年9月12日 | 2019年9月12日 |
| 何前 | 浙江春晖智能控制股份有限公司 | 独立董事 | 2016年5月16日 | 2019年5月16日 |
| 吕宽宪 | 浙江灵康药业有限公司 | 副总经理 | 2008年10月8日 | |
| 冯莹姣 | 浙江灵康药业有限公司 | 监事 | 2015年9月28日 | |
| 王洪胜 | 海南灵康制药有限公司 | 监事、物控部经理 | 2013年4月22日 | |
| 王洪胜 | 海南美大制药有限公司 | 监事 | 2011年5月30日 | |
| 王洪胜 | 海南美兰史克制药有限公司 | 监事 | 2011年6月8日 | |
| 王洪胜 | 海南永田药物研究院有限公司 | 监事 | 2011年5月30日 | |
| 王洪胜 | 山东灵康药物研究院有限公司 | 监事 | 2011年7月7日 | |
| 王洪胜 | 西藏山南满金药业有限公司 | 监事 | 2013年6月23日 | |
| 胡建荣 | 浙江灵康药业有限公司 | 总经理 | 2015年9月28日 | |
| 李双喜 | 海南灵康制药有限公司 | 副总经理 | 2013年4月22日 | |

| | |
|--------------|--|
| 在其他单位任职情况的说明 | |
|--------------|--|

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程的有关规定，董事、监事的报酬或津贴由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 独立董事、外部董事、外部监事津贴依据股东大会决议执行；内部董事按照其所兼任的高级管理人员或其他职务对应的薪酬管理制度领取薪酬；内部监事按照其在公司内的职务领取薪酬，不再另行领取监事薪酬或津贴；高级管理人员按各自负担工作完成情况 & 年度主要经济指标完成情况兑现奖励。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 429.14 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|------|
| 陶灵萍 | 总经理 | 聘任 | 聘任 |
| 张俊珂 | 财务总监 | 聘任 | 聘任 |
| 胡建荣 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 陶小刚 | 董事 | 选举 | 选举 |
| 吕军 | 副总经理 | 聘任 | 聘任 |
| 陈彦 | 监事 | 选举 | 选举 |
| 蒋建林 | 董事、财务总监 | 离任 | 辞职 |
| 陶灵刚 | 董事、总经理 | 离任 | 辞职 |
| 吕军 | 监事 | 离任 | 辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 45 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 877 |
| 在职员工的数量合计 | 922 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 292 |
| 销售人员 | 170 |
| 技术人员 | 320 |
| 财务人员 | 25 |
| 行政人员 | 115 |
| 合计 | 922 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 7 |
| 大专及本科 | 471 |
| 高中及以下 | 444 |
| 合计 | 922 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据当期经济效益及可持续发展状况决定薪酬水平，建立职、权、责、利相结合的运行机制和“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬体系，采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，充分调动员工工作积极性，促进企业发展，实现企业与员工双赢。

(三) 培训计划

适用 不适用

教育培训是提高员工素质和知识技能、建立学习型企业的途径，也是发挥人力资源可持续发展的保证。公司人力资源部根据公司发展战略和经营目标，编制公司培训计划，组织、协调、实施各项培训任务。通过新员工上岗培训、在职技能提升培训、岗位内部学习、外派和外聘培训等形式，使员工对企业文化、经营理念、组织目标、产品服务等有足够了解，加速融入企业组织体系，不断提高自身专业技能，持续提升综合素质。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，持续优化各项业务流程。公司治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和证监会有关规定要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务上分开，在机构、业务等方面独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，2017年各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，为公司发展建言献策，积极参加交易所、证券业协会、证监局等部门组织的培训，熟悉相关法律、法规，了解董事权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，2017年公司各位监事能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立有效的绩效考核制度和奖励办法，并逐步加以完善。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行、其他债权人、职工、客户、供应商等其它利益相关者的合法权益，努力追求经济效益与社会效益的和谐统一，共同推进公司持续、健康、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整。在日常工作中严格按照《内幕信息知情人管理制度》等有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证信息披露的公平性，真正维护中小股东的利益。公司不断完善投资者关系管理工作，通过接听来电、接待来访、召开投资者说明会等多种方式加强与投资者的沟通。

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

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|---|------------------|
| 2016 年度股东大会 | 2017 年 5 月 10 日 | http://www.sse.com.cn (公告编号: 2017-021) | 2017 年 5 月 11 日 |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 9 月 14 日 | http://www.sse.com.cn (公告编号: 2017-038) | 2017 年 9 月 15 日 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 2017 年 12 月 29 日 | http://www.sse.com.cn (公告编号: 2017-057) | 2017 年 12 月 30 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 陶灵萍 | 否 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 胡建荣 | 否 | 5 | 5 | | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陶小刚 | 否 | 2 | 2 | | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王文南 | 否 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 张辉 | 是 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王晓良 | 是 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 何前 | 是 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陶灵刚 | 否 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 蒋建林 | 否 | 1 | 1 | | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，公司依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善绩效考核体系，建立科学有效的激励和约束机制，充分调动高级管理人员的积极性、主动性和创造性，提升公司业务经营效益和管理水平，促进公司经营效益持续稳步增长。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体内容详见公司于 2018 年 3 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《灵康药业集团股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2018〕1058号

灵康药业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了灵康药业集团股份有限公司（以下简称灵康药业公司）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，公允反映了灵康药业公司 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，我们独立于灵康药业公司，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） 收入的确认

1. 关键审计事项

灵康药业公司主要从事抗感染类、肠外营养类和消化系统类等药品的研发、生产与销售。灵康药业公司 2017 年度销售药品确认的营业收入为人民币 1,005,079,965.82 元。由于收入是灵康药业公司的关键业绩指标之一，存在提前或延后确认收入的特别风险，我们将灵康药业公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对灵康药业公司收入确认实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和测试与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同, 识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款, 评价灵康药业公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 执行分析程序, 包括本期收入、毛利率与上期比较分析, 了解医药行业政策和环境的变化, 特别是“两票制”影响下, 评价灵康药业公司销售收入变动是否合理；

(4) 对收入记录选取样本, 核对发票、销售合同、出库单、物流单、银行收款回单等, 评价相关收入确认是否符合公司收入确认的政策；

(5) 实施函证程序, 向重要客户询证本期发生的销售金额及往来款项余额, 以确认业务收入的真实性、完整性；

(6) 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、物流单及其他支持性文件, 以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款的减值

1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日, 灵康药业公司应收账款账面价值为 186,452,124.28 元, 占资产总额的 11.29%。由于应收账款金额较大, 且管理层在确定应收账款减值金额时作了重大判断, 因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对应收账款的减值实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和测试灵康药业公司销售信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 分析灵康药业公司应收账款坏账准备会计估计的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等, 同时考虑历史上同类应收账款组合的计提数和实际坏账发生金额, 分析应收账款坏账准备计提比例是否充分；

(3) 检查灵康药业公司编制的应收账款账龄分析表的准确性, 检查计提方法是否按照坏账政策执行, 按照会计估计重新计算灵康药业公司资产负债表日坏账准备金额是否准确；

(4) 分析灵康药业公司主要应收账款的账龄和客户信誉情况, 经营情况和还款能力, 并对应收账款进行函证及检查期后回款情况, 评价应收账款坏账准备计提是否充分。

四、其他信息

灵康药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估灵康药业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。

灵康药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督灵康药业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，就可能导致对灵康药业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灵康药业公司不能持续经营。

（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）就灵康药业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）。

在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：叶喜撑
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陆俊洁

二〇一八年三月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 312,813,466.76 | 220,059,170.31 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 4,007,729.60 | 14,273,504.38 |
| 应收账款 | 七、5 | 186,452,124.28 | 51,208,644.16 |
| 预付款项 | 七、6 | 17,684,303.63 | 7,061,800.71 |
| 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 | 七、9 | 4,246,667.30 | 5,219,234.87 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 91,540,701.13 | 80,412,495.36 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 七、13 | 515,407,420.51 | 514,862,904.85 |
| 流动资产合计 | | 1,132,152,413.21 | 893,097,754.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、19 | 270,332,020.74 | 289,621,312.38 |
| 在建工程 | 七、20 | 135,069,960.44 | 43,436,696.83 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、25 | 44,409,773.36 | 45,449,610.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 2,030,018.40 | 2,030,018.40 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 18,636,582.45 | 21,318,485.06 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 3,022,235.13 | 2,591,393.22 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 46,000,156.00 | 46,470,200.00 |
| 非流动资产合计 | | 519,500,746.52 | 450,917,716.88 |
| 资产总计 | | 1,651,653,159.73 | 1,344,015,471.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 七、34 | 70,380,838.60 | 52,844,768.27 |
| 应付账款 | 七、35 | 63,931,675.68 | 53,472,100.52 |
| 预收款项 | 七、36 | 9,428,927.33 | 13,239,791.66 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 12,929,517.16 | 13,052,759.20 |
| 应交税费 | 七、38 | 38,891,268.79 | 18,912,442.46 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、41 | 143,598,123.81 | 8,340,914.08 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、44 | 894,852.71 | 869,274.57 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | | 340,055,204.08 | 160,732,050.76 |
| 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 | 七、51 | 12,342,581.20 | 13,833,483.04 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,342,581.20 | 13,833,483.04 |
| 负债合计 | | 352,397,785.28 | 174,565,533.80 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 647,251,064.09 | 647,251,064.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 82,297,324.22 | 61,217,193.70 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 309,706,986.14 | 200,981,679.93 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,299,255,374.45 | 1,169,449,937.72 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,299,255,374.45 | 1,169,449,937.72 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,651,653,159.73 | 1,344,015,471.52 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：灵康药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 120,102,556.56 | 58,098,839.38 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,350,000.00 | |
| 应收账款 | 十七、1 | 222,592,687.08 | 46,215,532.37 |
| 预付款项 | | 26,845,499.23 | 36,552,033.13 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十七、2 | 202,256,047.86 | 173,216,200.00 |
| 存货 | | 30,675,736.61 | 4,969,296.51 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 170,422,222.26 | 140,437,755.48 |
| 流动资产合计 | | 775,244,749.60 | 459,489,656.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 772,753,741.91 | 772,753,741.91 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 47,946.49 | 35,663.12 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 121,253.64 | 138,712.92 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 85,280.88 | 153,505.68 |
| 递延所得税资产 | | 2,030,815.58 | 1,461,060.77 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 775,039,038.50 | 774,542,684.40 |
| 资产总计 | | 1,550,283,788.10 | 1,234,032,341.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,000,000.00 | 6,128,835.00 |
| 预收款项 | | 4,144,870.27 | 22,816,067.10 |
| 应付职工薪酬 | | 1,843,121.00 | 2,021,185.00 |
| 应交税费 | | 34,745,777.61 | 12,561,852.17 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 138,810,913.04 | 32,201.03 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 181,544,681.92 | 43,560,140.30 |
| 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 | | 7,714,800.00 | 9,049,200.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,714,800.00 | 9,049,200.00 |
| 负债合计 | | 189,259,481.92 | 52,609,340.30 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 647,251,064.09 | 647,251,064.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 82,297,324.22 | 61,217,193.70 |
| 未分配利润 | | 371,475,917.87 | 212,954,743.18 |
| 所有者权益合计 | | 1,361,024,306.18 | 1,181,423,000.97 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,550,283,788.10 | 1,234,032,341.27 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 1,005,079,965.82 | 478,588,633.25 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,005,079,965.82 | 478,588,633.25 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 877,001,167.10 | 366,148,899.06 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 200,789,898.20 | 202,617,235.57 |
| 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 | 七、62 | 16,456,867.33 | 6,402,681.26 |
| 销售费用 | 七、63 | 538,862,254.01 | 54,386,307.13 |

| | | | |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 七、64 | 114,629,299.00 | 103,307,457.06 |
| 财务费用 | 七、65 | -2,403,915.35 | -2,105,092.63 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 8,666,763.91 | 1,540,310.67 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 19,577,995.05 | 18,178,804.04 |
| 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） | 七、80 | -11,391.69 | -2,095,287.58 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | 七、80 | 34,291,530.21 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 181,936,932.29 | 128,523,250.65 |
| 加：营业外收入 | | 134,750.35 | 50,139,537.46 |
| 减：营业外支出 | | 1,969,806.27 | 1,495,695.66 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 180,101,876.37 | 177,167,092.45 |
| 减：所得税费用 | | 19,096,439.64 | 23,241,905.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司股东的净利润 | | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| 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 | | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |

| | | | |
|------------------|--|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.62 | 0.59 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.62 | 0.59 |

定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 932,967,079.95 | 272,259,189.51 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 233,198,515.85 | 141,195,766.79 |
| 税金及附加 | | 12,084,340.27 | 2,493,651.79 |
| 销售费用 | | 511,697,251.33 | 17,554,226.69 |
| 管理费用 | 十七、6 | 10,189,339.55 | 7,870,536.85 |
| 财务费用 | | -757,821.08 | -622,891.53 |
| 资产减值损失 | | 7,665,008.92 | 2,799,026.56 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、5 | 35,670,638.73 | 6,830,196.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 35,031,500.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 229,592,583.84 | 107,799,068.71 |
| 加：营业外收入 | | 83,364.92 | 44,713,700.00 |
| 减：营业外支出 | | 751,427.34 | 100,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 228,924,521.42 | 152,412,768.71 |
| 减：所得税费用 | | 18,123,216.21 | 13,734,867.32 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 210,801,305.21 | 138,677,901.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 210,801,305.21 | 138,677,901.39 |
| （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 | | 210,801,305.21 | 138,677,901.39 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

合并现金流量表
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 980,357,643.02 | 508,301,009.99 |
| 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 | | | 308,577.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 38,813,132.95 | 53,259,798.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,019,170,775.97 | 561,869,386.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 163,891,873.38 | 148,066,397.38 |
| 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 | | 73,408,472.45 | 70,026,198.17 |
| 支付的各项税费 | | 131,320,930.17 | 74,567,642.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 461,544,243.38 | 86,938,705.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 830,165,519.38 | 379,598,943.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 189,005,256.59 | 182,270,442.32 |
| 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 | | 21,021,984.91 | 32,894,152.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | | 38,000.00 | 76,050.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、73 | 970,436,600.00 | 1,004,650,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 991,496,584.91 | 1,037,620,802.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 86,567,713.54 | 88,935,282.91 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、73 | 970,000,000.00 | 914,480,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,056,567,713.54 | 1,003,415,282.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -65,071,128.63 | 34,205,519.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,200,000.00 | 104,526,820.83 |
| 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 | 七、73 | 31,114.63 | 103,740.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 31,231,114.63 | 204,630,560.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -31,231,114.63 | -154,630,560.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 92,703,013.33 | 61,845,400.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 203,908,564.63 | 142,063,164.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 296,611,577.96 | 203,908,564.63 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

母公司现金流量表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 865,278,594.38 | 338,311,351.48 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 34,596,760.67 | 44,396,365.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 899,875,355.05 | 382,707,716.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 284,000,000.00 | 189,705,300.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,867,358.68 | 3,028,687.07 |
| 支付的各项税费 | | 105,429,158.42 | 35,751,181.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 388,323,927.60 | 11,457,649.68 |
| 经营活动现金流出小计 | | 785,620,444.70 | 239,942,817.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 114,254,910.35 | 142,764,899.06 |
| 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 | | 36,725,721.46 | 11,241,155.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 285,000,000.00 | 365,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 321,725,721.46 | 376,241,155.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 45,800.00 | |
| 投资支付的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 344,500,000.00 | 360,100,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 344,545,800.00 | 366,100,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,820,078.54 | 10,141,155.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,400,000.00 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,400,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,200,000.00 | 104,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,631,114.63 | 15,603,740.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 32,831,114.63 | 119,603,740.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -29,431,114.63 | -117,603,740.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 62,003,717.18 | 35,302,314.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 58,098,839.38 | 22,796,525.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 120,102,556.56 | 58,098,839.38 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 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 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 61,217,193.70 | | 200,981,679.93 | | 1,169,449,937.72 |
| 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 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 61,217,193.70 | | 200,981,679.93 | | 1,169,449,937.72 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 21,080,130.52 | | 108,725,306.21 | | 129,805,436.73 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 161,005,436.73 | | 161,005,436.73 |
| (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 | | | | | | | | | 21,080,130.52 | | -52,280,130.52 | | -31,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 21,080,130.52 | | -21,080,130.52 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | -31,200,000.00 | | -31,200,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 82,297,324.22 | | 309,706,986.14 | 1,299,255,374.45 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 47,349,403.56 | | 164,924,283.29 | | 1,119,524,750.94 |
| 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 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 47,349,403.56 | | 164,924,283.29 | | 1,119,524,750.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 13,867,790.14 | | 36,057,396.64 | | 49,925,186.78 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 153,925,186.78 | | 153,925,186.78 |
| (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 | | | | | | | 13,867,790.14 | -117,867,790.14 | | | | -104,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 13,867,790.14 | -13,867,790.14 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -104,000,000.00 | | | | -104,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | 61,217,193.70 | | 200,981,679.93 | | 1,169,449,937.72 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | |
|----|----|--------|------|---|---|---|------|-------|---------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减 | 其 | 专 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | ：库存股 | 他综合收益 | 项储备 | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|------|-------|-----|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 61,217,193.70 | 212,954,743.18 | 1,181,423,000.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 61,217,193.70 | 212,954,743.18 | 1,181,423,000.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 21,080,130.52 | 158,521,174.69 | 179,601,305.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 210,801,305.21 | 210,801,305.21 |
| （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 | | | | | | | | | 21,080,130.52 | -52,280,130.52 | -31,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 21,080,130.52 | -21,080,130.52 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,200,000.00 | -31,200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 82,297,324.22 | 371,475,917.87 | 1,361,024,306.18 |

| 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 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 47,349,403.56 | 192,144,631.93 | 1,146,745,099.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | | 47,349,403.56 | 192,144,631.93 | 1,146,745,099.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 13,867,790.14 | 20,810,111.25 | 34,677,901.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 138,677,901.39 | 138,677,901.39 |
| （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 | | | | | | | | | 13,867,790.14 | -117,867,790.14 | -104,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 13,867,790.14 | -13,867,790.14 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -104,000,000.00 | -104,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 260,000,000.00 | | | | 647,251,064.09 | | | 61,217,193.70 | 212,954,743.18 | 1,181,423,000.97 |

法定代表人：陶灵萍 主管会计工作负责人：张俊珂 会计机构负责人：胡楹颖

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

灵康药业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由海南灵康制药有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 10 月 16 日在海南省工商行政管理局变更登记注册，2013 年 12 月 18 日迁址至西藏山南地区，总部位于西藏自治区山南地区泽当镇。公司现持有统一社会信用代码为 915422007543753944 的营业执照，注册资本 26,000 万元，股份总数 26,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 173,550,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 86,450,000 股。公司股票已于 2015 年 5 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为化药处方药的研发、生产和销售。产品主要有：抗感染类、肠外营养类以及消化类药物。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 22 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将海南灵康制药有限公司（以下简称灵康制药公司）、浙江灵康药业有限公司（以下简称浙江灵康公司）、西藏山南满金药业有限公司（以下简称满金药业公司）、海南美大制药有限公司（以下简称美大制药公司）、海南美兰史克制药有限公司（以下简称美兰史克制药公司）、海南永田药物研究院有限公司（以下简称永田研究院公司）、山东灵康药物研究院有限公司（以下简称山东灵康公司）和西藏现代藏药研究院有限公司（以下简称藏药研究院公司）等 8 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在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动

收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 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：

√适用 □不适用

| | |
|---|-----------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 合并范围内关联方组合 | 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 |
| 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 | 5 |
| 1—2 年 | 20 | 20 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

□适用 □不适用

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

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。

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企

业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 2-10 | 5 | 9.50-47.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,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 | 土地使用权使用年限 |
| 软件 | 10 |
| 专有技术 | 5 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，于发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品。产品销售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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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判断依据及会计处理方法

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。

(4)、政策性优惠贷款贴息的处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--------------|--|
| 2017年4月28日,财政部发布了《关于印发〈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〉的通知》(财会[2017]13号),要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。 | 第二届董事会第十五次会议 | 公司对2017年5月28日之后发生的资产处理进行了梳理,公司2017年度不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的资产组。此项会计政策变更对公司2017年度财务报表无实质性影响,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。 |
| 2017年5月10日,财政部颁布《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15号),规范政府补助的会计处理,对《企业会计准则第16号—政府补助》进行修订,自2017年6月12日起施行。新修订的《企业会计准则第16号—政府补助》(以下简称“新修订的准则”)要求执行。 | 第二届董事会第十五次会议 | 公司对2017年1月1日存在的政府补助及2017年1月1日至新修订的准则施行日之间新增的政府补助进行了梳理,即与公司日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”,并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。报告期内,公司与企业日常经营活动相关的政府补助共计34,291,530.21元,变更后减少当期营业外收入34,291,530.21元,增加其他收益34,291,530.21元。 |
| 2017年12月25日,财政部发布了《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、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”,对一般企业财务报表格式进行了修订,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通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。 | 第二届董事会第十五次会议 | 此项会计政策变更采用追溯调整法,公司调减2017年度营业外收入0元,公司调减2016年度营业外收入0元,调减2017年营业外支出11,391.69元,调减2016年度营业外支出2,095,287.58元,调减2017年度资产处置收益11,391.69元,调减2016年度资产处置收益2,095,287.58元。 |

其他说明

(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》。本次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, 调减 2016 年度营业外支出 2,095,287.58 元, 调减资产处置收益 2,095,287.58 元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、6% |
| 房产税 | 从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴; | 1.2% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 9%、15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|--------------------|----------|
| 本公司、满金药业公司、藏药研究院公司 | 9% |
| 灵康制药公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 企业所得税税收优惠及批文

(1) 公司和子公司满金药业公司、藏药研究院公司注册地为西藏山南地区, 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)和西藏自治区人民政府《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发〔2011〕14 号), 在 2013 年至 2020 年期间, 企业所得税税率为 15%。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资若干规定的通知》(藏政发〔2014〕103 号)规定, 公司及子公司满金药业公司、藏药研究院公司在 2015 年至 2017 年期间暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。本期公司及子公司满金药业公司、藏药研究院公司企业所得税税率为 9%。

(2) 根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局《关于海南一卡通支付网络有限公司等 44 家企业通过 2015 年高新技术企业认定的通知》(琼科〔2015〕166 号), 灵康制药公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 本期企业所得税适用税率为 15%。

2. 增值税税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2011〕111 号) 的规定, 山东灵康公司取得的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入, 免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 20,293.34 | 24,154.11 |
| 银行存款 | 296,518,456.62 | 203,884,410.52 |
| 其他货币资金 | 16,274,716.80 | 16,150,605.68 |
| 合计 | 312,813,466.76 | 220,059,170.31 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期初其他货币资金系银行承兑汇票保证金, 期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 16,201,888.80 元, 银行汇票存款 72,828.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,007,729.60 | 14,273,504.38 |
| 合计 | 4,007,729.60 | 14,273,504.38 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 7,818,702.98 | |
| 合计 | 7,818,702.98 | |

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 196,700,548.18 | 100.00 | 10,248,423.90 | 5.21 | 186,452,124.28 | 54,445,027.40 | 100.00 | 3,236,383.24 | 5.94 | 51,208,644.16 |
| 其中：账龄组合 | 196,700,548.18 | 100.00 | 10,248,423.90 | 5.21 | 186,452,124.28 | 54,445,027.40 | 100.00 | 3,236,383.24 | 5.94 | 51,208,644.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 196,700,548.18 | 100.00 | 10,248,423.90 | 5.21 | 186,452,124.28 | 54,445,027.40 | 100.00 | 3,236,383.24 | 5.94 | 51,208,644.16 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 195,267,632.15 | 9,763,381.60 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 195,267,632.15 | 9,763,381.60 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,159,842.16 | 231,968.43 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 40,000.00 | 20,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 233,073.87 | 233,073.87 | 100.00 |
| 合计 | 196,700,548.18 | 10,248,423.90 | 5.21 |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,012,040.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 国药控股股份有限公司下属公司 | 32,865,785.85 | 16.71 | 1,643,289.29 |
| 华润医药商业集团有限公司下属公司 | 19,777,243.15 | 10.05 | 988,862.16 |
| 华东医药股份有限公司及下属公司 | 11,553,157.56 | 5.87 | 577,657.88 |
| 山东益仁堂药业有限公司 | 7,522,370.82 | 3.82 | 376,118.54 |
| 甘肃北方民生医药有限公司 | 5,286,791.66 | 2.69 | 437,899.43 |
| 小计 | 77,005,349.04 | 39.14 | 4,023,827.30 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 13,505,697.98 | 76.38 | 3,553,836.95 | 50.32 |
| 1 至 2 年 | 806,812.38 | 4.56 | 3,240,540.00 | 45.89 |
| 2 至 3 年 | 3,153,435.00 | 17.83 | 108,827.09 | 1.54 |
| 3 年以上 | 218,358.27 | 1.23 | 158,596.67 | 2.25 |
| 合计 | 17,684,303.63 | 100.00 | 7,061,800.71 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|----------------|--------------|--------|
| 济南轩朗医药科技有限公司 | 3,150,000.00 | 尚未研发完成 |
| 四川绵竹永龙生物制品有限公司 | 787,200.00 | 尚未完成交货 |
| 小 计 | 3,937,200.00 | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|--------------------|---------------|---------------|
| 伊宁市艾尔兴知识产权服务有限责任公司 | 7,000,000.00 | 39.58 |
| 济南轩朗医药科技有限公司 | 5,750,000.00 | 32.51 |
| 山东达冠医药科技有限公司 | 2,450,000.00 | 13.85 |
| 四川绵竹永龙生物制品有限公司 | 787,200.00 | 4.45 |
| 山东蒲济医药科技有限公司 | 380,000.00 | 2.15 |
| 小 计 | 16,367,200.00 | 92.54 |

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,816,648.78 | 100.00 | 6,569,981.48 | 60.74 | 4,246,667.30 | 10,591,762.28 | 100.00 | 5,372,527.41 | 50.72 | 5,219,234.87 |
| 其中：账龄组合 | 10,816,648.78 | 100.00 | 6,569,981.48 | 60.74 | 4,246,667.30 | 10,591,762.28 | 100.00 | 5,372,527.41 | 50.72 | 5,219,234.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 10,816,648.78 | 100.00 | 6,569,981.48 | 60.74 | 4,246,667.30 | 10,591,762.28 | 100.00 | 5,372,527.41 | 50.72 | 5,219,234.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,088,729.73 | 54,436.49 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 1,088,729.73 | 54,436.49 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 4,004,217.58 | 800,843.52 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 18,000.00 | 9,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 5,705,701.47 | 5,705,701.47 | 100.00 |
| 合计 | 10,816,648.78 | 6,569,981.48 | 60.74 |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 1,197,454.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 5,864,706.00 | 5,895,052.00 |
| 垫付筹备费用 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 应收暂付款 | 419,184.01 | 358,154.73 |
| 备用金 | 248,665.12 | 87,727.00 |
| 其他 | 284,093.65 | 250,828.55 |
| 合计 | 10,816,648.78 | 10,591,762.28 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 海南益尔生物制药有限公司 | 押金保证金 | 4,000,000.00 | 3年以上 | 36.98 | 4,000,000.00 |
| 海南第一投资控股集团有限公司 | 垫付筹备费用 | 4,000,000.00 | 1-2年 | 36.98 | 800,000.00 |
| 杭州市国土资源局萧山分局 | 押金保证金 | 1,127,000.00 | 3年以上 | 10.42 | 1,127,000.00 |
| 国网浙江杭州市萧山区供电有限公司 | 押金保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 1.85 | 10,000.00 |
| 杭州萧山友兴工贸实业有限公司 | 押金保证金 | 120,000.00 | 3年以上 | 1.11 | 120,000.00 |
| 合计 | | 9,447,000.00 | | 87.34 | 6,057,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 38,729,513.14 | 153,397.43 | 38,576,115.71 | 34,866,380.93 | 426,317.67 | 34,440,063.26 |
| 在产品 | 6,080,566.42 | | 6,080,566.42 | 12,226,721.55 | | 12,226,721.55 |
| 库存商品 | 35,674,350.16 | 8,397.72 | 35,665,952.44 | 25,367,229.70 | 184,750.63 | 25,182,479.07 |
| 包装物 | 10,014,620.17 | | 10,014,620.17 | 7,683,492.10 | | 7,683,492.10 |
| 低值易耗品 | 1,203,446.39 | | 1,203,446.39 | 879,739.38 | | 879,739.38 |
| 合计 | 91,702,496.28 | 161,795.15 | 91,540,701.13 | 81,023,563.66 | 611,068.30 | 80,412,495.36 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
|------|------------|------------|----|------------|----|------------|
| 原材料 | 426,317.67 | 153,397.43 | | 426,317.67 | | 153,397.43 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 184,750.63 | 8,384.48 | | 184,737.39 | | 8,397.72 |
| 合计 | 611,068.30 | 161,781.91 | | 611,055.06 | | 161,795.15 |

本期灵康制药公司将已经不能使用的原材料 153,397.43 元、近质保期拟不再对外销售的库存商品 7,476.87 元全额计提存货跌价准备，美兰史克制药公司将近质保期拟不再对外销售的库存商品 907.61 元全额计提存货跌价准备。本期减少是报废原材料及库存商品所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 待摊费用 | 137,925.00 | 461,977.00 |
| 待抵扣税款 | 11,348,632.23 | 10,862,571.68 |
| 理财产品 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 3,920,863.28 | 3,538,356.17 |
| 合计 | 515,407,420.51 | 514,862,904.85 |

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1.期初余额 | 215,596,507.56 | 146,267,113.92 | 16,306,068.93 | 4,685,770.71 | 382,855,461.12 |
| 2.本期增加金额 | 5,690,709.20 | 3,394,657.15 | 1,700,742.98 | 431,531.57 | 11,217,640.90 |
| (1) 购置 | | 2,660,469.12 | 1,700,742.98 | 431,531.57 | 4,792,743.67 |
| (2) 在建工程转入 | 5,690,709.20 | 734,188.03 | | | 6,424,897.23 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,038,066.00 | 4,756,337.74 | 422,953.88 | 537,310.50 | 6,754,668.12 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 4,756,337.74 | 422,953.88 | 537,310.50 | 5,716,602.12 |
| (2) 其他 | 1,038,066.00 | | | | 1,038,066.00 |
| 4.期末余额 | 220,249,150.76 | 144,905,433.33 | 17,583,858.03 | 4,579,991.78 | 387,318,433.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,871,103.93 | 45,772,924.30 | 7,955,530.54 | 3,309,999.03 | 90,909,557.80 |
| 2.本期增加金额 | 13,081,386.82 | 13,258,598.31 | 1,488,308.96 | 660,862.13 | 28,489,156.22 |
| (1) 计提 | 13,081,386.82 | 13,258,598.31 | 1,488,308.96 | 660,862.13 | 28,489,156.22 |
| 3.本期减少金额 | | 3,384,054.81 | 367,950.90 | 521,777.61 | 4,273,783.32 |
| (1) 处置或报废 | | 3,384,054.81 | 367,950.90 | 521,777.61 | 4,273,783.32 |
| 4.期末余额 | 46,952,490.75 | 55,647,467.80 | 9,075,888.60 | 3,449,083.55 | 115,124,930.70 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 2,324,303.64 | 287.30 | | 2,324,590.94 |
| 2.本期增加金额 | | 295,487.27 | | | 295,487.27 |
| (1) 计提 | | 295,487.27 | | | 295,487.27 |
| 3.本期减少金额 | | 758,595.75 | | | 758,595.75 |
| (1) 处置或报废 | | 758,595.75 | | | 758,595.75 |
| 4.期末余额 | | 1,861,195.16 | 287.30 | | 1,861,482.46 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 173,296,660.01 | 87,396,770.37 | 8,507,682.13 | 1,130,908.23 | 270,332,020.74 |
| 2.期初账面价值 | 181,725,403.63 | 98,169,885.98 | 8,350,251.09 | 1,375,771.68 | 289,621,312.38 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|-------------------|
| 综合制剂二楼 | 16,685,461.96 | 因生产计划调整，尚未办理 |
| 美大制药公司办公楼、车间等 | 18,947,198.41 | 办证资料尚未齐全，待办妥后及时办理 |
| 小 计 | 35,632,660.37 | |

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 药品物流中心项目 | 62,163,705.79 | | 62,163,705.79 | 27,482,944.77 | | 27,482,944.77 |

| | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 冻干粉针剂生产线建设项目 | 4,332,922.46 | | 4,332,922.46 | 4,193,922.46 | | 4,193,922.46 |
| 粉针剂生产线建设项目 | 14,793,719.49 | | 14,793,719.49 | 3,640,326.29 | | 3,640,326.29 |
| 美安生产基地建设项目 | 49,530,026.65 | | 49,530,026.65 | 505,524.16 | | 505,524.16 |
| 保税区小容量注射剂车间 | 2,037,765.54 | | 2,037,765.54 | | | |
| 其他零星工程 | 1,699,000.00 | | 1,699,000.00 | 616,000.00 | | 616,000.00 |
| 美兰史克制药固体车间 GMP 厂房改造 | 512,820.51 | | 512,820.51 | 5,636,534.20 | | 5,636,534.20 |
| 美大制药固体车间 GMP 厂房改造 | | | | 1,361,444.95 | | 1,361,444.95 |
| 合计 | 135,069,960.44 | | 135,069,960.44 | 43,436,696.83 | | 43,436,696.83 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 药品物流中心项目 | 100,854,200 | 27,482,944.77 | 34,680,761.02 | | | 62,163,705.79 | 44.83 | 70.00 | | | | 募集资金 |
| 冻干粉针剂生产线建设项目 | 73,162,900 | 4,193,922.46 | 737,980.85 | 598,980.85 | | 4,332,922.46 | 105.66 | 97.52 | | | | 募集资金 |
| 粉针剂生产线建设项目 | 29,401,900 | 3,640,326.29 | 11,154,083.37 | 690.17 | | 14,793,719.49 | 91.66 | 94.00 | | | | 募集资金 |
| 美安生产基地建设项目 | 380,000,000 | 505,524.16 | 49,024,502.49 | | | 49,530,026.65 | 13.03 | 20.00 | | | | 自有资金 |
| 保税区小容量注射剂车间 | 2,723,900 | | 2,037,765.54 | | | 2,037,765.54 | 74.81 | 79.00 | | | | 自有资金 |
| 其他零星工程 | 19,876,100 | 616,000.00 | 2,097,572.82 | 747,572.82 | 267,000.00 | 1,699,000.00 | 85.78 | 87.52 | | | | 自有资金 |
| 美兰史克制药固体车间GMP厂房改造 | 6,194,400 | 5,636,534.20 | 782,378.01 | 5,077,653.39 | 828,438.31 | 512,820.51 | 98.00 | 99.00 | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------|--------|--|--|---|----------|
| 美大制药 固体车间 GMP 厂 房改造 | 2,000,000 | 1,361,444.95 | 402,114.24 | | 1,763,559.19 | | 94.18 | 100.00 | | | | 自有资 金 |
| 合计 | 614,213,400 | 43,436,696.83 | 100,917,158.34 | 6,424,897.23 | 2,858,997.50 | 135,069,960.44 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 专有技术 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 48,427,043.01 | 586,172.90 | 9,426,228.32 | 58,439,444.23 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1)购置 | | | | |
| (2)内部研发 | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 48,427,043.01 | 586,172.90 | 9,426,228.32 | 58,439,444.23 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,462,539.76 | 101,065.16 | 8,032,866.15 | 11,596,471.07 |
| 2.本期增加金额 | 981,220.47 | 58,617.16 | | 1,039,837.63 |
| (1)计提 | 981,220.47 | 58,617.16 | | 1,039,837.63 |
| 3.本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,443,760.23 | 159,682.32 | 8,032,866.15 | 12,636,308.70 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | 1,393,362.17 | 1,393,362.17 |
| 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 | | | 1,393,362.17 | 1,393,362.17 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 43,983,282.78 | 426,490.58 | | 44,409,773.36 |
| 2.期初账面价值 | 44,964,503.25 | 485,107.74 | | 45,449,610.99 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 永田研究院公司 | 457,495.73 | | | 457,495.73 |
| 满金药业公司 | 2,030,018.40 | | | 2,030,018.40 |
| 合计 | 2,487,514.13 | | | 2,487,514.13 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 永田研究院公司 | 457,495.73 | | | 457,495.73 |
| 合计 | 457,495.73 | | | 457,495.73 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

因永田研究院公司处于亏损状态, 预计近期不能实现盈利, 公司于 2012 年末全额计提减值准

备。

其他说明

适用 不适用

1) 公司于 2011 年非同一控制下合并永田研究院公司, 合并成本为 500.00 万元, 永田研究院公司合并日净资产公允价值为 4,542,504.27 元, 差额 457,495.73 元确认为商誉。

2) 公司于 2013 年非同一控制下合并满金药业公司, 合并成本为 400.00 万元, 满金药业公司合并日净资产公允价值为 1,969,981.60 元, 差额 2,030,018.40 元确认为商誉。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 厂房改造支出 | 21,318,485.06 | 2,602,179.29 | 5,284,081.90 | | 18,636,582.45 |
| 合计 | 21,318,485.06 | 2,602,179.29 | 5,284,081.90 | | 18,636,582.45 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,302,161.83 | 1,397,695.50 | 9,194,519.94 | 1,055,857.63 |
| 内部交易未实现利润 | 8,459,682.56 | 646,490.88 | 2,220,106.36 | 392,542.84 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 递延收益 | 9,606,245.02 | 978,048.75 | 11,239,631.69 | 1,142,992.75 |
| 合计 | 33,368,089.41 | 3,022,235.13 | 22,654,257.99 | 2,591,393.22 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,932,883.33 | 3,743,412.12 |
| 可抵扣亏损 | 128,054,774.11 | 119,139,883.03 |
| 合计 | 132,987,657.44 | 122,883,295.15 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2017 年 | | 27,154,840.74 | |
| 2018 年 | 25,407,452.06 | 25,697,593.97 | |
| 2019 年 | 26,237,110.18 | 26,237,110.18 | |
| 2020 年 | 24,644,597.08 | 24,644,597.08 | |
| 2021 年 | 15,405,741.06 | 15,405,741.06 | |
| 2022 年 | 36,359,873.73 | | |
| 合计 | 128,054,774.11 | 119,139,883.03 | / |

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产购置款 | 46,000,156.00 | 46,470,200.00 |
| 合计 | 46,000,156.00 | 46,470,200.00 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 70,380,838.60 | 52,844,768.27 |
| 合计 | 70,380,838.60 | 52,844,768.27 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 货款 | 26,087,136.04 | 34,691,664.91 |
| 长期资产购置款 | 35,408,190.34 | 10,131,002.24 |
| 费用类款项 | 2,436,349.30 | 8,649,433.37 |
| 合计 | 63,931,675.68 | 53,472,100.52 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 9,428,927.33 | 13,239,791.66 |
| 合计 | 9,428,927.33 | 13,239,791.66 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 12,981,766.63 | 67,742,464.99 | 67,866,283.67 | 12,857,947.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 70,992.57 | 5,835,766.55 | 5,835,189.91 | 71,569.21 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 13,052,759.20 | 73,578,231.54 | 73,701,473.58 | 12,929,517.16 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,656,286.60 | 58,487,916.75 | 58,650,840.27 | 12,493,363.08 |
| 二、职工福利费 | 3,380.00 | 3,672,286.12 | 3,671,961.12 | 3,705.00 |
| 三、社会保险费 | 56,320.77 | 3,209,857.91 | 3,207,442.57 | 58,736.11 |
| 其中：医疗保险费 | 49,694.79 | 2,788,102.05 | 2,785,970.86 | 51,825.98 |
| 工伤保险费 | 1,893.14 | 213,167.75 | 213,086.57 | 1,974.32 |
| 生育保险费 | 4,732.84 | 208,588.11 | 208,385.14 | 4,935.81 |
| 四、住房公积金 | 40,680.00 | 1,222,574.09 | 1,184,444.09 | 78,810.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 225,099.26 | 1,149,830.12 | 1,151,595.62 | 223,333.76 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 12,981,766.63 | 67,742,464.99 | 67,866,283.67 | 12,857,947.95 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 66,259.73 | 5,650,471.65 | 5,647,630.07 | 69,101.31 |
| 2、失业保险费 | 4,732.84 | 185,294.90 | 187,559.84 | 2,467.90 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 70,992.57 | 5,835,766.55 | 5,835,189.91 | 71,569.21 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 26,647,797.93 | 7,252,990.53 |
| 企业所得税 | 8,697,530.03 | 10,019,752.66 |
| 代扣代缴个人所得税 | 31,107.37 | 31,777.62 |
| 城市维护建设税 | 1,636,738.68 | 574,037.97 |
| 房产税 | 446,345.93 | 403,112.09 |
| 土地使用税 | 180,362.39 | 180,398.47 |
| 印花税 | 82,287.40 | 40,346.00 |
| 教育费附加 | 701,459.43 | 246,016.27 |
| 地方教育附加 | 467,639.63 | 164,010.85 |
| 合计 | 38,891,268.79 | 18,912,442.46 |

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|--------------|
| 市场营销服务费 | 136,991,549.00 | |
| 押金保证金 | 5,470,000.00 | 7,125,000.00 |
| 应付暂收款 | 40,221.25 | 76,306.49 |
| 其他 | 1,096,353.56 | 1,139,607.59 |
| 合计 | 143,598,123.81 | 8,340,914.08 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 预提房屋租金及水电费 | 112,382.20 | 84,761.61 |
| 预提运输费用 | 313,795.81 | 386,235.08 |
| 预提其他费用 | 468,674.70 | 398,277.88 |
| 合计 | 894,852.71 | 869,274.57 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|-----------------|
| 政府补助 | 13,833,483.04 | 436,600.00 | 1,927,501.84 | 12,342,581.20 | 与资产相关或补助以后期间的费用 |
| 合计 | 13,833,483.04 | 436,600.00 | 1,927,501.84 | 12,342,581.20 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|--------------------|---------------|--------------|----------------|---------------------|------|---------------|---------------------|
| 购车补助 | 810,000.00 | | 148,560.00 | | | 661,440.00 | 与资产相 关 |
| GMP 技 术改造补 助 | 10,214,999.89 | | 1,395,000.04 | | | 8,819,999.85 | 与资产相 关 |
| 研发项目 补助 | 618,051.46 | | 84,955.13 | | | 533,096.33 | 与收益相 关 |
| 研发项目 补助 | 462,916.69 | | 55,000.00 | | | 407,916.69 | 与资产相 关 |
| 购置设备 补助 | 1,727,515.00 | | 243,986.67 | | | 1,483,528.33 | 与资产相 关 |
| 物流基地 专项资金 | | 436,600.00 | | | | 436,600.00 | 与资产相 关 |
| 合计 | 13,833,483.04 | 436,600.00 | 1,927,501.84 | | | 12,342,581.20 | |

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本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。

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 260,000,000.00 | | | | | | 260,000,000.00 |

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 647,251,064.09 | | | 647,251,064.09 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 647,251,064.09 | | | 647,251,064.09 |

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 61,217,193.70 | 21,080,130.52 | | 82,297,324.22 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 61,217,193.70 | 21,080,130.52 | | 82,297,324.22 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加 21,080,130.52 元，系按母公司净利润 10%提取的法定盈余公积。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 200,981,679.93 | 164,924,283.29 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 200,981,679.93 | 164,924,283.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | 21,080,130.52 | 13,867,790.14 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 31,200,000.00 | 104,000,000.00 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 309,706,986.14 | 200,981,679.93 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明:

1) 根据公司法及公司章程的规定，按母公司 2017 年净利润的 10% 提取法定盈余公积 21,080,130.52 元。

2) 2017 年 5 月，经公司股东大会通过，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），共计分配现金股利 3,120.00 万元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,005,079,965.82 | 200,789,898.20 | 478,588,633.25 | 202,617,235.57 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 1,005,079,965.82 | 200,789,898.20 | 478,588,633.25 | 202,617,235.57 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 7,784,233.93 | 2,939,049.35 |
| 教育费附加 | 3,335,985.58 | 1,259,592.57 |
| 地方教育附加 | 2,223,990.41 | 839,728.46 |
| 房产税 | 1,783,280.99 | 834,447.80 |
| 土地使用税 | 270,849.56 | 217,708.19 |
| 印花税 | 862,051.76 | 312,154.89 |
| 其他 | 196,475.10 | |
| 合计 | 16,456,867.33 | 6,402,681.26 |

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 月和 2017 年印花税、房产税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 市场营销服务费 | 514,511,741.84 | 27,642,286.27 |
| 运输费 | 8,475,204.65 | 9,093,567.54 |
| 职工薪酬 | 8,270,000.00 | 9,683,000.00 |
| 差旅费 | 2,694,231.32 | 2,775,558.92 |
| 办公费 | 1,397,597.20 | 1,724,824.54 |
| 会务费 | 980,616.81 | 617,232.67 |
| 业务招待费 | 839,086.30 | 515,748.79 |
| 其他 | 1,693,775.89 | 2,334,088.40 |
| 合计 | 538,862,254.01 | 54,386,307.13 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 研发支出 | 47,403,450.36 | 29,340,721.56 |
| 职工薪酬 | 29,192,931.46 | 28,419,745.22 |
| 折旧摊销 | 14,288,497.84 | 13,145,707.50 |
| 办公费 | 2,709,413.83 | 4,917,280.60 |
| 业务招待费 | 2,691,863.00 | 3,699,156.33 |
| 差旅费 | 2,295,079.51 | 2,698,673.61 |
| 水电费 | 1,827,766.26 | 2,907,666.12 |
| 租赁费 | 1,173,541.49 | 1,375,813.20 |
| 汽车费用 | 1,115,619.56 | 1,214,051.49 |
| 其他 | 11,931,135.69 | 15,588,641.43 |
| 合计 | 114,629,299.00 | 103,307,457.06 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | 457,820.83 |
| 利息收入 | -2,551,286.71 | -2,756,530.91 |
| 手续费 | 147,371.36 | 193,617.45 |
| 合计 | -2,403,915.35 | -2,105,092.63 |

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 8,209,494.73 | 929,255.61 |
| 二、存货跌价损失 | 161,781.91 | 611,055.06 |
| 七、固定资产减值损失 | 295,487.27 | |
| 合计 | 8,666,763.91 | 1,540,310.67 |

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 理财产品收益 | 19,577,995.05 | 18,178,804.04 |
| 合计 | 19,577,995.05 | 18,178,804.04 |

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | | 49,878,340.60 | |
| 其他 | 134,750.35 | 261,196.86 | 134,750.35 |
| 合计 | 134,750.35 | 50,139,537.46 | 134,750.35 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------|---------------|-------------|
| 企业发展补助 | | 45,336,300.00 | 与收益相关 |
| 递延收益转入 | | 1,791,565.04 | 与资产相关 |
| 递延收益转入 | | 1,737,647.96 | 与收益相关 |
| 地方水利建设基金返还 | | 308,577.50 | 与收益相关 |
| 其他 | | 704,250.10 | 与收益相关 |
| 合计 | | 49,878,340.60 | |

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本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。

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 638,899.72 | | 638,899.72 |
| 罚款、滞纳金支出 | 178,668.34 | 486,188.90 | 178,668.34 |
| 地方水利建设基金 | | 244,861.07 | |
| 对外捐赠 | 1,087,929.62 | 630,894.43 | 1,087,929.62 |
| 其他 | 64,308.59 | 133,751.26 | 64,308.59 |
| 合计 | 1,969,806.27 | 1,495,695.66 | 1,969,806.27 |

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,527,281.55 | 17,947,055.96 |
| 递延所得税费用 | -430,841.91 | 5,294,849.71 |
| 合计 | 19,096,439.64 | 23,241,905.67 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 180,101,876.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 16,209,168.87 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 821,210.85 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -120,957.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 353,564.68 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -1,003,937.33 |
| 残疾人工资加计扣除的影响 | -67,805.31 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -223,307.21 |
| 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 | 3,272,388.64 |
| 其他 | -143,885.77 |
| 所得税费用 | 19,096,439.64 |

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 34,364,028.37 | 46,040,550.10 |
| 利息收入 | 2,551,286.71 | 2,756,530.91 |
| 定金、押金、保证金 | 938,000.00 | 3,655,000.00 |
| 承兑保证金 | | 450,329.64 |
| 其他 | 959,817.87 | 357,387.99 |
| 合计 | 38,813,132.95 | 53,259,798.64 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 往来款 | | 3,416,486.88 |
| 定金、押金、保证金 | 2,230,000.00 | 300,000.00 |
| 管理费用 | 52,290,408.18 | 46,351,499.65 |
| 销售费用 | 404,091,474.66 | 35,629,592.15 |
| 捐赠支出 | 760,000.00 | 630,894.43 |
| 承兑保证金 | 51,283.12 | |
| 其他 | 2,121,077.42 | 610,232.68 |
| 合计 | 461,544,243.38 | 86,938,705.79 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|------------------|
| 收到的理财产品投资款 | 970,000,000.00 | 1,003,480,000.00 |
| 与资产相关的政府补助 | 436,600.00 | 470,600.00 |
| 其他 | | 700,000.00 |
| 合计 | 970,436,600.00 | 1,004,650,600.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 支付的理财产品投资款 | 970,000,000.00 | 903,480,000.00 |
| 工程保证金 | | 7,000,000.00 |
| 垫付前期筹备费 | | 4,000,000.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 970,000,000.00 | 914,480,000.00 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

| | | |
|-------|-----------|------------|
| 分红手续费 | 31,114.63 | 103,740.00 |
| 合计 | 31,114.63 | 103,740.00 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 161,005,436.73 | 153,925,186.78 |
| 加：资产减值准备 | 8,666,763.91 | 1,540,310.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,489,156.22 | 26,293,741.86 |
| 无形资产摊销 | 1,039,837.63 | 1,023,836.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,284,081.90 | 4,631,302.61 |
| 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） | 11,391.69 | 2,095,287.58 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 638,899.72 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 457,820.83 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -19,577,995.05 | -18,178,804.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -430,841.91 | 5,294,849.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -10,678,932.62 | 5,740,621.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -144,684,293.19 | -4,137,977.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 161,169,253.40 | 7,113,477.88 |
| 其他 | -1,927,501.84 | -3,529,213.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 189,005,256.59 | 182,270,442.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 296,611,577.96 | 203,908,564.63 |
| 减：现金的期初余额 | 203,908,564.63 | 142,063,164.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 92,703,013.33 | 61,845,400.61 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 296,611,577.96 | 203,908,564.63 |
| 其中：库存现金 | 20,293.34 | 24,154.11 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 296,518,456.62 | 203,884,410.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 72,828.00 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 296,611,577.96 | 203,908,564.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

期末和期初的货币资金中包含的银行承兑汇票保证金分别为 16,201,888.80 元和 16,150,605.68，不属于现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 16,201,888.80 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 16,201,888.80 | / |

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 购车补助 | 148,560.00 | 其他收益 | 148,560.00 |
| GMP 技术改造补助 | 1,395,000.04 | 其他收益 | 1,395,000.04 |
| 研发项目补助 | 55,000.00 | 其他收益 | 55,000.00 |
| 购置设备补助 | 243,986.67 | 其他收益 | 243,986.67 |
| 物流基地专项资金 | 436,600.00 | 其他收益 | |
| 研发项目补助 | 84,955.13 | 其他收益 | 84,955.13 |
| 产业扶持资金 | 33,697,100.00 | 其他收益 | 33,697,100.00 |
| 高新技术企业研发补助经费 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 稳定岗位补贴 | 66,928.37 | 其他收益 | 66,928.37 |
| 合计 | 36,728,130.21 | | 36,291,530.21 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-------------------------|--------------|---------------------|
| 注射用磷酸肌酸钠产业化及 GMP 技术改造项目 | 2,000,000.00 | 因项目无法验收, 公司将该项目资金退还 |
| 小计 | 2,000,000.00 | |

其他说明

本期计入当期损益的政府补助金额为 34,291,530.21 元。

80、其他

适用 不适用

(1) 资产处置收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------------------------|------------|---------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失 | -11,391.69 | -2,095,287.58 | -11,391.69 |
| 合计 | -11,391.69 | -2,095,287.58 | -11,391.69 |

(2) 其他收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-----|-------|---------------|
|----|-----|-------|---------------|

| | | | |
|------|---------------|--|---------------|
| 政府补助 | 34,291,530.21 | | 34,291,530.21 |
| 合计 | 34,291,530.21 | | 34,291,530.21 |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助说明。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------|-------|-----|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 灵康制药公司 | 海南 | 海南 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江灵康公司 | 浙江 | 浙江 | 商业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 满金药业公司 | 西藏 | 西藏 | 商业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 美大制药公司 | 海南 | 海南 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|----------|----|----|------|--------|--|------------|
| 美兰史克制药公司 | 海南 | 海南 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 永田研究院公司 | 海南 | 海南 | 药物研发 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 山东灵康公司 | 山东 | 山东 | 药物研发 | 100.00 | | 设立 |
| 藏药研究院公司 | 西藏 | 西藏 | 药物研发 | 100.00 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 39.14% (2016 年 12 月 31 日：64.00%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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 | | | | 合 计 |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 4,007,729.60 | | | | 4,007,729.60 |
| 小 计 | 4,007,729.60 | | | | 4,007,729.60 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | 合 计 |
|------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 14,273,504.38 | | | | 14,273,504.38 |
| 小 计 | 14,273,504.38 | | | | 14,273,504.38 |

(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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，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 |
| 应付票据 | 70,380,838.60 | 70,380,838.60 | 70,380,838.60 | | |
| 应付账款 | 63,931,675.68 | 63,931,675.68 | 63,931,675.68 | | |
| 其他应付款 | 143,598,123.81 | 143,598,123.81 | 143,598,123.81 | | |
| 小 计 | 277,910,638.09 | 277,910,638.09 | 277,910,638.09 | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据 | 52,844,768.27 | 52,844,768.27 | 52,844,768.27 | | |
| 应付账款 | 53,472,100.52 | 53,472,100.52 | 53,472,100.52 | | |
| 其他应付款 | 8,340,914.08 | 8,340,914.08 | 8,340,914.08 | | |
| 小 计 | 114,657,782.87 | 114,657,782.87 | 114,657,782.87 | | |

(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，本公司无银行借款（2016 年 12 月 31 日：人民币 0.00 万元），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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|-----|------|----------|-----------------|------------------|
| 浙江灵康控股有限公司 | 浙江 | 投资 | 6,000 万元 | 49.50 | 49.50 |

企业最终控制方是陶灵萍和陶灵刚。

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| 陶灵萍 | 房产 | 39.37 | 37.25 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|------------|------------|------------|
| 陶灵萍、陶灵刚 | 10,990,348.80 | 2017-07-05 | 2018-01-05 | 否 |
| 陶灵萍、陶灵刚 | 2,310,518.96 | 2017-07-27 | 2018-01-27 | 否 |
| 陶灵萍、陶灵刚 | 22,523,389.86 | 2017-08-28 | 2018-02-28 | 否 |
| 陶灵萍、陶灵刚 | 4,990,500.42 | 2017-09-22 | 2018-03-22 | 否 |
| 小计 | 40,814,758.04 | | | |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 429.14 | 390.02 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-----------------|--------|
| 拟分配的利润或股利 | 10,400 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 10,400 |

2018年3月22日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《公司2017年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，拟以2017年末总股本26,000万股为基数，向全体股东每10股分配现金股利4.00元(含税)，共分配现金股利10,400.00万元(含税)；同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增10,400万股。该利润分配的预案还需提交公司2017年度股东大会审议批准。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-------|------------------|----------------|
| 抗感染类 | 383,285,907.37 | 91,687,844.10 |
| 消化系统类 | 274,990,327.88 | 22,523,107.64 |
| 肠外营养类 | 259,830,425.65 | 76,633,668.51 |
| 其他 | 86,973,304.92 | 9,945,277.95 |
| 小 计 | 1,005,079,965.82 | 200,789,898.20 |

(3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

公司于2016年7月18日召开第二届董事会第五次会议,审议通过了《关于参与发起设立健康保险公司的议案》,同意公司作为发起人使用自有资金2亿元参与发起设立长寿健康保险股份有限公司(筹)。公司拟出资金额2亿元,预计占被投资标的20%的股份。2016年8月,公司与海南第一投资控股集团有限公司、海南省发展控股有限公司、海南省交通投资控股有限公司、苏宁环球股份有限公司、创业软件股份有限公司共同签订了《发起人协议》。截至2017年12月31日,公司已支付第一阶段筹备费用400.00万元。截至本报告批准报出日,长寿健康保险股份有限公司

（筹）的设立尚未获得中国保监会的核准。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 232,388,242.64 | 100.00 | 9,795,555.56 | 4.22 | 222,592,687.08 | 48,965,529.53 | 100.00 | 2,749,997.16 | 5.62 | 46,215,532.37 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 40,308,328.32 | 17.35 | | | 40,308,328.32 | | | | | |
| 账龄组合 | 192,079,914.32 | 82.65 | 9,795,555.56 | 5.10 | 182,284,358.76 | 48,965,529.53 | 100.00 | 2,749,997.16 | 5.62 | 46,215,532.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 232,388,242.64 | 100.00 | 9,795,555.56 | 4.22 | 222,592,687.08 | 48,965,529.53 | 100.00 | 2,749,997.16 | 5.62 | 46,215,532.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 190,882,848.66 | 9,544,142.43 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 190,882,848.66 | 9,544,142.43 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,157,065.66 | 231,413.13 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 40,000.00 | 20,000.00 | 50.00 |
| 合计 | 192,079,914.32 | 9,795,555.56 | 5.10 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,045,558.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 浙江灵康药业有限公司 | 40,308,328.32 | 17.35 | |
| 国药控股股份有限公司下属公司 | 32,865,785.85 | 14.14 | 1,643,289.29 |
| 华润医药商业集团有限公司下属公司 | 19,777,243.15 | 8.51 | 988,862.16 |
| 华东医药股份有限公司及下属公司 | 11,553,157.56 | 4.97 | 577,657.88 |
| 山东益仁堂药业有限公司 | 7,522,370.82 | 3.24 | 376,118.54 |
| 小 计 | 112,026,885.70 | 48.21 | 3,585,927.87 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 207,310,309.85 | 100.00 | 5,054,261.99 | 2.44 | 202,256,047.86 | 177,651,011.47 | 100.00 | 4,434,811.47 | 2.50 | 173,216,200.00 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 198,900,288.00 | 95.94 | | | 198,900,288.00 | 169,400,000.00 | 95.36 | | | 169,400,000.00 |
| 账龄组合 | 8,410,021.85 | 4.06 | 5,054,261.99 | 60.10 | 3,355,759.86 | 8,251,011.47 | 4.64 | 4,434,811.47 | 53.75 | 3,816,200.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 207,310,309.85 | 100.00 | 5,054,261.99 | 2.44 | 202,256,047.86 | 177,651,011.47 | 100.00 | 4,434,811.47 | 2.50 | 173,216,200.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 159,010.38 | 7,950.52 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 159,010.38 | 7,950.52 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 4,004,000.00 | 800,800.00 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 1,500.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 4,244,011.47 | 4,244,011.47 | 100.00 |
| 合计 | 8,410,021.85 | 5,054,261.99 | 60.10 |

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 619,450.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 拆借款 | 198,900,000.00 | 169,400,000.00 |
| 押金保证金 | 4,195,900.00 | 4,070,900.00 |
| 垫付筹备费用 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 应收暂付款 | 136,932.85 | 104,634.47 |
| 备用金 | 77,477.00 | 75,477.00 |
| 合计 | 207,310,309.85 | 177,651,011.47 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|---------------------|----------|
|------|-------|------|----|---------------------|----------|

| | | | | | |
|------------------------|------------|----------------|---|-------|--------------|
| 美大制药公司 | 拆借款 | 106,200,000.00 | 1 年以内 1,380 万元, 1-2 年 550 万 元, 2-3 年 1,310 万元, 3 年以上 7,380 万元 | 51.23 | |
| 美兰史克制药 公司 | 拆借款 | 87,000,000.00 | 1 年以内 1,470 万元, 1-2 年 850 万 元, 2-3 年 880 万元, 3 年以上 5,500 万元 | 41.97 | |
| 永田研究院公 司 | 拆借款 | 5,200,000.00 | 1 年以内 100 万元, 1-2 年 110 万元, 2-3 年 110 万元, 3 年以上 200 万元 | 2.51 | |
| 海南第一投资 控股集团有限 公司 | 垫付筹备费 用 | 4,000,000.00 | 1-2 年 | 1.93 | 800,000.00 |
| 海南益尔生物 制药有限公司 | 押金保证金 | 4,000,000.00 | 3 年以上 | 1.93 | 4,000,000.00 |
| 合计 | | 206,400,000.00 | | 99.57 | 4,800,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 772,753,741.91 | | 772,753,741.91 | 772,753,741.91 | | 772,753,741.91 |
| 合计 | 772,753,741.91 | | 772,753,741.91 | 772,753,741.91 | | 772,753,741.91 |

(1) 对子公司投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 灵康制药公司 | 550,669,500.00 | | | 550,669,500.00 | | |
| 浙江灵康公司 | 168,084,241.91 | | | 168,084,241.91 | | |
| 满金药业公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 美大制药公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 美兰史克制药公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 永田研究院公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 山东灵康公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 藏药研究院公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 合计 | 772,753,741.91 | | | 772,753,741.91 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 932,967,079.95 | 233,198,515.85 | 272,259,189.51 | 141,195,766.79 |
| 合计 | 932,967,079.95 | 233,198,515.85 | 272,259,189.51 | 141,195,766.79 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的被投资单位分配来的利润 | 30,000,000.00 | |
| 理财产品投资收益 | 5,670,638.73 | 6,830,196.35 |
| 合计 | 35,670,638.73 | 6,830,196.35 |

6、其他

√适用 □不适用

管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 7,689,294.68 | 5,168,936.61 |
| 咨询费 | 984,783.17 | 507,566.03 |
| 办公费 | 468,512.88 | 347,402.99 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 业务招待费 | 330,276.47 | 242,170.40 |
| 租赁费 | 252,405.00 | 242,775.00 |
| 差旅费 | 202,140.57 | 120,092.38 |
| 税金 | | 28,691.48 |
| 其他 | 261,926.78 | 1,212,901.96 |
| 合 计 | 10,189,339.55 | 7,870,536.85 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------|
| 非流动资产处置损益 | -11,391.69 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 34,291,530.21 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 19,577,995.05 | 理财产品收益 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,835,055.92 | |
| 所得税影响额 | -4,589,215.04 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 47,433,862.61 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.07 | 0.62 | 0.62 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.22 | 0.44 | 0.44 |

(1). 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|---|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 161,005,436.73 |
| 非经常性损益 | B | 47,433,862.61 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 113,571,574.12 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,169,449,937.72 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 31,200,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7 |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$ | 1,231,752,656.09 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 13.07% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 9.22% |

(2). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 161,005,436.73 |

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益 | B | 47,433,862.61 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 113,571,574.12 |
| 期初股份总数 | D | 260,000,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 260,000,000 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.62 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.44 |

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：陶灵萍

董事会批准报送日期：2018年3月24日

修订信息

适用 不适用