

福安药业（集团）股份有限公司

2016 年年度报告



2017 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策的调整及产品研发风险随着国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高、监管政策进一步趋严。公司产品研发的成本投入和风险进一步加大，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司面临着行业政策的变革和产品研发不确定性的风险。公司管理层将时刻关注行业政策变化，加强研发管理，提高研发水平适应新的政策要求，同时也将科学选择和储备研发品种，稳妥推进研发项目，始终使得公司能够保持品种布局的科学合理，提升抗风险能力和竞争能力。

2、投资项目实施的风险随着公司固定资产不断增长，相应折旧也将大幅增加，新增折旧将在一定程度上影响公司的净利润和净资产收益率。公司将面临固定资产折旧增加而影响公司盈利能力的风险，同时公司使用 4.8 亿元自有资金参股设立重庆富民银行股份有限公司，其投资收益和经营情况存在不确定性，对公司未来经营业绩可能会构成一定的影响。公司将谨慎评估在建项目风险，稳妥推进项目投产和投入，密切关注对外投资项目经营情况，及时采取必要合理的措施对相关风险进行管控。

3、收购整合风险随着公司并购重组的完成，规模进一步扩大，同时也带来相应的管理风险。公司与重组标的在资源管理、市场营销、技术研发、财务核算、人力资源管理等方面需要优化整合，整合结果可能与预期效果有一定的差异，因此存在整合结果不理想、管理风险加大情形。公司将通过派驻管理人员、统一规范管理、完善内控制度等方式加强子公司管理，不断构建科学、高效的管理运行机制。

4、商誉减值风险近年来，公司实施了一系列收购，在历次收购过程中公司确认了额度较大的商誉，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会有较大减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将密切关注可能发生的商誉减值风险，加强管理，合理安排，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司截止 2016 年 12 月 31 日总股本 396570794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节公司业务概要 | 10 |
| 第四节经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节重要事项 | 45 |
| 第六节股份变动及股东情况 | 68 |
| 第七节优先股相关情况 | 75 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 76 |
| 第九节公司治理 | 83 |
| 第十节公司债券相关情况 | 88 |
| 第十一节财务报告 | 89 |
| 第十二节备查文件目录 | 202 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、福安药业 | 指 | 福安药业（集团）股份有限公司 |
| 庆余堂 | 指 | 福安药业集团庆余堂制药有限公司 |
| 生物制品 | 指 | 重庆生物制品有限公司 |
| 礼邦药物 | 指 | 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 |
| 广安凯特 | 指 | 广安凯特制药有限公司 |
| 人民制药 | 指 | 福安药业集团湖北人民制药有限公司 |
| 凯斯特 | 指 | 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 |
| 天衡药业 | 指 | 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 |
| 博圣制药 | 指 | 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 |
| 只楚药业 | 指 | 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司章程》 |
| 本报告 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司 2016 年年度报告》 |
| 新药 | 指 | 按照《药品注册管理办法》的规定，未曾在中国境内上市销售的药品 |
| 仿制药 | 指 | 国家药监局已批准上市并收载于国家药品标准的药品 |
| 原料药 | 指 | 即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质 |
| 医药中间体 | 指 | 用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品 |
| 制剂 | 指 | 根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂 |
| 处方药 | 指 | 必须凭医生处方购买，并在医生指导下使用的药品 |
| 非处方药、 OTC | 指 | 经过由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品 |
| 药品注册 | 指 | 国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程指 |
| 药品注册批件 | 指 | 国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件 |
| 抗生素 | 指 | 某些细菌、放线菌、真菌等微生物的次级代谢产物，或用化学方法合成的相同结构或结构修饰物，在低浓度下对各种病原性微生物或肿瘤细胞有选择性杀灭、抑制作用的药物 |
| GMP | 指 | 《药品生产质量管理规范》 |
| GSP | 指 | 《药品经营质量管理规范》 |

| | | |
|-----|---|-----------------|
| GLP | 指 | 《药品非临床研究质量管理规范》 |
| GCP | 指 | 《药物临床试验质量管理规范》 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 福安药业 | 股票代码 | 300194 |
| 公司的中文名称 | 福安药业（集团）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 福安药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fuan Pharmaceutical (Group) co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Fuan Pharmaceutical | | |
| 公司的法定代表人 | 汪天祥 | | |
| 注册地址 | 重庆市长寿区化南一路 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 401254 | | |
| 办公地址 | 重庆市长寿区化南一路 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 401254 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.fapharm.com | | |
| 电子信箱 | fapharm@fapharm.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 姓名 | 汤沁 | 陶亚东 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 |
| 电话 | 023-61028766 | 023-61028766 |
| 传真 | 023-68573999 | 023-68573999 |
| 电子信箱 | tangqin@fapharm.com | taoyadong@fapharm.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号福安药业（集团）股份有限公司证券部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 |
| 签字会计师姓名 | 张伟、肖雪 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|------------------|---------|-----------|
| 国都证券股份有限公司 | 北京市东城区东直门南大街 3 号 | 胡志明、许捷 | 至募集资金使用完毕 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------|-----------|--------------------|
| 东莞证券股份有限公司 | 广东省东莞市莞城区可园南路 1 号 | 毕杰、李志杰 | 至 2017 年 12 月 31 日 |
| 国都证券股份有限公司 | 北京市东城区东直门南大街 3 号 | 许捷、岳东霖 | 至 2016 年 12 月 31 日 |

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,297,016,910.93 | 708,096,042.52 | 83.17% | 448,569,652.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 | 242.00% | 45,707,273.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 215,269,098.63 | 57,378,590.57 | 275.17% | 44,103,887.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 374,162,616.16 | 161,026,698.03 | 132.36% | -31,268,073.24 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.24 | 183.33% | 0.18 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.68 | 0.24 | 183.33% | 0.18 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.72% | 3.33% | 4.39% | 2.68% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 资产总额（元） | 4,397,615,321.81 | 2,479,086,385.20 | 77.39% | 1,832,192,083.80 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,963,616,702.57 | 2,134,923,309.38 | 85.66% | 1,706,907,641.98 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 211,702,543.32 | 285,674,366.12 | 377,612,385.89 | 422,027,615.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 30,542,823.80 | 53,262,959.37 | 72,341,742.78 | 65,810,706.01 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 27,632,846.26 | 52,167,057.42 | 70,399,553.02 | 65,069,641.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,828,769.37 | 89,764,574.48 | 102,736,215.49 | 131,833,056.82 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -4,339,637.22 | -5,898,319.55 | -2,440,642.83 | |
| 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） | 5,880,009.82 | 4,017,258.72 | 2,523,440.29 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 6,403,880.34 | 10,117,872.14 | 2,578,600.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,244.54 | 295,026.67 | 107,766.70 | |
| 减：所得税影响额 | 1,286,364.15 | 1,011,518.16 | 1,165,252.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | -450.00 | 525.08 | |
| 合计 | 6,689,133.33 | 7,520,769.82 | 1,603,386.31 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）、公司主要业务

公司目前主营业务分为：原料药和中间体、制剂、药品销售及其他，涉及领域主要包括抗生素类、抗肿瘤类、呼吸系统、特色专科药类等领域。公司抗生素类的主要品种有氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、头孢美唑钠等品种的原料药和制剂，其中公司磺苄西林钠品种拥有磺苄西林钠原料药和成品药注册批件，是国内少数几家拥有磺苄西林钠原料药和成品药注册批件的企业之一；公司抗肿瘤类的主要品种有枸橼酸托瑞米芬片、盐酸吉西他滨以及盐酸昂丹司琼、盐酸格拉司琼等品种，其中包括抗肿瘤用药和抗肿瘤的辅助用药；呼吸系统类的主要品种有多索茶碱原料药、制剂；公司特色专科药主要有精神神经系统、心脑血管等领域，主要品种包括奥拉西坦、富马酸喹硫平、尼麦角林等多个品种。

公司围绕从抗生素为主导向抗生素与专科药协同发展方向转变的布局，增强自主研发、加快产品研发进程的同时，积极开展外延并购工作，2016年4月公司获得中国证监会并购重组委员工作会议审议通过只楚药业的资产重组议案。本次资产重组完成后，公司主营业务范围进一步拓展了抗感染、血脂调节药物及糖尿病药物的业务领域，主要品种包括庆大霉素、硫辛酸等。

（二）、行业发展趋势及地位

医药行业作为与人民健康、生活水平、科技发展密切相关的行业之一，具有良好的发展前景，为我国国民经济的重要组成部分。同时，医疗保健作为居民的基本需求，具有明显的刚性特征，往往随着居民收入的增长得到优先满足。

改革开放以来，我国医药行业一直保持着快速增长的态势，根据国家卫生和计划生育委员会发布的《2013中国卫生统计年鉴》中的统计，2012年我国医药卫生总费用支出已达到27,845.8亿元，占当年GDP比重的5.36%。2012年，医药工业产值18,770亿元人民币，同比增长20.10%。根据CFDA南方医药经济研究所《2014年度中国医药市场发展蓝皮书》的数据，我国医药工业总产值保持了持续快速的增长态势，我国医药工业总产值由2007年的6,719亿元上升至2013年的22,297亿元，年均复合增长率达22.13%。根据国家统计局相关数据，2013年医药工业规模以上企业实现主营业务收入21,681.6亿元，同比增长17.9%。总体来说，我国医药工业将继续保持较快速度增长，2011年工信部发布的《医药工业“十二五”发展规划》预计“十二五”期间，我国医药工业总产值将保持年均20%的增速，工业增加值年均增长16%，2015年工

业总产值将超过 3 万亿元。

虽然我国医药行业发展迅速，但受我国人均收入和医疗保障水平较低的影响，现阶段我国医药市场规模同发达国家相比仍然存在较大差距。与中高收入国家的医疗支出水平相比，中国的人均医疗支出水平仅为其几十分之一，差距非常大。较低的消费水平预示着巨大的市场增长潜力。

公司将把握医药行业的巨大市场潜力和机遇，积极推进创新药物的研发、不断完善公司生产、销售、管理水平等内部优化、改进的同时紧抓公司发展战略，积极拓展外延发展，开展并购工作，扩大公司经营规模、业绩的持续增长，不断提升公司行业地位和市场竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 本期增加长期股权投资 48,026.42 万元，为公司对重庆富民银行股份有限公司的股权投资 4.8 亿元，且由于持有重庆富民银行股份有限公司 16.00% 的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算，本期确认的投资收益 26.42 万元。 |
| 固定资产 | 固定资产期末余额较期初增长 39.76%，主要是合并范围增加所致。 |
| 无形资产 | 无形资产期末余额较期初增长 33.75%，主要是合并范围增加所致。 |
| 在建工程 | 在建工程期末余额较期初增长 167.40%，主要是合并范围增加所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、坚持自主研发与技术创新

医药制造业属于极具创新性的行业，医药产品的研发技术创新和更新换代都可能会给整个行业带来革命性的变化，因此是否具有高水平的自主研发能力和技术创新能力是考量公司在行业内以及行业各发展阶段能否占有市场领先地位的决定性因素。公司拥有一支高素质、高水平、年龄结构合理且相对稳定的研发队伍，能够准确把握技术更新和产品换代的重要发展机遇，坚持生产一代、开发一代、预研一代、储备一代的科研方针，保证了公司研发工作的连续性和前瞻性。公司多项药品工艺技术处于先进水平，多个产品

为省级、国家级重点新产品、高新技术产品。近年来，公司持续加大研发投入，积极应对行业政策变革，目前在研产品数量近 100 个，涵盖抗肿瘤、心脑血管、抗感染等多个治疗领域，能够满足公司未来发展需要。

2、完整的产业链条优势

公司拥有完善的医药制造业务体系，目前已形成药品研发、医药中间体、原料药、制剂、销售一体化业务模式和完整的产业链条，有效减少了交易成本和风险，提升了经营效率，使得公司能够快速反应终端市场信息，促进各个业务板块创新与改良。目前公司子公司礼邦药物负责药品研发，广安凯特从事医药中间体生产、重庆博圣从事原料药生产，庆余堂、人民制药、天衡药业、只楚药业四家子公司专注于药品制剂生产，此外，生物制品与凯斯特从事国内以及国际药品销售。公司重要子公司均为国家高新技术企业，主要产品及主要生产线均已取得新版 GMP 证书，相比单一原料或制剂生产企业，公司产业链条优势明显。

3、充足的人力资源储备

医药行业发展迅速，人才需求数量大，特别是专业核心技术人才、管理人才、营销人才仍较为稀缺，因此强大的人才储备是公司发展和创新的重要前提条件。公司及子公司目前拥有各类技术人才 300 余人，拥有丰富的技术和管理经验，同时还培养了大量的储备人才，给予其充足的培训和锻炼提升机会。公司坚持以人为本的人才理念，树立优秀的企业文化，提供具有竞争力的薪酬待遇，坚持文化留人、事业留人、待遇留人相结合，保证队伍稳定壮大，努力提升员工的凝聚力和向心力，为公司持续健康的经营和发展奠定良好的人才储备和基础。

4、高效、稳定的管理团队

公司经过十三年创业发展，管理团队总体保持稳定，目前高管人员中绝大部分为公司创业初始团队成员，积累了丰富的医药行业生产、管理、技术和营销经验，对行业发展趋势有着清晰的认识和全面把握。管理团队之间沟通顺畅、配合默契，能够根据行业政策和市场状况及时、高效的制定符合公司实际的发展战略。近年来，管理层不断梳理内部管理流程，加强安全、环保、质量体系管理工作，努力降低运营成本，提高生产经营效率，为公司完成经营目标提供了稳定的管理基础。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2016 年我国经济发展坚持稳中求进的总基调，经济供给侧改革持续推进，经济增速持续放缓，全年 GDP 增速降至 6.7%。虽然宏观经济增速放缓，医药行业发展承受了一定压力，但总体仍保持了平稳快速发展的态势。随着国家医疗卫生体制改革的深化与持续推进，受医药行业药品新版 GMP、药品审批、药品质量和疗效一致性评价、两票制等一系列新政策密集发布和实施、同时行业同质化竞争进一步加剧以及互联网医疗等变革因素影响，医药制造业将迎来“创新”、“变革”、“发展的新阶段，医药行业未来发展趋势逐渐明朗，创新与并购将是医药企业未来成长的两大驱动主力。医药制造企业在创新变革的过程中将面临巨大的发展机遇和挑战。

报告期内，在公司董事会的领导下，经营管理层坚决贯彻公司发展战略，努力完成公司年度经营计划，积极应对产业政策和环境变化的新形势，坚持市场需求为导向，持续推进并购重组、产品研发和技术创新。公司在巩固原有市场地位和份额的同时，加强市场拓展力度和销售队伍建设，注重人才培养和提高产品质量，进一步强化公司核心竞争力。报告期，公司在稳步推进公司各项业务顺利开展的同时不断完善公司治理、提高管理水平，促进公司经营业绩保持稳健上升态势。

（一）公司基本面持续改善，经营业绩大幅增长

报告期，在公司管理团队和全体员工共同努力下，公司完成与烟台只楚药业有限公司重大资产重组，同时挖掘原有产品市场潜力，积极开拓新产品市场，营业收入和净利润均实现大幅增长，2016 年度，公司实现营业收入 129,701.69 万元，同比增长 83.17%；实现归属于上市公司股东净利润 22,195.82 万元，同比增长 242.00%。截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 439,761.53 万元，净资产 396,361.67 万元，资产负债率 9.87%。

（二）积极推动投资并购、优化管理架构

报告期，公司积极推动与烟台只楚药业有限公司并购重组工作，2016 年 6 月完成本次重组支付交易对方股份的发行工作，2016 年 10 月完成本次重组配套募集资金部分的股份发行工作，共募集资金净额 67,740.97 万元。本次重组共发行股份 114,571,321 股，公司总股本增加至 396,570,794 股。与只楚药业并购重组及募集配套资金工作的完成，使得公司资产、营业收入、净利润等关键财务指标均大幅提高，同时也丰富和优化了公司的产品结构，使得公司的抗风险能力和盈利能力进一步增强。

报告期，为优化公司资源配置、提高未来资本回报率，有效强化公司与金融机构的战略合作关系，提升公司综合竞争力，公司出资 4.8 亿元参股设立重庆富民银行股份有限公司，占其总股本的 16%，富民银行已经获得中国银监会批复并于 2016 年 8 月开始营业，其未来经营业绩对公司将会产生一定影响。

报告期，公司根据发展现状及未来规划，于 2016 年 8 月将原生产经营性资产进行剥离，投资设立全

资子公司福安药业集团重庆博圣制药有限公司，母公司主要职能转向投资管理，管理结构的调整优化了公司的管理结构，提高了公司的运营管理效率。

（三）努力开拓市场、加强管理、提升效益

报告期，公司坚持把市场能力作为核心竞争力来抓，继续加强营销网络和人才队伍建设，整合公司销售资源，积极拓展销售渠道，探索营销新模式，加强产品推广，不断提升公司品牌形象，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固公司市场地位。

报告期，公司根据实际情况和项目进展提出了有针对性问题的解决方案，科学合理的利用公司资源提升效益，对暂时闲置资金在依法合规的前提下开展现金管理，根据子公司庆余堂及人民制药实际情况和需要进行增加注册资本，对因政策调整和产品研发实际进展的礼邦药物募集资金投资项目及时按照相关规定进行了调整，上述工作的开展解决了各子公司运营中的问题，同时也提升了资产运营效率和经济效益。

（四）树立风险意识、加强安全、环保管理

近年来，国家对安全生产和环境保护工作更加重视，监督管理工作日趋严格。公司作为综合性医药制造企业，始终面临较大的安全、环保的资金投入和管理压力，特别是公司的医药中间体业务、原料药生产业务安全、环保重要性尤为突出，报告期，公司高度重视安全环保工作，在吸取过去安全生产事故教训的基础上，依据国家安全和环保法规，坚决贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，加大投入和安全环保培训力度，强化监督检查、落实责任、不断创新安全管理方法，有效的防范和遏制了安全环保事故的发生。

（五）完善公司治理，加强投资者关系管理。

报告期，公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司标准规范三会运作和公司管理，建立了科学有效的决策和风险防范机制，持续优化公司内部控制体系，切实维护公司全体股东利益。为增强公司管理层及各子公司的合规、规范意识，公司定期组织相关培训，特别是对新收购公司，公司邀请独立财务顾问和律师对上市公司运作的法律框架和基本要求进行了专业的讲解，确保公司及子公司依法合规、规范运作经营。

公司高度重视投资者关系管理工作，报告期通过深圳证券交易所互动平台、投资者咨询电话专线、专用邮箱等多渠道与投资者进行交流互动，积极回答投资者的提问。同时，公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，做好信息披露工作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。

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

（六）产品研发情况

报告期，受国家关于药品审批制度改革的一系列政策影响，公司产品研发进程与预期有一定差别，但也取得了部分产品的注册批件和临床批件，部分原料药产品通过 GMP 认证。公司根据实际情况，撤回部分

报批药品，同时部分药品未获得批准，公司将依据国家最新审批政策，提高研发水平，加大研发投入，根据公司需要和市场情况确定报批产品。报告期公司研发投入 7,829.85 万元，同比增长 51.03%。

报告期，公司取得注射用克林霉素磷酸酯、注射用头孢米诺钠、头孢匹胺等药品的注册批件，富马酸喹硫平、奥拉西坦等原料药药品通过 GMP 认证，人民制药片剂、颗粒剂生产线取得 GMP 证书。卡培他滨片、瑞格列奈片、门冬氨酸鸟氨酸颗粒、盐酸厄洛替尼、依折麦布片、还原型谷胱甘肽片等产品的临床批件。报告期，公司已进入注册程序的研发产品详细情况如下表：

| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 申请分类 | 适应症分组 | 注册所处阶段 | 进展情况 |
|----|--------------------|------|------|------------------|--------|--------------------------------|
| 1 | 硫酸氢氯吡格雷 | 6类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 2 | 硫酸氢氯吡格雷片 | 6类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 75mg已取得批准生物等效性试验的临床批件；150mg不批准 |
| 3 | 头孢匹胺 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 批准生产 |
| 4 | 头孢地尼 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 5 | 注射用兰索拉唑（庆余堂） | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 6 | 头孢丙烯片 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 7 | 瑞巴派特 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 8 | 头孢地嗪钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 9 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠（4:1） | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 0.625g不批准，另外三个规格审评中 |
| 10 | 盐酸头孢甲肟 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 11 | 注射用盐酸头孢甲肟 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 12 | 克林霉素磷酸酯 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 批准生产 |
| 13 | 注射用克林霉素磷酸酯 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 批准生产 |
| 14 | 灭菌注射用水 | 6类 | 仿制 | 电解质、酸碱平衡及营养药、扩容药 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 15 | 注射用兰索拉唑（湖北人民） | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 16 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（4:1） | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 17 | 帕拉米韦三水合物 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 审批中 |
| 18 | 帕拉米韦三水合物注射液 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 审批中 |
| 19 | 精氨酸 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 20 | 拉科酰胺注射液 | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 21 | 硫酸羟氯喹 | 6类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 22 | 硫酸羟氯喹片 | 6类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 23 | 枸橼酸莫沙必利 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 24 | 头孢地尼胶囊 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验 |

| | | | | | | 的临床批件 |
|----|--------------|------|----|----------|--------|--------------------|
| 25 | 奥拉西坦注射液 | 6类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 26 | 盐酸奈必洛尔 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 27 | 盐酸奈必洛尔片 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 28 | 卡培他滨 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 29 | 卡培他滨片 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 30 | 阿立哌唑 | 6类 | 仿制 | 精神障碍疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 31 | 阿立哌唑片 | 6类 | 仿制 | 精神障碍疾病药物 | 申请临床批件 | 不批准 |
| 32 | 氟氯西林钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 33 | 注射用氟氯西林钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 34 | 瑞格列奈 | 6类 | 仿制 | 内分泌系统药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 35 | 瑞格列奈片 | 6类 | 仿制 | 内分泌系统药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 36 | 拉氧头孢钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 37 | 注射用拉氧头孢钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 38 | 埃索美拉唑钠 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 39 | 注射用埃索美拉唑钠 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 40 | 阿加曲班 | 6类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 41 | 阿加曲班注射液 | 6类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 42 | 托伐普坦 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 43 | 托伐普坦片 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 44 | 富马酸替诺福韦二吡呋酯 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 批准生产（2017年2月） |
| 45 | 富马酸替诺福韦二吡呋酯片 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 46 | 注射用还原型谷胱甘肽 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 47 | 牛磺熊去氧胆酸 | 3.1类 | 新药 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件 |
| 48 | 牛磺熊去氧胆酸胶囊 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 49 | 依折麦布 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件 |
| 50 | 依折麦布片 | 6类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 51 | 甲磺酸伊马替尼 | 3.1类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |

| | | | | | | |
|----|-------------|------|------|--------------|--------|--------------------|
| 52 | 甲磺酸伊马替尼片 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 53 | 甲磺酸伊马替尼胶囊 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 54 | 还原型谷胱甘肽片 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获得批准生物等效性试验的临床批件 |
| 55 | 替加环素 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 56 | 注射用替加环素 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 57 | 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 | 6类 | 仿制 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 58 | 门冬氨酸鸟氨酸颗粒 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准进行生物等效性试验的临床批件 |
| 59 | 间苯三酚 | 6类 | 仿制 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 60 | 阿戈美拉汀 | 3.1类 | 新药 | 精神障碍疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 61 | 阿戈美拉汀片 | 6类 | 仿制 | 精神障碍疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 62 | 注射用门冬氨酸鸟氨酸 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审批中 |
| 63 | 盐酸厄洛替尼 | 3.1类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件 |
| 64 | 盐酸厄洛替尼片 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准生物等效性试验的临床批件 |
| 65 | 注射用氨曲南 | —— | 补充申请 | 抗感染药物 | 申报补充申请 | 批准补充 |
| 66 | 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 67 | 盐酸氨溴索注射液 | 6类 | 仿制 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 68 | 盐酸乐卡地平 | 3.1类 | 新药 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件 |
| 69 | 盐酸乐卡地平片 | 6类 | 仿制 | 循环系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准生物等效性试验的临床批件 |
| 70 | 左乙拉西坦（博圣） | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 71 | 左乙拉西坦片（庆余堂） | 6类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申请生产批件撤回，补充资料中 |
| 72 | 头孢拉宗 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 73 | 注射用头孢拉宗 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 74 | 奥拉西坦 | —— | 补充申请 | 神经系统疾病药物 | 申报补充申请 | 已批准补充 |
| 75 | 奥拉西坦胶囊 | 6类 | 仿制 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获得临床批件 |
| 76 | 布洛芬注射液 | 3.3类 | 新药 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 已获批准临床试验的临床批件 |
| 77 | 拉科酰胺 | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 78 | 拉科酰胺片 | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已获得临床批件 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|------|------|--------------|--------|-----------------|
| 79 | 索非布韦 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 80 | 索非布韦片 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床批件 |
| 81 | 注射用阿莫西林钠氟氯西林钠 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 82 | 罗库溴铵注射液 | 6类 | 仿制 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 83 | 头孢替坦 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 制剂临床批件已过期失效 |
| 84 | 注射用头孢替坦 | 3.1类 | 新药 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 临床批件已过期失效 |
| 85 | 吸入用硫酸沙丁胺醇溶液 | 6类 | 仿制 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 86 | 注射用间苯三酚 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 87 | 盐酸莫西沙星注射液 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 88 | 头孢硫脒 | —— | 补充申请 | 抗感染药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 89 | 注射用头孢硫脒 | —— | 补充申请 | 抗感染药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 90 | 盐酸托烷司琼注射液 | 6类 | 仿制 | 抗肿瘤药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 91 | 左乙拉西坦（宁波天衡） | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 92 | 氟他胺 | 6类 | 仿制 | 生殖系统疾病药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 93 | 格拉司琼 | 3.1类 | 新药 | 抗肿瘤药物 | 申请临床批件 | 已获批准制剂进行临床试验的批件 |
| 94 | 多索茶碱注射液 | —— | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 95 | 多索茶碱 | —— | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申报补充申请 | 审评中 |
| 96 | 硫辛酸分散片 | 3.1类 | 新药 | 神经系统疾病药物 | 申请生产批件 | 已撤回 |
| 97 | 精氨酸酮洛芬 | 4类 | 新药 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 已申请撤回 |
| 98 | 注射用精氨酸酮洛芬 | 4类 | 新药 | 风湿性疾病及免疫药物 | 申请生产批件 | 已撤回 |
| 99 | 硫酸新霉素 | 6类 | 仿制 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 不批准 |
| 100 | 五味痔疮胶囊 | 中药6类 | 新药 | 外科 | 申请临床批件 | 已获得临床批件，临床试验进行中 |
| 101 | 注射用三磷酸腺苷二钠氯化镁 | 6类 | 仿制 | 消化系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |

报告期，公司产品进入，退出国家、省级医保目录情况未发生重大变化。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

单位：元

| | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,297,016,910.93 | 100% | 708,096,042.52 | 100% | 83.17% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药行业 | 1,297,016,910.93 | 100.00% | 708,096,042.52 | 100.00% | 83.17% |
| 分产品 | | | | | |
| 制剂 | 533,955,049.98 | 41.17% | 417,092,577.00 | 58.90% | 28.02% |
| 原料药及中间体 | 705,700,456.04 | 54.41% | 239,032,951.95 | 33.76% | 195.23% |
| 药品经销及其他 | 22,844,105.08 | 1.76% | 23,035,454.70 | 3.25% | -0.83% |
| 其他业务收入 | 34,517,299.83 | 2.66% | 28,935,058.87 | 4.09% | 19.29% |
| 分地区 | | | | | |
| 主营业务 | | | | | |
| 东北地区 | 90,869,634.75 | 7.01% | 55,220,540.40 | 7.80% | 64.56% |
| 华北地区 | 120,893,545.64 | 9.32% | 72,012,322.36 | 10.17% | 67.88% |
| 华东地区 | 365,035,873.28 | 28.14% | 191,618,012.26 | 27.06% | 90.50% |
| 华南地区 | 168,958,724.16 | 13.03% | 92,554,026.97 | 13.07% | 82.55% |
| 华中地区 | 137,275,760.34 | 10.58% | 53,815,279.32 | 7.60% | 155.09% |
| 西北地区 | 15,112,739.59 | 1.17% | 15,827,029.89 | 2.24% | -4.51% |
| 西南地区 | 226,274,305.97 | 17.45% | 185,252,938.73 | 26.16% | 22.14% |
| 出口及其他 | 138,079,027.37 | 10.65% | 12,860,833.72 | 1.82% | 973.64% |
| 其他业务收入 | 34,517,299.83 | 2.66% | 28,935,058.87 | 4.09% | 19.29% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药行业 | 1,297,016,910.93 | 688,439,298.29 | 46.92% | 83.17% | 74.23% | 2.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 制剂 | 533,955,049.98 | 231,211,806.56 | 56.70% | 28.02% | 14.61% | 5.06% |
| 原料药及中间体 | 705,700,456.04 | 411,528,587.43 | 41.69% | 195.23% | 166.92% | 6.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 365,035,873.28 | 180,710,220.47 | 50.50% | 90.50% | 86.76% | 0.99% |
| 华南地区 | 168,958,724.16 | 91,066,135.52 | 46.10% | 82.55% | 60.17% | 7.53% |
| 华中地区 | 137,275,760.34 | 63,246,607.32 | 53.93% | 155.09% | 121.10% | 7.08% |
| 西南地区 | 226,274,305.97 | 122,093,838.61 | 46.04% | 22.14% | 7.18% | 7.53% |
| 出口及其他 | 138,079,027.37 | 91,196,431.64 | 33.95% | 973.64% | 1,208.11% | -11.84% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|--------------|-----|--------------|--------------|-------------|--------|
| 医药行业-原料药及中间体 | 销售量 | kg | 1,042,077.58 | 461,141.20 | 44.25% |
| | 生产量 | kg | 1,026,342.79 | 416,352.43 | 40.57% |
| | 库存量 | kg | 201,325.47 | 111,397.91 | 55.33% |
| 医药行业-制剂类 | 销售量 | 瓶/支/盒/袋/片 | 400,628,277 | 107,320,621 | 26.79% |
| | 生产量 | 瓶/支/盒/袋/片 | 391,788,477 | 101,588,958 | 25.93% |
| | 库存量 | 瓶/支/盒/袋/片 | 113,102,600 | 18,075,219 | 15.98% |
| 医药行业-药品经销及其他 | 销售量 | 盒/袋/支/瓶/桶/kg | 723,937 | 598,030 | 82.61% |
| | 生产量 | 盒/袋/支/瓶/桶/kg | | | |

| | | | | | |
|--|-----|--------------|--------|--------|--------|
| | 库存量 | 盒/袋/支/瓶/桶/kg | 24,447 | 16,528 | 67.61% |
|--|-----|--------------|--------|--------|--------|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期，公司销量均出现增长，主要是：1、公司合并范围增加；2、公司通过产品结构优化，本期原合并范围内产品市场销售增长。

产销量表取数说明：1、公司产销量统计口径为合并抵消前数据，且产量中包含内部领样、生产领用等内部使用数据。2、本期产销量统计按照产品分类的原料药中间体、制剂、经销和其他三类进行统计，以前年度主要按照产品计量单位的口径统计。因此本年度对 2015 年的统计口径同步更新。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药行业 | 原材料 | 440,102,278.19 | 63.93% | 269,104,362.05 | 68.11% | 63.54% |
| 医药行业 | 人工费用 | 68,004,851.68 | 9.88% | 45,989,650.86 | 11.64% | 47.87% |
| 医药行业 | 制造费用 | 180,332,168.42 | 26.19% | 80,028,631.64 | 20.25% | 125.33% |
| 医药行业 | 合计 | 688,439,298.29 | 100.00% | 395,122,644.54 | 100.00% | 74.23% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、非同一控制下企业合并

2016 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司发行股份及支付现金购买只楚药业的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于 2016 年 5 月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，公司按规定于 2016 年 6 月将只楚药业纳入合并范围。

2、本年度本公司新设子公司

福安药业集团重庆博圣制药有限公司，成立于 2016 年 9 月 1 日，系本公司出资设立的全资子公司，取得由重庆市工商行政管理局长寿区分局核发的统一社会信用代码为 91500115MA5U7H8U4G 的企业法人营

业执照，注册资本 1,000 万元人民币，住所为重庆市长寿区化南一路 1 号，主要从事药品研发、生产、销售。博圣成立以后，本公司将生产相关的存货、固定资产、无形资产（包括 GMP 证书及药品文号）与其相关的债权债务、人员无偿划转到博圣，拟划资产账面价值为 369,341,863.75 元。博圣从建账之日起，纳入本公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 242,875,380.20 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 18.73% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 57,066,624.15 | 4.40% |
| 2 | 客户 2 | 51,601,735.17 | 3.98% |
| 3 | 客户 3 | 48,146,267.56 | 3.71% |
| 4 | 客户 4 | 46,639,949.90 | 3.60% |
| 5 | 客户 5 | 39,420,803.42 | 3.04% |
| 合计 | -- | 242,875,380.20 | 18.73% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

本报告期，公司前五名客户销售金额占销售总额的 18.73%，上年同期为 14.93%，增长 3.80%，公司前五名客户销售占公司总销售比例较小，公司不存在过分依赖于单一客户的情况。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 100,194,312.49 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.17% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 39,923,076.91 | 8.04% |
| 2 | 供应商 2 | 18,446,581.20 | 3.71% |

| | | | |
|----|-------|----------------|--------|
| 3 | 供应商 3 | 16,306,049.71 | 3.28% |
| 4 | 供应商 4 | 13,366,861.54 | 2.69% |
| 5 | 供应商 5 | 12,151,743.13 | 2.45% |
| 合计 | -- | 100,194,312.49 | 20.17% |

主要供应商其他情况说明

√适用 □不适用

本报告期，公司前五名供应商的采购金额占采购总额的 20.17%，上年同期为 19.11%，增长 1.06%，公司前五名供应商的采购金额占公司采购总额比例较小，公司不存在过分依赖于单一供应商的情况。

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|-----------|---|
| 销售费用 | 140,164,810.89 | 118,349,421.24 | 18.43% | 本期销售费用增加 2,181.54 万元，主要是本报告期合并范围增加所致。 |
| 管理费用 | 189,495,550.09 | 118,796,459.86 | 59.51% | 本期管理费用增加 7,069.91 万元，主要是：本报告期合并范围增；且公司技术改进、专利增加等形成研发费用、无形资产摊销等增长。 |
| 财务费用 | 10,295,532.64 | -694,230.79 | 1,583.01% | 本期财务费用增加 1,098.98 万元，主要是利息收入减少；银行借款增加，贷款利息增长。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司研发投入 7,829.85 万元，占营业收入的比例为 6.04%，较上年同期增加 2,645.43 万元，增长 51.03%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2016 年 | 2015 年 | 2014 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 316 | 248 | 225 |
| 研发人员数量占比 | 10.22% | 12.56% | 18.22% |
| 研发投入金额（元） | 78,298,468.60 | 51,844,118.61 | 35,188,461.87 |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.04% | 7.32% | 7.84% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 22,239,045.57 | 29,951,758.19 | 21,366,845.45 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 28.40% | 57.77% | 60.72% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 10.01% | 45.69% | 46.58% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,212,548,966.84 | 695,250,161.61 | 74.40% |
| 经营活动现金流出小计 | 838,386,350.68 | 534,223,463.58 | 56.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,162,616.16 | 161,026,698.03 | 132.36% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,404,037,856.57 | 1,273,299,625.23 | 10.27% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,294,903,719.40 | 1,854,623,587.79 | 23.74% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -890,865,862.83 | -581,323,962.56 | -53.25% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,261,409,744.96 | 125,000,000.00 | 909.13% |
| 筹资活动现金流出小计 | 714,799,687.76 | 225,228,581.56 | 217.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 546,610,057.20 | -100,228,581.56 | 645.36% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 30,271,724.45 | -520,421,616.08 | 105.82% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 21,313.59 万元，增长 132.36%，主要是：①本报告期，合并范围增加；②本期营业收入增长，销售商品收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 30,954.19 万元，下降 53.25%，主要是：①投资活动现金流入增加 13,073.82 万元，主要为理财产品到期收回较去年同期增加 12,946.70 万元；②投资活动现金流出增加 44,028.01 万元，主要为本期现金支付只楚药业股权收购款以及支付富民银行投资款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 64,683.86 万元，增长 645.36%，主要是：本期取得只楚重组业务配套募集资金 67,440.97 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额大于本年度净利润，主要原因为：本期经营性应收项目减少，且经营性应付项目增加。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|---|----------|
| 投资收益 | 6,668,105.07 | 2.59% | 本报告期投资收益构成为：公司按照现金管理政策购买银行理财产品形成投资收益 6,403,880.34 元；公司投资富民银行持有其 16% 的股份，本期按照收益法确认投资收益 264,224.73 元。 | 是 |
| 资产减值 | 2,569,520.18 | 1.00% | 公司根据应收账款坏账政策和存货管理政策计提的资产减值准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 6,317,929.61 | 2.46% | 主要为政府补助和固定资产处置收益。 | 否 |
| 营业外支出 | 4,746,312.47 | 1.84% | 主要为固定资产的处置损失。 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 276,749,660.90 | 6.29% | 241,024,036.45 | 9.72% | -3.43% | 货币资金期末余额较期初增长 14.82%，虽然本期股权投资支出较多，但由于合并范围增加，本期货币资金仍较期初增加 3,572.56 万元。 |
| 应收账款 | 185,851,750.92 | 4.23% | 141,905,886.52 | 5.72% | -1.49% | 应收账款期末余额较期初增长 30.97%，主要是合并范围增加所致。 |
| 存货 | 384,698,335.00 | 8.75% | 267,462,583.58 | 10.79% | -2.04% | 存货期末余额较期初增长 43.83%，主要是：①合并范围增加；②公司收入规模增长，存货备货增加。 |
| 投资性房地产 | 1,844,831.18 | 0.04% | | 0.00% | 0.04% | 投资性房地产期末余额新增 184.48 万元，为新增子公司只楚药业的投资性房地产。 |
| 长期股权投资 | 480,264,224.73 | 10.92% | | 0.00% | 10.92% | 长期股权投资期末余额新增 4.8 亿元，为本期投资富民银行 4.8 亿元和按照权益法核算确认投资收益 26.42 万元。 |
| 固定资产 | 1,013,504,324.77 | 23.05% | 725,175,351.32 | 29.25% | -6.20% | 固定资产期末余额较期初增长 39.76%，主要是合并范围增加所致。 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 在建工程 | 50,544,003.03 | 1.15% | 18,901,811.33 | 0.76% | 0.39% | 在建工程期末余额较期初增长 167.40%，主要是合并范围增加所致。 |
| 短期借款 | 54,000,000.00 | 1.23% | 135,400,000.00 | 5.46% | -4.23% | 短期借款期末余额较期初下降 60.12%，主要是本期偿还了部分银行借款所致。 |
| 预付款项 | 15,755,150.89 | 0.36% | 10,261,059.29 | 0.41% | -0.05% | 预付款项期末余额较期初增长 53.54%，主要是子公司庆余堂和博圣预付材料款增加所致。 |
| 应收利息 | 228,779.66 | 0.01% | 757,032.90 | 0.03% | -0.02% | 应收利息期末余额较期初下降 69.78%，为本期收回期初计提利息所致。 |
| 其他应收款 | 1,287,566.83 | 0.03% | 9,144,452.52 | 0.37% | -0.34% | 其他应收款期末余额较期初下降 85.92%，主要为子公司生物制品本期收回部分保证金所致。 |
| 其他流动资产 | 183,644,996.70 | 4.18% | 378,615,909.61 | 15.27% | -11.09% | 其他流动资产期末余额较期初下降 51.50%，主要是本期购买的尚未到期的理财产品减少所致。 |
| 无形资产 | 261,368,320.38 | 5.94% | 195,416,379.40 | 7.88% | -1.94% | 无形资产期末余额较期初增长 33.75%，主要是：①合并范围增加；②公司专利技术增加。 |
| 商誉 | 1,315,446,553.44 | 29.91% | 284,152,786.83 | 11.46% | 18.45% | 商誉期末余额较期初增长 362.94%，为本期收购只楚药业形成。 |
| 长期待摊费用 | 4,295,950.93 | 0.10% | 3,261,329.83 | 0.13% | -0.03% | 长期待摊费用期末余额较期初增长 31.72%，主要是合并范围增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 19,578,656.68 | 0.45% | 12,148,249.45 | 0.49% | -0.04% | 递延所得税资产期末余额较期初增长 61.16%，主要是合并范围增加所致。 |
| 应付票据 | 5,453,900.00 | 0.12% | | 0.00% | 0.12% | 应付票据本期余额新增 545.39 万元，为母公司本期支付货款开具的银行承兑汇票。 |
| 应付账款 | 121,725,314.19 | 2.77% | 60,909,965.63 | 2.46% | 0.31% | 应付账款期末余额较期初增长 99.84%，主要是：①合并范围增加；②公司原辅料供应商应付款增加。 |
| 预收款项 | 68,106,936.34 | 1.55% | 9,884,800.30 | 0.40% | 1.15% | 预收款项期末余额较期初增长 589.01%，主要是：①合并范围增加；②庆余堂、天衡、博圣等预收货款增加。 |
| 应付职工薪酬 | 25,671,008.14 | 0.58% | 10,527,700.80 | 0.42% | 0.16% | 应付职工薪酬期末余额较期初增长 143.84%，主要是合并范围增加所致。 |
| 应交税费 | 36,057,953.12 | 0.82% | 20,083,365.70 | 0.81% | 0.01% | 应交税费期末余额较期初增长 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|--------|--|
| | | | | | | 79.54%，主要是合并范围增加所致。 |
| 应付利息 | 95,109.00 | 0.00% | 186,564.00 | 0.01% | -0.01% | 应付利息期末余额较期初下降 49.02%，主要是本期短期借款减少所致。 |
| 其他应付款 | 41,994,993.54 | 0.95% | 25,656,051.73 | 1.03% | -0.08% | 其他应付款期末余额较期初增长 63.68%，主要是保证金和销售费用增长所致。 |
| 递延所得税负债 | 35,956,237.82 | 0.82% | 27,536,611.04 | 1.11% | -0.29% | 递延所得税负债期末余额较期初增长 30.58%，主要是合并范围增加所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|----------------|---------|
| 2,557,819,145.97 | 570,000,000.00 | 348.74% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|---------|------|------------------|---------|-----------|-----|------|--------|------|---------------|------|-------------|----------|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 药品生产与销售 | 收购 | 1,500,000,000.00 | 100.00% | 自有资金及发行股份 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | 82,872,268.82 | 否 | 2016年06月28日 | 巨潮资讯网 |
| 福安药业集团 | 药品生产与销售 | 增资 | 131,232,496.96 | 100.00% | 发行股份 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | | 否 | 2016年09月29日 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|----|----------------|---------|---------|-----------------------|----|--------|--|--------------|---|-------------|-------|
| 烟台只楚药业有限公司 | 售 | | | | | | | | | | | | |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 药品生产与销售 | 增资 | 56,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | 4,141,498.08 | 否 | 2016年10月29日 | 巨潮资讯网 |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 药品生产与销售 | 增资 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | 5,330,509.23 | 否 | 2016年10月29日 | 巨潮资讯网 |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 销售化工原料（不含危险化学品）、医药中间体、实验室设备、化工设备、仪器仪表、货物及技术进出口业务。 | 其他 | 1,244,785.26 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | 802,644.93 | 否 | | 巨潮资讯网 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 药品生产与销售 | 增资 | 379,341,863.75 | 100.00% | 自有资金及资产 | 不适用 | 长期 | 长期股权投资 | | 9,353,066.56 | 否 | 2016年08月27日 | 巨潮资讯网 |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 吸收人民币存款；发放短期、中期和长期人民币贷款； | 新设 | 480,000,000.00 | 16.00% | 自有资金 | 瀚华金控股份有限公司、宗申产业集团有限公司 | 长期 | 长期股权投资 | | 264,224.73 | 否 | 2016年04月26日 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----|----|------------------|----|---|----|----|----|------|----------------|----|----|----|
| 办理国内结算； 办理票据承兑与贴现； 发行金融债券； 代理发行、代理兑付、承销政府债券； 买卖政府债券、金融债券； 从事同业拆借； 从事银行卡业务； 提供信用证服务及担保； 代理收付款项及代理保险业务； 提供保管箱服务。 | | | | | 司、重庆市博恩科技（集团）有限公司、重庆渝江压铸有限公司、重庆陶然居饮食文化（集团）股份有限公司、重庆海特环保（集团）有限公司 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 2,557,819,145.97 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 102,764,212.35 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2011 年 | 首次公开发行 | 130,118.49 | 18,821.68 | 138,012.29 | | 9,649.9 | 7.42% | 4,150.88 | 尚未使用的募集资金存放与公司募集资金专户以现金管理、定期或活期存款形式进行存放和管理。 | 4,150.88 |
| 2016 年 | 定向增发（只楚重组项目配套募集资金） | 67,440.97 | 58,840.97 | 58,840.97 | | | 0.00% | 8,602.16 | 尚未使用的募集资金存放与公司募集资金专户以现金管理形式进行存放和管理。 | 8,602.16 |
| 合计 | -- | 197,559.46 | 77,662.65 | 196,853.26 | 0 | 9,649.9 | 7.42% | 12,753.04 | -- | 12,753.04 |

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行募集资金情况

(一) 募集资金金额到位情况：

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

(二)、募集资金的实际使用情况：

募集资金总额 130118.49 万元，本报告期投入 18821.68 万元，截至报告期末已累计投入募集资金 138012.29 万元。本年度募投项目支出：1、替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目，本报告期投入 70.43 万元；2、广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目，本报告期投入 302.57 万元。3、广安凯特药房和多功能车间，本期投入 943.27 万元。4、结余募集资金补充流动资金 2002.73 万元。本年度超募资金支出：1、湖北人民制药有限公司司注射剂改建扩产工程，本报告期投入 2.3 万元；2、庆余堂新版 GMP 改造项目，本报告期投入 1225.71 万元。3、收购宁波天衡，本期支付 1038.96 万元；4、超募资金补充流动资金 13147.16 万元。

二、配套募集资金情况

（一）、配套募集资金到位情况：

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

（二）配套募集资金的实际使用情况：

配套集资金总额 67,440.97 万元，本报告期投入 58,840.97 万元。本年度配套募集资金使用情况：1、本次收购只楚药业交易的现金对价金额 53973.72 万元；2、收购只楚相关中介费用本期投入 344.00 万元；3、补充只楚药业营运资金本期投入 4523.25 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 氨曲南原料药技改扩产项目 | 是 | 12,771 | 8,287.76 | 0 | 8,027.5 | 96.86% | 2012 年 12 月 31 日 | 992.8 | 否 | 是 |
| 替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目 | 否 | 8,520 | 8,520 | 70.43 | 9,347.55 | 109.71% | 2013 年 12 月 31 日 | 2,411.4 | 否 | 否 |
| 头孢原料药车间技术改造项目 | 是 | 3,451 | 313.72 | 0 | 313.72 | 100.00% | 2012 年 05 月 31 日 | | 否 | 是 |
| 庆余堂二期技改扩产项目 | 否 | 12,000 | 12,000 | 0 | 12,249.34 | 102.08% | 2013 年 09 月 30 日 | 2,467.5 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|-----------|----------------|---------|------------------------|-----------|----|----|
| | | | | | | | 日 | | | |
| 新产品研发中心建设项目 | 是 | 4,085.2 | 4,085.2 | 88.55 | 2,694.54 | 65.96% | 2017 年 12 月 31 日 | | 否 | 是 |
| 广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目 | 是 | | 6,383.43 | 302.57 | 5,858.57 | 91.78% | 2014 年 12 月 31 日 | | 否 | 是 |
| 广安凯特库房和多功能车间 | 否 | 1,554.63 | 1,554.63 | 943.27 | 1,034.89 | 66.57% | 2016 年 06 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 结余募集资金补充流动资金 | 否 | 0 | 2,002.73 | 2,002.73 | 2,002.73 | 100.00% | 不适用 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 42,381.83 | 43,147.47 | 3,407.55 | 41,528.84 | -- | -- | 5,871.7 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 收购湖北人民制药有限公司 100% 股权 | 否 | 3,145 | 3,145 | | 3,145 | 100.00% | 2011 年 08 月 31 日 | 476.11 | 是 | 否 |
| 收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权 | 否 | 6,120 | 6,120 | | 6,120 | 100.00% | 2011 年 10 月 31 日 | 906.97 | 是 | 否 |
| 湖北人民制药有限公司司注射剂改建扩产工程 | 否 | 7,933 | 7,933 | 2.3 | 8,034.82 | 101.28% | 2013 年 07 月 31 日 | 1,234.27 | 否 | 否 |
| 庆余堂新版 GMP 改造项目 | 是 | 7,004.28 | 7,004.28 | 1,225.71 | 6,401.79 | 91.40% | 2016 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 收购广安凯特医药化工有限公司 12.38% 股权 | 否 | 2,690 | 2,690 | | 2,690 | 100.00% | 2014 年 03 月 03 日 | 220.16 | 是 | 否 |
| 收购宁波天衡（现金支付部份） | 否 | 17,022.6 | 17,022.6 | 1,038.96 | 14,944.68 | 87.79% | 2015 年 04 月 23 日 | 5,711.37 | 是 | 否 |
| 补充流动资金（如有） | -- | 55,147.17 | 55,147.17 | 13,147.16 | 55,147.16 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 99,062.05 | 99,062.05 | 15,414.13 | 96,483.45 | -- | -- | 8,548.88 | -- | -- |
| 合计 | -- | 141,443.8 8 | 142,209.5 2 | 18,821.68 | 138,012.2 9 | -- | -- | 14,420.58 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | （一）研发中心建设项目延期和终止原因 子公司礼邦药物的研发中心建设项目使用庆余堂 GMP 二期改造项目中新建的办公楼，在募投项目 | | | | | | | | | |

| | |
|---------|--|
| （分具体项目） | <p>实施过程中，鉴于新版 GMP 的出台，结合公司的生产经营需求及长远发展考虑，2012 年 3 月，公司对庆余堂 GMP 二期改造项目进行了相应调整，以符合新版 GMP 的要求，因此该部分建设比原计划用时有所延长。为保证生产线及厂房建设及时完工，在项目各部分建设中，优先确保庆余堂 GMP 二期改造项目的新建综合厂房、生产线及其配套工程的建设，暂缓了办公楼的装修工程和环境整治进度，客观上使得新建综合办公楼装修工程及环境整治完成有所延迟，因此使得场地实际状况未及时达到项目使用需求，导致该项目投资进度延迟。2012 年 11 月，公司将研发中心项目建设完成日期延期至 2013 年 12 月 31 日。2014 年 1 月，公司决定变更研发中心项目并将建设完成日期延期至 2015 年 12 月 31 日。详见“项目可行性发生重大变化的情况说明 4”。由于自 2014 年底以来，国家食品药品监督管理总局对药品研发、注册申请和审评等政策、法规进行了调整和改革，为确保募集资金合理安全使用，使项目建设达到预期使用目的，并与国家药品审评政策变化相适应，公司本着谨慎的原则，拟调整上述项目的投资进度，以保证项目建设的科学性。公司拟将该项目的全部内容建设完成日期延期至 2017 年 12 月 31 日。由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益。因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意礼邦药物终止实施研发中心建设项目，并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金。本议案经 2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>（二）抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目延期及中止原因</p> <p>根据 2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十二次会议、2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目调整并变更部分募集资金用途的议案》，将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”节余募集资金 7,620.52 万元用于抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的建设。该项目由子公司广安凯特建设，计划新建抗肿瘤中间体、青霉素中间体、氨曲南中间体 3 条生产线及配套公用工程和辅助生产设施。项目建设完成后，卡培他滨中间体产能达到 70 吨/年、伊马替尼中间体产能达到 30 吨/年、3-噻吩丙二酸产能达到 10 吨/年、2-磺基苯乙酸产能达到 50 吨/年、氨曲南小单环产能达到 60 吨/年。该项目至 2014 年 12 月 31 日已完成了氨曲南中间体生产线、青霉素中间体生产线的建设并可以投入使用，项目配套工程公用工程和辅助生产设置等的工程建设以及设备采购和安装已完成并达到预定使用状态，抗肿瘤中间体生产线只进行了车间基础建设及少量设备采购。因公司抗肿瘤类产品批文获得和市场变化存在一定的不确定性，继续进行该项目中抗肿瘤类中间体生产线项目投资存在一定的风险。同时，公司当时正积极采取通过并购重组的方式拓展公司抗肿瘤类产品业务的经营和发展，从谨慎、科学、合理使用募集资金的角度出发，公司 2015 年 1 月 12 日第二届董事会第十九次会议和 2015 年 1 月 28 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的议案》，终止抗肿瘤中间体生产线建设。</p> <p>（三）庆余堂新版 GMP 改造项目延期的原因</p> <p>目前，公司已完成了庆余堂新版 GMP 二期改造项目的大青霉素粉针车间、普通口服制剂生产线建设并已通过 GMP 认证，辅助设施、其他公用设施改造以及其他建设内容大部分已建设完成，但由于受到医药市场和医药研发审批政策的变化影响，公司谨慎、稳妥的推进本项目的头孢口服制剂生产线的建设，以确保募集资金使用效率，保障资金的安全合理运用，因此公司将该项目的全部内容建设完成日期延期至 2016 年 12 月 31 日。</p> |
|---------|--|

| | |
|------------------|--|
| | <p>(四) 未达到预计收益的情况和原因</p> <p>氨曲南原料药技改扩产项目，本期实现经济效益 992.80 万元；替卡西林钠和磺苄西林钠原料药技改扩产项目，本期实现收益 2,411.39 万元；庆余堂二期技改扩产项目，本期实现收益 2,467.50 万元；湖北人民制药有限公司注射剂改建扩产工程，本期实现收益 1,234.26 万元。以上项目未实现预计收益，主要是受市场竞争和行业政策因素影响，产品实际价格与销售情况发生了变化，与预计情况产生差异。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>1、氨曲南原料药技改扩产项目：2013 年因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目投产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。2012 年 12 月，项目已完工。</p> <p>2、头孢原料药技改扩产项目：本项目原计划总投资 3,451 万元，对公司头孢原料药车间进行技术改造，新增头孢原料药产能 60 吨/年。其中头孢替唑钠原料药 30 吨，头孢匹胺原料药 10 吨，头孢硫脒原料药 20 吨。2012 年 3 月，因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司经审慎考虑决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，不再进行其它投入。项目累计投入资金 313.72 万元，项目节余资金 3,137.28 万元。项目完工后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。2012 年 5 月，项目已完工。</p> <p>3、抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：本项目由广安凯特建设，项目的可行性发生重大变化的情况说明详见本报告附表 1、未达到计划进度原因（分具体项目）（二）。该项目原计划投资 7,836 万元，其中，投入原“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”节余募集资金 7,620.52 万元，剩余 215.47 万元由广安凯特以自筹方式解决。后因项目终止，实际使用募集资金为 6,383.43 万元，结余募集资金 1,237.09 万元。因终止，项目预计效益不再适用。</p> <p>4、研发中心建设项目：本项目由礼邦药物实施，原计划使用募集资金共计 4,085.20 万元，主要用于办公区域和实验室配套设施建设、采购研发仪器和办公设备、信息化平台建设，原计划于 2013 年 12 月 31 日实施完毕。截止 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入资金 1,538.27 万元，2013 年已完成办公区域和实验室配套设施建设、部分研发仪器和办公设备的采购。随着国家行业政策的变化和公司自身战略的调整，公司未来研发产品的方向亦发生了变化。拟根据实际需要采取谨慎稳妥地投资进度，在 2015 年 12 月 31 日前继续投入该项目原计划设备采购费用 517.55 万元，用于满足公司当前及今后一段时间的研发硬件需要，其余资金 2,029.38 万元根据公司研发战略的需要变更投资方向。主要用于研发中心晶型研究平台建设、缓控释制剂平台建设以及小分子抗肿瘤靶向药物项目开发。已经 2014 年 1 月 28 日公司第二届董事会以及 2014 年 2 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过并公告。由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理总局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意子公司福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦药物”）终止实施药物研发平台及研发项目建设（以下简称“药品研发项目”），并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金，本议案经 2016 年 11 月 14 日召开</p> |

| | |
|-------------------|---|
| | 的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。 |
| | 适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>公司 2011 年 3 月公开发行股票超募资金总额为 892,912,887.56 元。截止 2016 年 12 月 31 日，超募资金已使用完毕，超募资金银行账户余额为 30,596,678.57 元，均为超募资金存款利息收入扣除手续费后的净额，其中活期存款 8,817,455.41 元，未到期 6 个月定期存款 20,779,222.37 元。公司超募资金的具体用途为：</p> <p>1、2011 年 8 月 24 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意使用超募资金 3,145.00 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权。公司于 8 月 29 日使用超募资金 3,145.00 万元收购湖北人民制药有限公司 100% 股权，并于 8 月 29 日完成湖北人民制药有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>2、2011 年 10 月 17 日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于拟用超募资金收购广安凯特医药化工有限公司部分股权的议案》，同意使用超募资金 6,120 万元收购广安凯特医药化工有限公司部分股权。公司于 10 月 18 日、10 月 25 日共使用超募资金 6,120.00 万元收购广安凯特医药化工有限公司 51% 股权，并于 10 月 24 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>3、2012 年 7 月 18 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金建设注射剂改建扩产工程项目的议案》，同意使用超募资金 7,933.00 万元用于湖北人民制药有限公司建设注射剂改建扩产工程项目。</p> <p>4、2012 年 12 月 3 日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用超募资金建设重庆福安药业集团庆余堂制药有限公司新版 GMP 项目的议案》，同意使用超募资金 7,004.28 万元用于庆余堂新版 GMP 项目。</p> <p>5、2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 17,000.00 万元永久补充流动资金。</p> <p>6、2014 年 2 月 21 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 2,690.00 万元收购朱庆华所持有的广安凯特医药化工有限公司 12.38% 股权，并于 2014 年 2 月 27 日完成广安凯特医药化工有限公司的工商变更登记手续。</p> <p>7、2014 年 12 月 8 日，经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，拟使用超募资金 17,022.60 万元支付公司与宁波天衡药业股份有限公司进行重大资产重组现金部分交易对价，于 2015 年 4 月 23 日完成工商变更。截止本期末已经支付 14,944.68 万元，剩余 2,077.92 万元存放于超募资金账户。</p> <p>8、2015 年 1 月 12 日，经公司第二届董事会第十九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 25,000.00 万元超募资金用于永久补充流动资金。</p> <p>9、2016 年 6 月 24 日，经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司同意将扣除尚未支付的宁波天衡药业股份有限公司重大资产重组现金对价 2,077.92 万元后结余的超募资金永久补充流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，扣除尚未支付的宁波天衡重大资产重组现金对价 2,077.92 元后，超募资金账户余额 13,147.14 万元，已全部转入流动资金银行账户。</p> |
| | 适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>以前年度发生</p> <p>庆余堂新版 GMP 项目：鉴于国家新版 GMP 对青霉素粉针车间的车间环境和改造时间的严格要求，为确保该条生产线能够按时通过认证，提高建设效率；同时由于新地点紧邻公司原料药生产车间，可以降低产品原材料的运输成本，缩小运输半径，更有利于募投项目的成功实施和持续运行，符合公司长远发展战略规划的要求。公司将原计划在子公司庆余堂原有车间进行改造建设的青霉素粉针生产线及其配套实验室迁至公司位于重庆长寿化工园区 10 号楼内进行建设，建筑面积 1134 平米，</p> |

| | |
|----------------------|--|
| | 由庆余堂作为厂外车间进行管理，其余建设内容仍然在庆余堂原有位置进行建设，建设内容不变，原计划建设青霉素粉针生产线空间作为预留空间留作其他用途。已经 2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第六次会议审议通过并公告。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2011 年 5 月 16 日,公司使用募集资金 11,210.69 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金,经会计师的审核,公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见,并于 2011 年 5 月 19 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。目前,相关资金已经置换完成。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 氨曲南原料药技改扩产项目已于 2012 年 12 月 31 日完成。项目计划使用募集资金投资 8,287.76 万元,项目实际使用募集资金投资 8,027.50 万元(截止报告期末已经全部投入完成)。该募集资金投资项目节余资金 260.26 万元,主要为建筑工程费和其他建设费的结余。 广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目,终止抗肿瘤中间体生产线建设,并经 2015 年 1 月 12 日公司第二届董事会第十九次会议以及 2015 年第一次临时股东大会审议通过。终止后,该项目实际使用募集资金投资 6,383.43 万元(截止报告期末已经支付 5,858.57 万元,尚未支付款项 524.86 万元)。该募集资金投资项目节余资金 1,238.09 万元,主要是设备购置、安装工程、建筑工程的结余。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以定期或活期存款形式进行存放和管理。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2013 年度,公司因合同终止退回预付货款 110.85 万元,因汇款错误退回、重付 291.53 万元;2014 年度,公司因汇款错误退回 56.18 万元,其中退回重付 25.60 万元。2015 年年度,公司因广安凯特抗肿瘤车间终止,退回该车间前期使用的募集资金 213.12 万元;公司因汇款错误退回 125.92 万元,其中退回重付 100.08 万元。2016 年度,因汇款错误退回 8.02 万元,退回重付 8.02 万元。 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------|--------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 氨曲南原料药技改扩产项目 | 氨曲南原料药技改扩产项目 | 8,287.76 | 0 | 8,027.5 | 96.86% | 2012 年 12 月 31 日 | 992.8 | 否 | 否 |
| 头孢原料药 | 头孢原料药 | 313.72 | | 313.72 | 100.00% | 2012 年 05 | | 否 | 否 |

| 车间技术改造项目 | 车间技术改造项目 | | | | | 月 31 日 | | | |
|----------------------------------|--------------|--|--------|-----------|--------|------------------|-------|----|----|
| 广安凯特医药化工有限公司抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目 | 氨曲南原料药技改扩产项目 | 6,383.43 | 302.57 | 5,858.57 | 91.78% | 2014 年 12 月 31 日 | | 否 | 是 |
| 新产品研发中心建设项目 | 新产品研发中心建设项目 | 4,085.2 | 88.55 | 2,694.54 | 65.96% | 2016 年 06 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 19,070.11 | 391.12 | 16,894.33 | -- | -- | 992.8 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>1、抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：因受国家行业政策和市场竞争环境变化的影响，项目可行性发生变化，公司决定调整该项目的投资计划，将项目建设内容由新建氨曲南原料药车间调整为对原氨曲南原料药车间进行技改扩产，投资规模由 12,771.00 万元调整为 8,287.76 万元，项目节余资金 4,483.24 万元。项目达产后产能由 110 吨/年调整至 80 吨/年，项目达产时间由 2013 年 3 月 31 日调整为 2012 年 12 月 31 日。因头孢原料药受行业政策影响较大且未取得头孢匹胺的生产批件，项目可行性发生变化，公司决定调整该项目的投资计划，头孢原料药技改扩产项目除增加 2012 年 1-2 月投入的 7.68 万元（主要为部分设备采购的尾款）外，拟不再进行其它投入。项目节余资金 3,137.28 万元。项目达产后产能由 60 吨/年调整至 25 吨/年，分别为头孢替唑钠 15 吨/年、头孢硫脒 10 吨/年。将“氨曲南原料药技改扩产项目”和“头孢原料药技改扩产项目”剩余募集资金 7,620.52 万元用于抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目的建设。本次变更部分募集资金用途事项已经 2012 年 3 月 28 日公司第一届二十二次董事会以及审议通过 2012 年 4 月 25 日 2011 年股东大会审议通过并公告。</p> <p>2、研发中心建设项目：随着国家行业政策的变化和公司自身战略的调整，公司未来研发产品的方向亦发生了变化。据目前研发中心建设项目的投入情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟继续采取稳妥的方式，结合研发进度和计划投入 517.55 万元用于相关设备采购，从而满足公司当前及未来一段时间的研发工作需要。结余资金将用于公司的新药研发和研发平台建设，在满足公司研发战略需要的同时也将缓解公司目前新药研发的资金投入压力。本次变更募集资金用途事项已经 2014 年 1 月 28 日公司第二届董事会以及 2014 年 2 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过并公告。由于药品研发受审批政策影响较大，特别是近年来国家食品药品监督管理局相继颁布药品研发临床实验自查新政、药品医疗器械审批改革意见、化药注册分类改革制度、一致性评价制度等行业新政策，将药品审评、审批标准大幅提高。随着这些政策出台和落实，加大了公司产品研发的成本投入和风险，同时将延长公司产品研发周期，公司在研产品的获批时间及结果的不确定性加大，可能使公司的市场机会丧失，而且使先期投入的生产设施、研发费用由于没有取得药品批文而无法产生效益，因此公司根据自身实际情况，为了使募集资金得到合理运用，抓住市场机遇，提高研发投入的收益、减少药品研发的不确定性风险，对上述项目做出必要的调整。公司第三届董事会第十二次会议于 2016 年 10 月 28 日召开，审议通过了《关于终止部分募集资</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意子公司福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦药物”）终止实施药物研发平台及研发项目建设（以下简称“药品研发项目”），并将该项目剩余募集资金 1,801.57 万元永久补充礼邦药物流动资金，本议案经 2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：截止 2014 年 12 月 31 日，抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目已完成了氨曲南中间体生产线、青霉素中间体的建设并可以投入使用，项目配套工程公用工程和辅助生产设置等的工程建设以及设备采购和安装已完成并达到预定使用状态。但抗肿瘤中间体生产线目前只进行了车间基础建设和少量设备采购。2015 年 1 月，公司决定终止抗肿瘤中间体生产线建设。详见“变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明”。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 抗生素类抗肿瘤类医药中间体生产线建设项目：受公司抗肿瘤类产品批文的进展和市场变化情况影响，公司为确保项目建设投资资金的安全，公司从 2014 年已放缓对该项目中抗肿瘤类生产线中间体生产线的资金投入，目前该项目其他建设内容已经完成并可以投入使用，能够满足广安凯特生产经营和发展需要。但因目前公司抗肿瘤类产品批文获得和市场变化存在一定的不确定性，继续进行本项目中抗肿瘤类中间体生产线项目投资存在一定的风险。同时公司目前正积极采取通过并购重组的方式拓展公司抗肿瘤类产品业务的经营和发展，因此从谨慎、科学、合理使用募集资金的角度出发，公司决定终止抗肿瘤中间体生产线建设。已经 2015 年 1 月 12 日公司第二届董事会第十九次会议以及 2015 年第一次临时股东大会审议通过并公告。 |

（4）配套募集资金使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 67,440.97 | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | | 58,840.97 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | 58,840.97 | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 本次交易的现金对价 | 否 | 53,973.72 | 53,973.72 | 53,973.72 | 53,973.72 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 中介机构费 | 否 | 344 | 344 | 344.00 | 344.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|--------------------------|-----|---------|---------|----|
| 只楚药业 新产品研 发费用 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2018 年 9 月 30 日 | 不适用 | 不适 用 | 不适 用 | 否 |
| 只楚药业 土地购置 费用 | 否 | 5,600.00 | 5,600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 不适 用 | 不适用 | 不适 用 | 不适 用 | 否 |
| 补充只楚 药业营运 资金 | 否 | 4,523.25 | 4,523.25 | 4,523.25 | 4,523.25 | 100.00% | 不适 用 | 不适用 | 不适 用 | 不适 用 | 否 |
| 合计 | -- | 67,440.97 | 67,440.97 | 58,840.97 | 58,840.97 | | | | | -- | -- |
| 未达到计 划进度或 预计收益 的情况和 原因（分具 体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行 性发生重 大变化的 情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金 的金额、用 途及使用 进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金 投资项目 实施地点 变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金 投资项目 实施方式 调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金 投资项目 先期投入 及置换情 况 | 公司预先投入募投项目的自筹资金为 54,317.72 万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2016 年 9 月 13 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。截至本报告期末已全部置换完毕。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募 集资金暂 时补充流 动资金情 况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|--|
| 项目实施 出现募集 资金结余 的金额及 原因 | 不适用 |
| 尚未使用 的募集资 金用途及 去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以活期存款或结构性存款的形式进行存放和管理。 |
| 募集资金 使用及披 露中存在 的问题或 其他情况 | 不适用 |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 子公司 | 药品生产、技术开发、服务、咨询、中介、转让；研究生产所需原材料的收购；化工产品研制、开发、加工、制造、批发、零售；自营 | 75,000,000.00 | 451,044,718.52 | 334,913,953.83 | 310,193,208.11 | 69,940,588.87 | 60,655,959.04 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 和代理各类货物和技术的进出口业务。 | | | | | | |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 子公司 | 主要经营硫酸庆大霉素原料药和注射用硫辛酸制剂药的生产及销售 | 237,546,852.97 | 696,635,504.32 | 582,435,290.51 | 576,623,195.45 | 147,356,930.12 | 126,321,513.96 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---|
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 设立 | 本期博圣制药成立后实现净利润 935.31 万元。 |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 收购 | 公司于 2016 年 5 月完成对只楚药业的收购重组工作，并于 2016 年 6 月纳入合并范围，合并期内实现净利润 8,287.23 万元。 |

主要控股参股公司情况说明

1、福安药业集团宁波天衡制药有限公司

公司于 2015 年 4 月完成对宁波天衡的收购重组工作，并于 2015 年 5 月纳入合并范围。宁波天衡 2015 年全年实现营业收入 33,226.77 万元，较 2014 年增长 10.17%，实现净利润 4,292.39 万元，较 2014 年增长 49.51%，2016 年，宁波天衡实现营业收入 31,019.32 万元，较 2015 年下降 6.64%，但期间费用下降，最终实现净利润 6,065.60 万元，较去年同期增长 41.31%。宁波天衡在公司收购后，保持了稳定的业绩增长。

2、福安药业集团烟台只楚药业有限公司

公司于 2016 年 5 月完成对只楚药业的收购重组工作，并于 2016 年 6 月纳入合并范围。只楚药业 2016 年实现营业收入 57,662.32 万元，较 2015 年增长 4.32%，实现净利润 12,632.15 万元，2015 年净利润仅为 -5,856.82 万元，主要是由于只楚药业对公司高管股权激励影响管理费用，扣除非净损益的影响后，2016 年扣非后净利润为 12,456.10 万元，2015 年为 9,814.66 万元，扣非后净利润同比增长 26.91%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司所处行业为医药制造行业，当前，医药卫生体制改革的不断深化势必会影响医药行业市场格局，孕育着诸多的机遇与挑战。临床试验数据核查、仿制药一致性评价和新药优先评审等药品审批政策的推进，推动了医药企业的整合兼并和优胜劣汰，促进制药工业由生产大国向质量强国转变；药品招标、医保控费、二次议价、两票制等政策的出台，对行业造成持续的影响和冲击，医药行业格局加速重塑，我国医药产业的发展正步入规范的快车道。与此同时，随着我国人口老龄化进程加剧、居民健康意识日益提升，全民医保及筹资水平大幅提升，都给医药企业带来新的发展机遇和挑战。

公司自 2004 年设立以来，一直专注于医药产品的研发、生产及销售，公司主要产品涵盖了抗生素类、肿瘤类、特色专科药类等多个类别，主要产品包括硫酸庆大霉素、氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、奥拉西坦、托瑞米芬、盐酸吉西他滨、盐酸昂丹司琼等产品。公司拥有从医药中间体、原料药、制剂、医药销售的完整产业链条。公司大部分产品生产企业众多，市场竞争激烈，公司在主要核心产品领域具有质量和成本优势，公司目前在研产品种类丰富、数量众多，能够在公司未来发展提供充足储备。

（二）公司发展战略

公司将继续坚持“专注、专业、专心做好药，以民众安康为己任，实现股东利益最大化”的经营宗旨，坚持“以人为本，科技为先，创新为魂，追求卓越”的经营理念，依托公司完善的产业链条全面推进产品结构的调整与优化，加大研发投入，提升公司的研发实力和水平，巩固和提高公司核心竞争力。努力通过外延并购、自主研发等多途径优化产品结构，丰富公司产品种类保持公司持续增长的盈利能力和竞争能力，推动公司经营效益的稳定提升。

（三）经营计划

2017 年，公司将结合公司所在行业的发展状况和趋势，借助公司在医药制造领域积累的经验 and 优势，积极落实公司发展战略，加强市场拓展与开发，提高产品研发水平，增强公司盈利能力。

（1）产品研发方面

公司将根据实际情况和发展需要，加大研发投入，改善研发设施和平台，提高研发水平，吸引高端人才，强化研发项目执行力度，根据新的审评政策，做好公司产品储备与研发工作。

（2）市场方面

积极适应政策和市场变化情况，加强营销队伍建设，优化销售网络布局，提高市场拓展能力，整合客户资源和渠道，确保 2017 年销售收入稳定增长。

（3）注重人才队伍建设

公司将进一步完善公司的人才储备战略和长效激励机制，注重高级管理人才培养和国内外优秀的技术人员引进，加强人才梯队建设，通过优化薪酬结构，充分调动各级员工的积极性。

（4）提高管理水平，完善公司治理

公司将持续完善并加强公司法人治理、内部控制和风险识别及管控水平，优化公司资本结构，保障公

司长期稳健快速发展。同时，努力通过规范运作、准确及时的信息披露和完善的投资者交流平台与广大投资者保持良性互动，以充分保护投资者特别是中小股东的利益。

（四）可能面对的风险

1、行业政策的调整及产品研发风险

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

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

2、投资项目实施的风险

随着公司固定资产不断增长，相应折旧也将大幅增加，新增折旧将在一定程度上影响公司的净利润和净资产收益率，公司将面临固定资产折旧增加而影响公司盈利能力的风险，同时公司使用 4.8 亿元自有资金参股设立重庆富民银行股份有限公司，其投资收益和经营情况存在不确定性，对公司未来经营业绩可能会构成一定的影响。

公司将谨慎评估在建项目风险，稳妥推进项目投产和投入，密切关注对外投资项目经营情况，及时采取必要合理的措施对相关风险进行管控。

3、收购整合风险

随着公司并购重组的完成，规模进一步扩大，同时也带来相应的管理风险。公司与重组标的在资源管理、市场营销、技术研发、财务核算、人力资源管理等方面需要优化整合，整合结果可能与预期效果有一定的差异，因此存在整合结果不理想、管理风险加大情形。

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

4、商誉减值风险

近年来，公司实施了一系列收购，在历次收购过程中公司确认了额度较大的商誉，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会有较大减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将密切关注可能发生的商誉减值风险，加强管理，合理安排，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---------------------|
| 2016年06月16日 | 实地调研 | 机构 | 2016-001号投资者关系活动记录表 |
| 2016年07月07日 | 实地调研 | 机构 | 2016-002号投资者关系活动记录表 |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，报告期公司实施了 2015 年度利润分配方案：2015 年度公司实施的利润分配方案为以公司总股本 281,999,473 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），共计派发 28,199,947.30 元。上述利润分配方案于 2016 年 5 月 25 日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 20 |
| 分配预案的股本基数（股） | 396,570,794 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 79,314,158.80 |
| 可分配利润（元） | 267,513,608.61 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 2016 年度公司利润分配预案为：以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 396,570,794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计派发现金 79,314,158.80 元，同时拟以资本公积金每 10 股转增 20 股，共计转增 793,141,588 股，上述 | |

分配预案在经公司董事会审议通过后，尚需经公司股东大会审议通过后实施。

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

2014 年度公司实施的利润分配方案为以公司总股本 260,130,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），共计派发 26,013,000.00 元。

2015 年度公司实施的利润分配方案为以公司总股本 281,999,473 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），共计派发 28,199,947.30 元。

2016 年度公司利润分配预案为：以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 396,570,794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），共计派发现金 79,314,158.80 元，同时拟以资本公积金每 10 股转增 20 股，共计转增 793,141,588 股，上述分配预案在经公司董事会审议通过后，尚需经公司股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016 年 | 79,314,158.80 | 221,958,231.96 | 35.73% | | |
| 2015 年 | 28,199,947.30 | 64,899,360.39 | 43.45% | | |
| 2014 年 | 26,013,000.00 | 45,707,273.73 | 56.91% | | |

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|--------|------|------------------|-------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 汪天祥 | 股份锁定承诺 | 注 1 | 2016 年 10 月 10 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | GRACEPEAK PTE LTD. | 股份锁定承诺 | 注 2 | 2016 年 06 月 30 日 | 12 个月 | 正常履行 |
| | GRACEPEAK | 其他 | 注 3 | 2016 年 06 月 28 日 | | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------|------|------------------|-------|------|
| | PTE LTD. | | | 日 | | |
| | 山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂 | 股份锁定承诺 | 注 4 | 2016 年 06 月 30 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 股份锁定承诺 | 注 5 | 2016 年 06 月 30 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂 | 业绩承诺 | 注 6 | 2016 年 06 月 30 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）、 | 业绩承诺 | 注 7 | 2016 年 06 月 30 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 烟台楚安投资中心（有限合伙） | 业绩承诺 | | 2016 年 06 月 30 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂 | 其他承诺 | 注 8 | 2016 年 06 月 28 日 | | 正常履行 |
| | 烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 其他承诺 | 注 9 | 2016 年 06 月 28 日 | | 正常履行 |
| | 深圳市德诺和太一号投资中心（有限合伙） | 股份锁定承诺 | 注 10 | 2016 年 10 月 10 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 申万宏源证券-民生银行-申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 股份锁定承诺 | 注 11 | 2016 年 10 月 10 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 杭州中证大道慧金股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 股份锁定承诺 | 注 12 | 2016 年 10 月 10 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 何志 | 股份锁定承诺 | 注 13 | 2016 年 10 月 10 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 北京龙磐创业投资中心（有限合伙） | 股份锁定承诺 | 注 14 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|----------|------|------------------|-------|------|
| | 黄道飞 | 股份锁定承诺 | 注 15 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 宁波市合瑞医药投资中心(有限合伙) | 股份锁定承诺 | 注 16 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 中拓时代投资有限公司 | 股份锁定承诺 | 注 17 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 汪天祥 | 股份锁定承诺 | 注 18 | 2015 年 05 月 14 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 中拓时代投资有限公司、宁波合瑞医药投资中心(有限合伙)、黄道飞、汪天祥、北京龙磐创业投资中心(有限合伙) | 业绩承诺 | 注 19 | 2015 年 05 月 14 日 | 36 个月 | 正常履行 |
| | 黄道飞、宁波合瑞医药投资中心(有限合伙)、中拓时代投资有限公司 | 其他承诺 | 注 20 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 汪天祥 | 其他承诺 | 注 21 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 汪伟、王水琴、杨兴长、张海城 | 任职承诺 | 注 22 | 2015 年 05 月 14 日 | | 正常履行 |
| | 葛祥斌、郭建强、刘洪海、唐茂锋、王岩强、王玉红、许国民、许强、庄会合 | 任职承诺 | 注 23 | 2016 年 06 月 28 日 | | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 汪天祥、蒋晨 | 股份锁定承诺 | 注 24 | 2011 年 03 月 22 日 | | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 汪天祥 | 其他承诺 | 注 25 | 2010 年 10 月 24 日 | | 正常履行 |
| | 本公司 | 补充流动资金承诺 | 注 26 | 2016 年 06 月 24 日 | 12 个月 | 正常履行 |
| | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下 | 不适用 | | | | | |

一步的工作计划

注 1、只楚药业：1、本人在本次交易所获得的福安药业的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；由于福安药业送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若本人承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符，本人同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。2、如违反上述承诺，本人将承担相应法律责任。

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

注 3、（一）避免同业竞争 1、本公司不会直接或间接经营任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本公司参股或者控股的公司或者企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与福安药业及其下属子公司主营业务存在竞争的业务活动。3、凡本公司及参股或者控股的公司或者企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福安药业及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本公司会尽可能将上述商业机会让予福安药业。除前述承诺之外，本公司进一步保证：（1）将根据有关法律法规的规定确保福安药业在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。（2）将采取合法、有效的措施，促使本公司拥有控制权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与福安药业相同或相似的业务。（3）将不利用福安药业股东的身份，进行其他任何损害福安药业及其控股企业权益的活动。本公司对因违反上述承诺及保证而给福安药业造成的经济损失承担赔偿责任。（二）关联交易承诺 1、本公司/本人将按照《公司法》等法律法规、福安药业《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司/本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本公司/本人将避免一切非法占用福安药业及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求福安药业及其控制的企业向本公司/本人及本公司/本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本公司/本人将尽可能地避免和减少与福安药业及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照福安药业《公司章程》、有关法律法规和规范性文件的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。4、本公司/本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给福安药业及相关方造成的一切直接损失承担赔偿责任。（三）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（四）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 4、1、本公司因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起三十六个月内不转让。2、为保证本次交易业绩承诺补偿承诺的可实现性，本公司将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：（1）在披露只楚药业 2015 年、2016 年及 2017 年《业绩承诺实现情况的专项审核报告》后，且不触发业绩补偿等承诺的前提下，届时可解锁股份数为本公司在本次重组中获得的福安药业股份的 100%。（2）届时实际可解锁股份数应以可解锁股份数的最大数额扣减应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其实际可解锁股份数为 0。3、本公司因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。4、如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。5、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。

注 5、1、本企业因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起三十六个月内不转让。2、为保证本次交易业绩承诺补偿承诺的可实现性，本企业将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：（1）在披露只楚药业 2015 年、2016 年及 2017

年《业绩承诺实现情况的专项审核报告》后，且不触发业绩补偿等承诺的前提下，届时可解锁股份数为本企业在本次重组中获得的福安药业股份的 100%。（2）届时实际可解锁股份数应以可解锁股份数的最大数额扣减应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其实际可解锁股份数为 0。3、本企业因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。4、如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本企业将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。5、如违反上述承诺，本企业将承担相应的法律责任。

注 6、交易双方同意，就目标公司净利润作出的承诺期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度三个会计年度（即“利润补偿期间”）。交易对方只楚集团、电缆厂、楚林投资、楚锋投资和楚安投资承诺，标的公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计扣除非经常性损益后的税后净利润分别不低于 8,000 万元、10,000 万元、12,000 万元。在约定的利润补偿期间（2015 年-2017 年），只楚药业当年实现的净利润低于承诺数的，则由只楚集团、电缆厂、楚林投资、楚锋投资和楚安投资按其在本次交易中取得的现金对价和股份对价的比例以现金及股份的方式向上市公司补偿。

注 7、交易双方同意，就目标公司净利润作出的承诺期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度三个会计年度（即“利润补偿期间”）。交易对方只楚集团、电缆厂、楚林投资、楚锋投资和楚安投资承诺，标的公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计扣除非经常性损益后的税后净利润分别不低于 8,000 万元、10,000 万元、12,000 万元。在约定的利润补偿期间（2015 年-2017 年），只楚药业当年实现的净利润低于承诺数的，则由只楚集团、电缆厂、楚林投资、楚锋投资和楚安投资按其在本次交易中取得的现金对价和股份对价的比例以现金及股份的方式向上市公司补偿。

注 8、（一）避免同业竞争 1、本公司不会直接或间接经营任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本公司参股或者控股的公司或者企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与福安药业及其下属子公司主营业务存在竞争的业务活动。3、凡本公司及参股或者控股的公司或者企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福安药业及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本公司会尽可能将上述商业机会让予福安药业。除前述承诺之外，本公司进一步保证：（1）将根据有关法律法规的规定确保福安药业在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。（2）将采取合法、有效的措施，促使本公司拥有控制权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与福安药业相同或相似的业务。（3）将不利用福安药业股东的身份，进行其他任何损害福安药业及其控股企业权益的活动。本公司对因违反上述承诺及保证而给福安药业造成的经济损失承担赔偿责任。（二）关联交易承诺 1、本公司/本人将按照《公司法》等法律法规、福安药业《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司/本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本公司/本人将避免一切非法占用福安药业及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求福安药业及其控制的企业向本公司/本人及本公司/本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本公司/本人将尽可能地避免和减少与福安药业及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照福安药业《公司章程》、有关法律法规和规范性文件的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。4、本公司/本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给福安药业及相关方造成的一切直接损失承担赔偿责任。（三）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（四）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 9（一）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（二）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划

等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 10、1、本企业在本次交易中所获得的福安药业的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；由于福安药业送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若本企业承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符，本企业同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。2、如违反上述承诺，本企业将承担相应法律责任。

注 11、1、本公司在本次交易中所获得的福安药业的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；由于福安药业送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若本公司承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符，本公司同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。2、如违反上述承诺，本公司将承担相应法律责任。

注 12、1、本企业在本次交易中所获得的福安药业的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；由于福安药业送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若本企业承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符，本企业同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。2、如违反上述承诺，本企业将承担相应法律责任。

注 13、1、本人在本次交易中所获得的福安药业的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行；由于福安药业送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若本人承诺的上述股份锁定期与证券监督管理机构的监管意见不相符，本人同意根据相关证券监督管理机构的监管意见进行相应调整。2、如违反上述承诺，本人将承担相应法律责任。

注 14、本企业因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起十二个月内不转让。同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，本企业将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：（1）在披露天衡药业 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年《专项审核报告》后，且不触发业绩补偿或履行任职期限等承诺的前提下，当年可解锁股份数不超过在本次重组中获得的福安药业股份的 30%、20%、20%、30%。（2）当年实际可解锁股份数应以当年可解锁股份数的最大数额扣减当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值。本企业因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本企业将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。

注 15、本人因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起十二个月内不转让；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，本公司/本人/本企业将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：（1）在披露天衡药业 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年《专项审核报告》后，且不触发业绩补偿或履行任职期限等承诺的前提下，当年可解锁股份数不超过在本次重组中获得的福安药业股份的 20%、20%、20%、40%。（2）当年实际可解锁股份数应以当年可解锁股份数的最大数额扣减当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值。本公司/本人/本企业因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司/本人/本企业将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。

注 16、本企业因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起十二个月内不转让；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，本公司/本人/本企业将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：（1）在披露天衡药业 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年《专项审核报告》后，且不触发业绩补偿或履行任职期限等承诺的前提下，当年可解锁股份数不超过

在本次重组中获得的福安药业股份的 20%、20%、20%、40%。(2) 当年实际可解锁股份数应以当年可解锁股份数的最大数额扣减当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值。本公司/本人/本企业因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司/本人/本企业将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。

注 17、本企业因本次重组而获得的福安药业股份自上市之日起十二个月内不转让；同时，为保证本次交易盈利预测补偿承诺的可实现性，本公司/本人/本企业将按以下条件转让在本次重组中所获福安药业股份：(1) 在披露天衡药业 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年《专项审核报告》后，且不触发业绩补偿或履行任职期限等承诺的前提下，当年可解锁股份数不超过在本次重组中获得的福安药业股份的 20%、20%、20%、40%。(2) 当年实际可解锁股份数应以当年可解锁股份数的最大数额扣减当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值。本公司/本人/本企业因本次重组而获得的福安药业股份在解禁期满之日前，需征得福安药业书面同意后方可对上述股份进行质押，但质押股份数不得超过本次交易取得的上市公司股份数的三分之一。如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司/本人/本企业将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。

注 18、本人因本次重组宁波天衡而获得的福安药业股份自上市之日起三十六个月内不转让。本次重组完成后，上述锁定期内，由于福安药业送红股、转增股本等原因增持的福安药业股份，亦应遵守上述约定。如前述关于本次交易取得的福安药业股份的锁定期/限售期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。本次交易盈利承诺的承诺期为 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年。2、中拓时代、汪天祥、黄道飞、龙磐创业、合瑞医药五名交易对方承诺天衡药业经审计并扣除非经常性损益后的净利润 2014 年不低于 2,500 万元、2015 年不低于 4,000 万元、2016 年不低于 5,000 万元、2017 年不低于 6,000 万元。补偿义务人将分别在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年的年度报告中单独披露天衡药业在扣除非经常性损益后的实际净利润数与净利润预测数的差异情况，并由福安药业聘请的具有证券期货从业资格的审计机构对此出具《盈利预测实现情况的专项审核报告》。若天衡药业在上述利润补偿期间各年度扣除非经常性损益后实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，应依照协议约定的公式计算出每年应予补偿的股份数量，该应补偿股份由上市公司以 1.00 元的价格进行回购；补偿义务人持有的通过本次重组取得的甲方股份已全部补偿仍不足以补足当期应补偿金额时，差额部分由补偿义务人以自有或自筹现金补偿。

注 19、本次交易盈利承诺的承诺期为 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年。2、中拓时代、汪天祥、黄道飞、龙磐创业、合瑞医药五名交易对方承诺天衡药业经审计并扣除非经常性损益后的净利润 2014 年不低于 2,500 万元、2015 年不低于 4,000 万元、2016 年不低于 5,000 万元、2017 年不低于 6,000 万元。补偿义务人将分别在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年的年度报告中单独披露天衡药业在扣除非经常性损益后的实际净利润数与净利润预测数的差异情况，并由福安药业聘请的具有证券期货从业资格的审计机构对此出具《盈利预测实现情况的专项审核报告》。若天衡药业在上述利润补偿期间各年度扣除非经常性损益后实际净利润数未达到相关年度的净利润预测数，应依照协议约定的公式计算出每年应予补偿的股份数量，该应补偿股份由上市公司以 1.00 元的价格进行回购；补偿义务人持有的通过本次重组取得的甲方股份已全部补偿仍不足以补足当期应补偿金额时，差额部分由补偿义务人以自有或自筹现金补偿。

注 20、1、本次交易完成后，如天衡药业因其持有、使用的无证房产而被政府主管部门处罚，本公司将赔偿天衡药业因处罚所受到的全部损失；若上述房屋建筑物因权属瑕疵被相关政府强制拆除且拆迁补偿款低于天衡药业按照本次审计基准日相关房屋建筑物的账面价值时，本公司将对上述差额进行补偿；若因无证房产被拆除导致天衡药业需租赁房产用于生产经营的，本公司将负担相关租赁房产的费用；若因无证房产被拆除影响天衡药业的正常生产经营的，导致天衡药业生产经营产生额外支出及（或）损失的，本公司/本人/本企业将负担相关额外支出及（或）损失的费用。2、本公司/本人/本企业将自上述支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对天衡药业进行补偿。3、本公司/本人/本企业同意就上述补偿义务承担连带责任，本公司/本人/本企业与其他承诺人内部的分摊比例如下：中拓时代、黄道飞、合瑞医药的分摊比例分别为 67.99%、23.56%、8.45%。

注 21、公司控股股东及实际控制人汪天祥承诺：1、本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对福安药业构成竞争的业务及活动或拥有与福安药业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与福安药业相同或相似的、对福安药业业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害福安药业及其他股东合法权益的活动。2、本人在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少与福安药业及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及福安药业公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。

注 22、本人与天衡药业或福安药业及其附属公司签订符合福安药业规定条件要求的，不短于自交割日起 5 年期限的劳动合同，且在交割日后 5 年内将不主动从标的公司离职。2、本人在任职期限内未经福安药业书面同意，不得在福安药业及其子公司、天衡药业以外，从事与福安药业及其子公司或天衡药业有直接或间接竞争或利益冲突之公司及业务；不得在其他与福安药业及其子公司或天衡药业有竞争关系的公司任职。3、自天衡药业离职后两年内不得在福安药业及其子公司、天衡药业以外，从事与福安药业及其子公司或天衡药业有任何竞争关系或利益冲突的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在福安药业及其子公司或天衡药业有任何竞争关系或利益冲突的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以福安药业及其子公司或天衡药业以外的名义为福安药业及其子公司或天衡药业现有客户提供与福安药业及其子公司或天衡药业经营范围相关的产品与服务。4、如因本人违约而给福安药业造成损失的，则向其赔偿所造成的全部损失。

注 23、1、本人在任职期限内未经福安药业书面同意，不得在福安药业、只楚药业以外，从事与福安药业或只楚药业相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与福安药业或只楚药业有竞争关系的公司任职（只楚药业的子公司除外）。2、自只楚药业离职后三年内不得在福安药业、只楚药业以外，从事与福安药业或只楚药业相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在福安药业或只楚药业存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以福安药业或只楚药业以外的名义为福安药业或只楚药业现有客户提供与福安药业或只楚药业经营范围相关的产品与服务。3、本人因违反上述承诺的所得收益归只楚药业所有。本人与只楚药业签订符合福安药业要求的、不短于自交割日（即办理完毕本次重组的工商变更登记之日）起 5 年期限的劳动合同，且在交割日后 5 年内将不主动从只楚药业离职。如果因本人违反承诺给只楚药业造成的经济损失均由本人承担。：

注 24、自福安药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的福安药业股份，也不由福安药业收购该部分股份。同时上述承诺人承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超 50%。

注 25、（1）、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人汪天祥出具承诺函：承诺本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。（2）、公司控股股东、实际控制人汪天祥承诺在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。（3）、公司控股股东、实际控制人汪天祥于 2010 年 8 月 24 日出具《关于不再占有发行人资金、资产的承诺函》，承诺：不再占用发行人资金、资产，不滥用控股股东及实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。（4）、公司控股股东、实际控制人汪天祥作出书面承诺：如果发生公司及其控股子公司职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，汪天祥将承担相应的赔偿责任；如果住房公积金主管部门要求公司及其控股子公司对以前年度的员工住房公积金进行补缴，汪天祥将按主管部门核定的金额无偿代公司及其控股子公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司及其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，汪天祥将全部无偿代公司及

其控股子公司承担。

注 26、经公司 2016 年 6 月 24 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用结余超募资金人民币 131,025,649.15 元（含利息收入）用于永久补充流动资金，同时，使用氨曲南原料药技改扩产项目和替卡西林钠磺苄西林钠原料药技改扩产项目结余募集资金 2,009,894.92 元（含利息收入）一并永久补充流动资金用于永久补充流动资金，并承诺公司最近十二个月内未将自有资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资，或者从事证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。同时，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺本次使用超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资以及为他人提供财务资助。

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

适用 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|---------|
| 天衡制药资产重组项目 | 2014 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 5,000 | 5,953.12 | 不适用 | 2014 年 11 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 只楚药业资产重组项目 | 2015 年 01 月 01 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 10,000 | 12,456.1 | 不适用 | 2015 年 12 月 21 日 | 巨潮资讯网 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

1、天衡制药资产重组业绩承诺情况

公司 2015 年 2 月 27 日与五名交易对方签订的《盈利预测补偿协议》，中拓时代投资有限公司、汪天祥、黄道飞、北京龙磐创业投资中心（有限合伙）、宁波市合瑞医药投资中心（有限合伙）承诺：天衡药业经审计并扣除非经常损益后的净利润 2014 年不低于 2,500 万元、2015 年不低于 4,000 万元、2016 年不低于 5,000 万元、2017 年不低于 6,000 万元。

2、只楚药业资产重组业绩承诺情况

公司 2015 年 12 月 18 日与四名交易对方签订的《业绩承诺补偿协议》，以及 2016 年 3 月 28 日与五名交易对方签订的《业绩承诺补偿协议之补充协议》，山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）、烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台楚安投资中心（有限合伙）承诺：只楚药业经审计并扣除非经常损益后的净利润 2015 年不低于 8,000 万元、2016 年不低于 10,000 万元、2017 年不低于 12,000 万元。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、非同一控制下企业合并

2016 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司发行股份及支付现金购买只楚药业的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于 2016 年 5 月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，公司按规定于 2016 年 6 月将只楚药业纳入合并范围。

2、本年度本公司新设子公司

福安药业集团重庆博圣制药有限公司，成立于 2016 年 9 月 1 日，系本公司出资设立的全资子公司，取得由重庆市工商行政管理局长寿区分局核发的统一社会信用代码为 91500115MA5U7H8U4G 的企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元人民币，住所为重庆市长寿区化南一路 1 号，主要从事药品研发、生产、销售。博圣成立以后，本公司将生产相关的存货、固定资产、无形资产（包括 GMP 证书及药品文号）与其相关的债权债务、人员无偿划转到博圣，拟划资产账面价值为 369,341,863.75 元。博圣从建账之日起，纳入本公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

| | |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 70 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张伟、肖雪 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 转让资产 | 转让资产 | 转让价格 | 关联交易 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | | | | | | | |

| | 系 | 类型 | 内容 | 定价原则 | 的账面价值 (万元) | 的评估价 值(万元) | (万元) | 结算方式 | (万元) | | |
|---------------------------|-----------------------------------|----|--|--|---------------|---------------|-----------|--------|------|------------------|-------|
| 烟台楚安投资中心（有限合伙） | 烟台楚安投资中心（有限合伙）为实际控制人汪天祥之子汪璐同王立金设立 | 重组 | 公司以支付现金的方式购买本公司实际控制人汪天祥之子汪璐同王立金设立的烟台楚安投资中心（有限合伙）持有的烟台只楚药业有限公司 7.15% 股权 | 参考评估价格 | 2,955.31 | 10,747.47 | 10,727.41 | 现金支付对价 | | 2016 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | | | 转让价格高于账面价值，主要是交易价格的定价原则是参考评估价格确定，与其他非关联方的定价原则一致。 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 公司实际控制人汪天祥之子汪璐同王立金设立的烟台楚安投资中心（有限合伙）持有烟台只楚药业有限公司 7.15% 股权，公司收购只楚药业有限公司 100% 股权后，该公司纳入公司合并范围，将会增加公司盈利能力。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用。 | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|-------------------|------------|--------|--------------------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 2016年05月25日 | 8,600 | 2016年05月31日 | 5,000 | 连带责任保证 | 1年（借款已经偿还，但合同约定保证期间为至主债务履行期届满之日后两年止） | 否 | 是 |
| 福安药业集团宁波天 | 2016年04 | 7,150 | | 0 | 连带责任保 | 分别为2年、 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|--------|--------------------------|------------|------|-----|------------|--------------|
| 衡制药制药有限公司 | 月 25 日 | | | | 证 | 3 年 | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 15,750 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 5,000 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 15,750 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 5,000 | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 15,750 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 5,000 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 15,750 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 5,000 | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 1.26% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 0 | | | | |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金 | 计提减值准备金额 | 预计收益 | 报告期实际损益金 | 报告期损益实 |
|-------|--------|------|--------|------|------|--------|----------|----------|------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 金额 | (如有) | | 额 | 实际回收情况 |
|----------|---|---------------------------|---------|------------------|------------------|------|---------|------|-------|-------|--------|
| 农行重庆渝中支行 | 否 | 本利丰 181 天人民币理财产品 | 2,765.4 | 2015 年 08 月 12 日 | 2016 年 02 月 19 日 | 合同约定 | 2,765.4 | | 52.11 | 14.4 | 52.11 |
| 浦发银行长寿支行 | 否 | 利多多财富班车 2 号 | 6,840 | 2015 年 12 月 16 日 | 2016 年 02 月 14 日 | 合同约定 | 6,840 | | 35.42 | 25.97 | 35.42 |
| 浦发银行长寿支行 | 否 | 利多多对公结构性存款 2015 年 JG900 期 | 739 | 2015 年 10 月 28 日 | 2016 年 01 月 28 日 | 合同约定 | 739 | | 6.19 | 1.85 | 6.19 |
| 农行重庆渝中支行 | 否 | 本利丰 90 天人民币理财产品 | 20,000 | 2015 年 11 月 23 日 | 2016 年 02 月 22 日 | 合同约定 | 20,000 | | 165.2 | 99.31 | 165.20 |
| 招商银行长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 2,300 | 2015 年 07 月 21 日 | 2016 年 05 月 31 日 | 合同约定 | 2,300 | | 27.9 | | 27.90 |
| 招商银行长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 1,752 | 2015 年 12 月 31 日 | 2016 年 08 月 3 日 | 合同约定 | 1,752 | | 48.19 | 48.19 | 48.19 |
| 农行重庆渝中支行 | 否 | 本利丰天天利 | 2,246 | 2015 年 11 月 23 日 | 2016 年 05 月 18 日 | 合同约定 | 2,246 | | 20.69 | 20.69 | 20.69 |
| 农行重庆渝中支行 | 否 | 本利丰天天利 | 7,165 | 2016 年 05 月 23 日 | 2016 年 06 月 01 日 | 合同约定 | 7,165 | | 3.36 | 3.36 | 3.36 |
| 浦发银行长寿支行 | 否 | 利多多财富班车 2 号 | 655 | 2016 年 01 月 04 日 | 2016 年 03 月 04 日 | 合同约定 | 655 | | 3.39 | 3.39 | 3.39 |
| 浦发银行长寿支行 | 否 | 利多多现金管理 1 号 | 739 | 2016 年 02 月 01 日 | 2016 年 07 月 05 日 | 合同约定 | 739 | | 8.12 | 8.12 | 8.12 |
| 浦发银行长寿支行 | 否 | 利多多现金管理 1 号 | 6,840 | 2016 年 02 月 17 日 | 2016 年 07 月 05 日 | 合同约定 | 6,840 | | 66.91 | 66.91 | 66.91 |
| 浦发银行 | 否 | 利多多现 | 370 | 2016 年 | 2016 年 | 合同约定 | 370 | | 0.55 | 0.55 | 0.55 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|------------------------------|---------|------------------------|------------------------|------|---------|--|-------|-------|-------|
| 长寿支行 | | 金管理 1 号 | | 04 月 05 日 | 04 月 26 日 | | | | | | |
| 浦发银行 长寿支行 | 否 | 利多多现 金管理 1 号 | 2,430 | 2016 年 04 月 05 日 | 2016 年 07 月 05 日 | 合同约定 | 2,430 | | 15.11 | 15.11 | 15.11 |
| 浦发银行 长寿支行 | 否 | 利多多现 金管理 1 号 | 730 | 2016 年 04 月 11 日 | 2016 年 04 月 26 日 | 合同约定 | 730 | | 0.78 | 0.78 | 0.78 |
| 浦发银行 长寿支行 | 否 | 财富班车 1 号 | 655 | 2016 年 03 月 08 日 | 2016 年 04 月 07 日 | 合同约定 | 655 | | 1.62 | 1.62 | 1.62 |
| 农行重庆 渝中支行 | 否 | 本利丰 34 天人民币 理财产品 | 2,766 | 2016 年 02 月 22 日 | 2016 年 03 月 28 日 | 合同约定 | 2,766 | | 7.47 | 7.47 | 7.47 |
| 农行重庆 渝中支行 | 否 | 本利丰 34 天人民币 理财产品 | 20,165 | 2016 年 02 月 23 日 | 2016 年 03 月 29 日 | 合同约定 | 20,165 | | 54.47 | 54.47 | 54.47 |
| 农行重庆 渝中支行 | 否 | 本利丰 60 天人民币 理财产品 | 2,922.8 | 2016 年 07 月 05 日 | 2016 年 09 月 06 日 | 合同约定 | 2,922.8 | | 13.4 | 13.4 | 13.40 |
| 招商银行 长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保 本理财计 划 | 1,000 | 2016 年 01 月 05 日 | 2016 年 05 月 06 日 | 合同约定 | 1,000 | | 8.19 | 8.19 | 8.19 |
| 招商银行 长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保 本理财计 划 | 1,000 | 2016 年 03 月 09 日 | 2016 年 05 月 06 日 | 合同约定 | 1,000 | | 3.18 | 3.18 | 3.18 |
| 招商银行 长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保 本理财计 划 | 1,000 | 2016 年 04 月 05 日 | 2016 年 05 月 06 日 | 合同约定 | 1,000 | | 1.7 | 1.7 | 1.70 |
| 招商银行 长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保 本理财计 划 | 2,000 | 2016 年 06 月 07 日 | 2016 年 08 月 03 日 | 合同约定 | 2,000 | | 5.98 | 5.98 | 5.98 |
| 招商银行 长寿支行 | 否 | 步步生金 8688 号保 本理财计 划 | 1,500 | 2016 年 07 月 11 日 | 2016 年 08 月 03 日 | 合同约定 | 1,500 | | 1.7 | 1.7 | 1.70 |
| 招商银行 | 否 | 步步生金 | 12,000 | 2016 年 | 2016 年 | 合同约定 | 12,000 | | 23.79 | 23.79 | 23.79 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|--------------------------------|--------|------------------|------------------|------|--------|--|-------|-------|-------|
| 重庆两江支行 | | 8688 号保本理财计划 | | 04 月 08 日 | 06 月 01 日 | | | | | | |
| 招商银行重庆两江支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 1,098 | 2016 年 09 月 28 日 | 2016 年 10 月 25 日 | 合同约定 | 1,098 | | 1.38 | 1.38 | 1.38 |
| 农行重庆渝中支行 | 否 | 本利丰 34 天人民币理财产品 | 7,702 | 2016 年 04 月 15 日 | 2016 年 05 月 20 日 | 合同约定 | 7,702 | | 19.73 | 19.73 | 19.73 |
| 重庆农商行长寿支行 | 否 | 江渝财富“天添金”2016 年第 1085 期人民币理财产品 | 11,500 | 2016 年 07 月 07 日 | 2016 年 08 月 03 日 | 合同约定 | 11,500 | | 29.7 | 29.7 | 29.70 |
| 招商银行重庆北部新区支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 300 | 2015 年 07 月 02 日 | 2016 年 06 月 01 日 | 合同约定 | 300 | | 9.24 | 4.15 | 9.57 |
| 招商银行重庆北部新区支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 500 | 2015 年 09 月 16 日 | 2016 年 06 月 01 日 | 合同约定 | 500 | | 9.08 | 2.69 | 7.82 |
| 招商银行重庆北部新区支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 200 | 2015 年 11 月 05 日 | 2016 年 06 月 01 日 | 合同约定 | 200 | | 2.88 | 2.06 | 3.09 |
| 招商银行重庆北部新区支行 | 否 | 步步生金 8688 号保本理财计划 | 800 | 2016 年 05 月 10 日 | 2016 年 06 月 01 日 | 合同约定 | 800 | | 0.9 | 0.92 | 0.92 |
| 上海浦东发展银行重庆分行 | 否 | 现金管理 1 号 | 4,000 | 2016 年 09 月 27 日 | 2016 年 11 月 10 日 | 合同约定 | 4,000 | | 23 | 3.56 | 3.56 |
| 交通银行烟台幸福支行 | 否 | 蕴通财富-日增利 | 1,000 | 2016 年 06 月 29 日 | 2016 年 09 月 29 日 | 合同约定 | 1,000 | | 8.73 | 8.73 | 8.73 |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | 乾元通财（按日）开放式理 | 4,500 | 2016 年 04 月 01 日 | 2016 年 07 月 29 日 | 合同约定 | 4,500 | | 13.14 | 34.39 | 34.39 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|---|--------------------------------|-------|-------------|-------------|------|-------|--|-------|-------|-------|
| | | 财产品 | | | | | | | | | |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | “乾元-日鑫月溢”(按日)开放式理财产品 | 1,000 | 2016年04月01日 | 2016年07月29日 | 合同约定 | 1,000 | | 37.51 | 9.64 | 9.64 |
| 光大银行烟台分行 | 否 | 结构性存款 | 1,000 | 2016年05月20日 | 2016年06月20日 | 合同约定 | 1,000 | | 2.43 | 2.43 | 2.43 |
| 光大银行烟台分行 | 否 | 结构性存款 | 1,000 | 2016年06月27日 | 2016年09月27日 | 合同约定 | 1,000 | | 7.5 | 7.5 | 7.50 |
| 恒丰银行南大街支行 | 否 | 恒银创富-资产管理系列(A计划) | 1,000 | 2016年07月14日 | 2016年10月14日 | 合同约定 | 1,000 | | 7.92 | 7.37 | 7.37 |
| 交通银行烟台幸福支行 | 否 | “蕴通财富·日增利”S款理财产品 | 2,000 | 2016年09月29日 | 2016年12月19日 | 合同约定 | 2,000 | | 15.08 | 14.55 | 14.55 |
| 烟台银行 | 否 | “蓝海汇”蓝海港湾系列人民币理财产品 2016021期 | 1,000 | 2016年09月06日 | 2016年12月07日 | 合同约定 | 1,000 | | 7.96 | 7.94 | 7.94 |
| 建设银行烟台西郊支行 | 否 | “乾元-周周利”开放式资产组合型保本浮动收益型人民币理财产品 | 1,500 | 2016年10月12日 | 2017年01月03日 | 合同约定 | | | 7.28 | 7.28 | 0 |
| 恒丰银行南大街支行 | 否 | 恒银创富-资产管理系列(A计划) 2016年第27期 | 1,000 | 2016年10月17日 | 2017年01月17日 | 合同约定 | | | 6.12 | 6.12 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|---|--|-----------|---------------------|---------------------|------|-----------|--|--------|--------|----|
| 烟台银行 | 否 | “蓝海汇” 蓝海港湾 系列人民 币理财产 品 2016032 期 | 1,000 | 2016年 12月13 日 | 2017年 03月08 日 | 合同约定 | | | 1.69 | 1.69 | 0 |
| 德州银行 | 否 | “德财富 —金管嘉 系列”私 人银行理 财计划产 品 | 4,500 | 2016年 11月07 日 | 2017年 02月08 日 | 合同约定 | | | 22.69 | 22.69 | 0 |
| 招商银行 | 否 | 招商银行 结构性存 款 H0000848 | 8,500 | 2016年 11月09 日 | 2017年 02月09 日 | 合同约定 | | | 16.89 | 16.89 | 0 |
| 中国建设 银行重庆 两江高新 园支行 | 否 | 重庆分行 2016198 期保本理 财产品 | 800 | 2016年 12月14 日 | 2017年 04月25 日 | 合同约定 | | | 8.68 | | 0 |
| 中国建设 银行重庆 两江高新 园支行 | 否 | 乾元-周周 利开放式 保本理财 产品 | 800 | 2016年 12月14 日 | 2017年 12月12 日 | 合同约定 | | | 5.2 | | 0 |
| 合计 | | | 157,280.2 | -- | -- | -- | 139,180.2 | | 840.15 | 641.54 | -- |
| 委托理财资金来源 | 暂时闲置超募资金、募集资金、自有资金 | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计 金额 | 0 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露 日期（如有） | 2015年03月16日 2015年03月28日 2016年04月01日 2016年10月28日 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露 日期（如有） | | | | | | | | | | | |
| 未来是否还有委托理财计划 | 2015年3月16日公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》。公司在不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 30,000 万元进行现金管理，在计划额度内， | | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>可循环滚动使用。</p> <p>2015 年 3 月 27 日公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置超募资金不超过 11,000 万元进行现金管理，在计划额度内，可循环滚动使用。</p> <p>2016 年 4 月 1 日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金和超募资金进行现金管理的议案》。公司拟在不影响募集资金投资计划、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 30,000 万元、超募资金不超过 13,000 万元进行现金管理,在计划额度内，可循环滚动使用。</p> <p>2016 年 10 月 28 日公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意只楚药业在不影响募集资金投资计划、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置募集资金不超过 8,600 万元进行现金管理，在计划额度内，可循环滚动使用。</p> |
|--|--|

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司作为药品生产企业和上市公司，始终坚持“专注、专业、专心做好药，以民众安康为己任”的经营宗旨，在努力促进企业发展壮大的同时，充分尊重和保护利益相关者的权益，积极推进企业与资源、环境、社会的和谐发展，践行社会责任。

（一）利益相关方的权益保护

公司以实现股东利益最大化为公司目标，建立了可持续的分红政策和决策机制，不断完善公司治理，严格按照相关法规履行信息披露义务，通过多种途径与投资者保持沟通，公平对待全体投资者，确保公司

的可持续发展和股东利益得到充分保护。

公司尊重供应商与客户的合法权益，采取集中采购的管理模式，综合评估、筛选后确定供应商，公司与核心物料供应商保持长期、稳定、良好的战略合作，形成优势互补、风险共担、利益共享的合作关系。公司不断提升客户满意度，重视与客户的沟通交流和合同信用，赢得了客户的长久信任。

（二）员工权益保护

公司坚持“以人为本”的人才理念，视每一位员工为公司宝贵财富，帮助员工成长，努力为他们搭建实现自我价值平台。公司坚持落实国家劳动法规，建立员工薪酬、保险、劳动保护等全面的保障体系。公司建立了科学的用人机制，多途径引进人才，重视员工职业发展及培养，充分发挥工会作用，积极开展员工关怀与沟通活动。

（三）环境保护与可持续发展

公司作为医药化工企业，遵守国家法规，重视环保是公司的责任和使命。公司严格执行国家排放标准，鼓励节能降耗。公司加强环境、职业健康安全管理体系建设，强化危险废弃物的管理，采取科学措施促进资源循环利用，通过培训加强员工环保意识，坚决防范安全环保事故。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、只楚药业资产重组进展

2016年4月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942号），公司发行股份及支付现金购买只楚药业的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于2016年5月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，并于2016年6月15日就本次非公开发行65,997,440股股份办理登记申请工作，并于2016年6月30日股份上市，发行后公司股本总额变更为347,996,913股。9月完成配套募集资金工作，公司非公开发行普通股48,573,881股，共募集人民币706,750,000.00元，扣除承销费32,340,255.04元后，余额为674,409,744.96元。本次发行后，公司增加注册资本人民币48,573,881.00元，增加实收资本（股本）人民币48,573,881.00元，变更后注册资本为人民币396,570,794.00元，实收资本（股本）为人民币396,570,794.00元。

2、重要投资进展

2016 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于拟参与发起设立重庆富民银行股份有限公司的议案》，公司拟以自有资金参与投资设立重庆富民银行股份有限公司（以下简称“富民银行”），富民银行拟注册资本为 30 亿元。其中，公司拟出资不超过 48,000 万元，不超过设立富民银行总股本的 16%。富民银行分别收到中国银行业监督管理委员会重庆监管局核发的《关于重庆富民银行股份有限公司开业的批复》（渝银监复【2016】96 号）和《中华人民共和国金融许可证》。公司于 8 月初完成 48,000 万元投资款的支付，富民银行于 2016 年 8 月 16 日收到重庆市工商行政管理局核发的《营业执照》，8 月底正式开业。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 136,500,760 | 48.40% | 114,571,321 | 0 | 0 | -13,285,477 | 101,285,844 | 237,786,604 | 59.96% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 136,500,760 | 48.40% | 88,202,370 | 0 | 0 | -13,285,477 | 74,916,893 | 211,417,653 | 53.31% |
| 其中：境内法人持股 | 14,068,571 | 4.99% | 62,772,818 | 0 | 0 | -7,003,031 | 55,769,787 | 69,838,358 | 17.61% |
| 境内自然人持股 | 122,432,189 | 43.41% | 25,429,552 | 0 | 0 | -6,282,446 | 19,147,106 | 141,579,295 | 35.70% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 26,368,951 | 0 | 0 | 0 | 26,368,951 | 26,368,951 | 6.65% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 26,368,951 | 0 | 0 | 0 | 26,368,951 | 26,368,951 | 6.65% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 145,498,713 | 51.60% | 0 | 0 | 0 | 13,285,477 | 13,285,477 | 158,784,190 | 40.04% |
| 1、人民币普通股 | 145,498,713 | 51.60% | 0 | 0 | 0 | 13,285,477 | 13,285,477 | 158,784,190 | 40.04% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 281,999,473 | 100.00% | 114,571,321 | 0 | 0 | 0 | 114,571,321 | 396,570,794 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

2016 年 4 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司发行股份及支付现金购买只楚药业的资产重组并配套募集资金获得证监会核准。公司 2016 年 5 月 25 日实施了 2015 年度利润分配方案：向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），因此本次发行价格随本次利润分配相应调整为 14.55 元/股，调整发行价格后公司共向交易对方及配套募集资金发行股份认购方发行股份 114,571,321 股，公司股份总数增加至 396,570,794 股。

同时报告期内，公司发行股份购买天衡药业的部分股份依据双方协议和业绩实现情况解除限售，公司高管所持股份根据其所持股份总数的 25%解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述股份变动经 2016 年 4 月 27 日中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司分别于 2016 年 6 月 30 日、2016 年 10 月 10 日完成本次发行股份购买资产及配套募集资金部分的股份发行工作。

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

适用 不适用

| 项目 | 股份变动后 | 股份变动前 |
|----------------------|--------|---------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.79 |
| 稀释基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.79 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 9.9947 | 14.0554 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------------|--|
| 汪天祥 | 97,156,934 | 1,091,357 | 13,745,704 | 109,811,281 | 重大资产重组承诺、高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。重大资产重组部分股份将分别于 2018 年 5 月 14 日、2019 年 10 月 10 日解除限售。 |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 0 | 0 | 26,368,951 | 26,368,951 | 重大资产重组承诺 | 2017 年 6 月 30 日 |
| 申万宏源-民生银行-申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 0 | 0 | 13,109,965 | 13,109,965 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 10 月 10 日 |
| 何志 | 0 | 0 | 11,683,848 | 11,683,848 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 10 月 10 日 |
| 山东只楚集团有限公司 | 0 | 0 | 11,059,531 | 11,059,531 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 烟台楚林投资中心（有限合伙） | 0 | 0 | 10,723,256 | 10,723,256 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 蒋晨 | 12,260,700 | 2,242,500 | 0 | 10,018,200 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。 |
| 烟台市电缆厂 | 0 | 0 | 9,965,313 | 9,965,313 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 0 | 0 | 7,880,389 | 7,880,389 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 深圳市德诺和太一号投资中心（有限合伙） | 0 | 0 | 6,872,852 | 6,872,852 | 重大资产重组承诺 | 2019 年 10 月 10 日 |
| 其他 | 27,083,126 | 7,570,177 | 780,069 | 20,293,018 | 重大资产重组承诺、高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。重大资产重组部分股份将按照各自承诺期限解除限售 |
| 合计 | 136,500,760 | 10,904,034 | 112,189,878 | 237,786,604 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|------|-----------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 福安药业 | | 14.55 | 65,997,440 | 2016年06月30日 | 65,997,440 | |
| 福安药业 | | 14.55 | 48,573,881 | 2016年10月10日 | 48,573,881 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年4月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942号），公司发行股份及支付现金购买只楚药业的资产重组并配套募集资金获得证监会核准。公司2016年5月25日实施了2015年度利润分配方案：向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），因此本次发行价格随本次利润分配相应调整为14.55元/股，调整发行价格后公司共向交易对方及发行股份募集配套资金认购方发行股份114,571,321股，公司股份总数增加至396,570,794股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942号核准，共发行股份114,571,321股用于收购烟台只楚药业有限公司100%股权并募集配套资金，公司股份总数由281,999,473股增加至396,570,794股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-----------------|--------|--------------------|--------|--------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股 股东总数 | 19,264 | 年度报告披露日 前上一月末普通 | 20,742 | 报告期末表决权 恢复的优先股股 | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 | 0 |
|-----------------|--------|--------------------|--------|--------------------|---|--------------------|---|

| | | 股股东总数 | | | 东总数（如有） （参见注 9） | | | 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9） | |
|-----------------------------------|--|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------|--------------------------------|--|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 汪天祥 | 境内自然人 | 35.76% | 141,833,140 | 13745704 | 109,811,281 | 32,021,859 | 质押 | 93,227,710 | |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 境外法人 | 6.65% | 26,368,951 | 26368951 | 26,368,951 | 0 | 质押 | 26,368,900 | |
| 汪璐 | 境内自然人 | 4.97% | 19,720,508 | 0 | 0 | 19,720,508 | 质押 | 15,770,838 | |
| 申万宏源-民生银行-申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 其他 | 3.31% | 13,109,965 | 13109965 | 13,109,965 | 0 | | | |
| 何志 | 境内自然人 | 2.95% | 11,683,848 | 11683848 | 11,683,848 | 0 | 质押 | 11,683,848 | |
| 山东只楚集团有 限公司 | 境内非国有法人 | 2.79% | 11,059,531 | 11059531 | 11,059,531 | 0 | | | |
| 烟台楚林投资中 心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.70% | 10,723,256 | 10723256 | 10,723,256 | 0 | | | |
| 蒋晨 | 境内自然人 | 2.53% | 10,020,700 | -3336900 | 10,018,200 | 2,500 | 质押 | 4,150,000 | |
| 烟台市电缆厂 | 境内非国有法人 | 2.51% | 9,965,313 | 9965313 | 9,965,313 | 0 | 质押 | 850,000 | |
| 烟台市楚锋投资 中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.99% | 7,880,389 | 7880389 | 7,880,389 | 0 | 质押 | 0 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述前 10 名股东中，汪天祥与汪璐为父子关系；山东只楚集团有限公司为烟台市电缆厂主管部门，二者共同实际控制人为烟台市芝罘区只楚街道只楚居委会；烟台楚林投资中心（有限合伙）与烟台市楚锋投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人均为烟台楚海投资有限公司（委托代表：刘洪海）除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | | |
| 汪天祥 | | | | | | 32,021,859 | 人民币普通股 | 32,021,859 | |
| 汪璐 | | | | | | 19,720,508 | 人民币普通股 | 19,720,508 | |
| 交通银行股份有限公司-长信量化中 | | | | | | 3,762,807 | 人民币普通股 | 3,762,807 | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 小盘股票型证券投资基金 | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 3,415,500 | 人民币普通股 | 3,415,500 |
| 张广全 | 2,650,000 | 人民币普通股 | 2,650,000 |
| 林飞扬 | 2,150,000 | 人民币普通股 | 2,150,000 |
| 王国华 | 1,411,777 | 人民币普通股 | 1,411,777 |
| 深圳前海旗隆基金管理有限公司-前海旗隆医药衍生对冲基金 1 期 | 1,329,100 | 人民币普通股 | 1,329,100 |
| 中国建设银行股份有限公司-景顺长城量化精选股票型投资基金 | 1,074,858 | 人民币普通股 | 1,074,858 |
| 刘宇雷 | 1,070,000 | 人民币普通股 | 1,070,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名无限售流通股股东中，汪天祥与汪璐为父子关系；除此之外，公司未知其他前 10 名限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 上述前 10 名股东中，林飞扬通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,150,000 股，合计持有 2,150,000 股。刘宇雷通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,070,000 股，合计持有 1,070,000 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-------------------|----------------|
| 汪天祥 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 福安药业（集团）股份有限公司董事长 | |
| 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 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

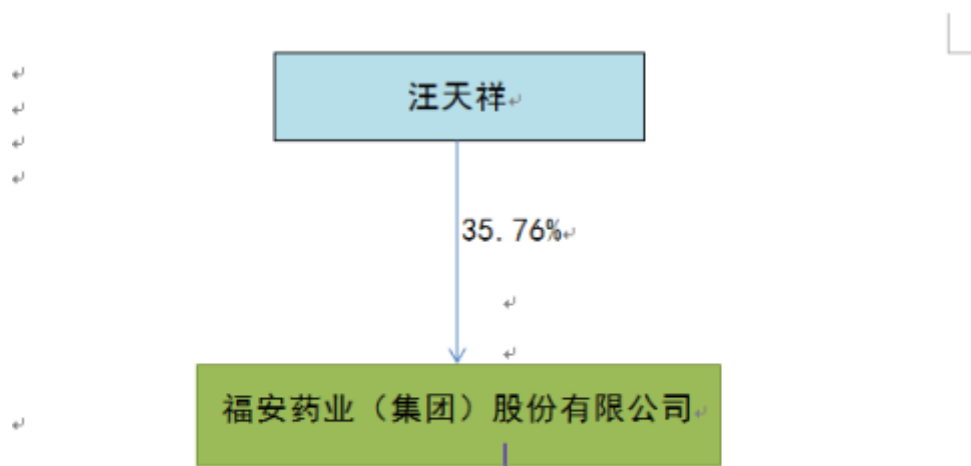
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----------------|
| 汪天祥 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 福安药业（集团）股份有限公司董事长 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 汪天祥 | 董事长 | 现任 | 男 | 61 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 128,087,436 | 13,745,704 | 0 | 0 | 141,833,140 |
| 蒋晨 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 13,357,600 | 0 | 3,336,900 | 0 | 10,020,700 |
| 张黎黎 | 监事 | 离任 | 女 | 37 | 2012年02月24日 | 2016年05月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄道飞 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 54 | 2015年11月25日 | 2018年11月25日 | 3,134,385 | 0 | 783,500 | 0 | 2,350,885 |
| 孙永平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2012年12月03日 | 2018年11月25日 | 130,950 | 0 | 0 | 0 | 130,950 |
| 刘洪海 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2016年06月08日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋宁 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2012年12月03日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李群英 | 独立董事 | 现任 | 女 | 54 | 2016年01月06日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤沁 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 85,700 | 0 | 0 | 0 | 85,700 |
| 黎明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2015年11月25日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 文敏 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2014年 | 2018年 | 0 | 300 | 0 | 0 | 300 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|---|---|-------------|
| | | | | | 04月23日 | 11月25日 | | | | | | |
| 周旭东 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 98,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98,900 |
| 冯静 | 副总经理 | 现任 | 女 | 43 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 216,311 | 0 | 54,078 | 0 | 0 | 162,233 |
| 洪荣川 | 副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 109,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,500 |
| 余雪松 | 财务总监 | 现任 | 男 | 48 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 99,900 | 0 | 24,900 | 0 | 0 | 75,000 |
| 黄涛 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2012年12月03日 | 2018年11月25日 | 9,028,529 | 0 | 1,198,000 | 0 | 0 | 7,830,529 |
| 熊天文 | 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2009年09月19日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马赞 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2015年11月25日 | 2018年11月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡开勇 | 独立董事 | 离任 | 男 | 44 | 2012年12月03日 | 2016年01月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 154,349,211 | 13,746,004 | 5,397,378 | 0 | 0 | 162,697,837 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|-----------|
| 张黎黎 | 监事 | 离任 | 2016年05月18日 | 个人原因辞职 |
| 刘洪海 | 监事 | | 2016年06月08日 | 选举为公司监事 |
| 李群英 | 独立董事 | | 2016年01月06日 | 选举为公司独立董事 |
| 蔡开勇 | 独立董事 | 离任 | 2016年01月06日 | 个人原因辞职 |

三、任职情况

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

董事简历:

- (一) **汪天祥**: 男, 1956 年 3 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。2009 年 9 月至今任福安药业（集团）股份有限公司董事长。
- (二) **蒋晨**: 男, 1973 年 12 月出生, 研究生学历。中国国籍, 无境外永久居留权。2009 年 9 月至今任福安药业（集团）股份有限公司董事、总经理。
- (三) **黄涛**: 男, 1971 年 5 月出生, 大学学历。中国国籍, 无境外永久居留权。2012 年 12 月至今历任福安药业集团湖北人民制药有限公司执行董事、福安药业（集团）股份有限公司董事、副总经理。
- (四) **汤沁**: 男, 1969 年 2 月出生, 大学学历。中国国籍, 无境外永久居留权。2009 年 9 月至今任福安药业（集团）股份有限公司董事、董事会秘书。
- (五) **蒋宁**: 男, 1960 年 2 月出生, 大学学历, 中国国籍, 无境外永久居留权。现任《中国抗生素杂志》副主任编委、成都百途医药科技有限公司总经理、福安药业（集团）股份有限公司董事。
- (六) **文敏**: 男, 1974 年 3 月生, 大学学历, 注册会计师、高级会计师。中国国籍, 无境外永久居留权。现任重庆市北部新区利亨小额贷款有限公司副总经理、重庆万里新能源股份有限公司独立董事、福安药业（集团）股份有限公司董事。
- (七) **黎明**: 男, 1964 年 2 月出生, 西南财经大学研究生学历, 注册会计师, 中国国籍, 无境外永久居留权。现担任上市公司贵州百灵、金科股份、福安药业、涪陵电力独立董事; 重庆理工大学会计学院会计学教授, 硕士生导师; 重庆市经济管理学会理事, 重庆市企业管理优秀成果审定委员会委员, 重庆市金融资产交易所发行注册专家。
- (八) **马赞**: 男, 1971 年 8 月出生, 大学学历、中国国籍, 无境外永久居留权。2000 年 10 月至今在重庆索通律师事务所执业, 现任重庆索通律师事务所高级合伙人; 重庆元素投资有限公司执行董事、总经理、重庆渝新财股权投资基金管理有限公司总经理、公司独立董事。
- (九) **李群英**: 女, 1963 年 10 月出生, 研究生学历、中国国籍, 无境外永久居留权。1990 年 11 月至今在成都市第一人民医院工作, 现任成都市第一人民医院内科副主任、主任医师、公司独立董事。

监事简历:

- (一) **黄道飞**: 男, 1963 年 12 月生, 博士。中国国籍, 无境外永久居留权。1999 年 7 月至 2015 年 5 月任宁波市天衡制药有限公司董事长、总经理、法人代表, 现任福安药业集团宁波天衡药业有限公司执行董事、公司监事会主席。
- (二) **刘洪海**: 男, 1964 年 3 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。大学学历, 高级经济师。2000 年~2015 年 3 月任烟台只楚药业有限公司总经理。2015 年 4 月~2016 年 4 月任烟台只楚药业有限公司董事长。2016 年 5 月起任烟台只楚药业有限公司执行董事、2016 年 6 月起任公司监事。
- (三) **熊天文**: 男, 1974 年 1 月出生, 大学学历。中国国籍, 无境外永久居留权。2009 年 9 月至今

历任福安药业（集团）股份有限公司环保部经理、公司党支部书记、公司监事。

高管简历：

（一）**余雪松**：男，1969 年 1 月出生，大学学历，会计师、税务师。2009 年至今任公司财务负责人，财务总监。

（二）**孙永平**：男，1964 年 6 月出生，大学学历，工程师。2012 年至今任福安药业集团湖北人民制药有限公司总经理、公司副总经理。

（三）**洪荣川**：男，1970 年 11 月出生，大学学历，工程师。2009 年至今任公司副总经理、福安药业集团重庆博圣制药有限公司执行董事、总经理。

（四）**冯静**：女，1974 年 3 月出生，大学学历。2009 年至今任公司副总经理，现同时担任福安药业集团庆余堂制药有限公司总经理。

（五）**周旭东**：男，1975 年 4 月出生，大学学历。2009 年至今任福安药业（集团）股份有限公司副总经理，现同时担任广安凯特制药有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 蒋宁 | 成都百途医药科技有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 文敏 | 重庆市北部新区利亨小额贷款有限公司 | 副总经理 | | | 是 |
| 文敏 | 万里新能源股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黎明 | 重庆理工大学 | 教授 | | | 是 |
| 马赞 | 重庆索通律师事务所 | 高级合伙人 | | | 是 |
| 马赞 | 重庆渝新财股权投资基金管理有限公司、 | 总经理 | | | 是 |
| 马赞 | 重庆元素投资有限公司 | 总经理 | | | 是 |
| 李群英 | 成都市第一人民医院 | 内科副主任 | | | 是 |
| 黎明 | 贵州百灵企业集团制药股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黎明 | 金科地产集团股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黎明 | 重庆涪陵电力实业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴依据股东大会决议支付。在公司任职的董、监、高人员报酬根据公司薪酬管理制度确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。2016 年董、监、高人员从公司获得的报酬总额为：423.35 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 汪天祥 | 董事长 | 男 | 61 | 现任 | 47.33 | 否 |
| 蒋晨 | 总经理;董事 | 男 | 44 | 现任 | 48.08 | 否 |
| 汤沁 | 董事;董事会秘书 | 男 | 48 | 现任 | 23.33 | 否 |
| 熊天文 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 16.57 | 否 |
| 洪荣川 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 23.96 | 否 |
| 周旭东 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 23.33 | 否 |
| 冯静 | 副总经理 | 女 | 43 | 现任 | 23.33 | 否 |
| 余雪松 | 财务总监 | 男 | 48 | 现任 | 23.33 | 否 |
| 黄涛 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 38.93 | 否 |
| 张黎黎 | 监事 | 女 | 37 | 离任 | 4.86 | 否 |
| 孙永平 | 副总经理 | 男 | 53 | 现任 | 23.6 | 否 |
| 黄道飞 | 监事会主席 | 男 | 54 | 现任 | 47 | 否 |
| 蔡开勇 | 独立董事 | 男 | 44 | 离任 | 0 | 否 |
| 蒋宁 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | 7 | 否 |
| 文敏 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 7 | 否 |
| 马赞 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 8 | 否 |
| 黎明 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 8 | 否 |
| 李群英 | 独立董事 | 女 | 54 | 现任 | 8 | 否 |
| 刘洪海 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 41.7 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 423.35 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 25 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 3068 |
| 在职员工的数量合计（人） | 3093 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3070 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 25 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1741 |
| 销售人员 | 377 |
| 技术人员 | 316 |
| 财务人员 | 51 |
| 行政人员 | 186 |
| 其他人员 | 422 |
| 合计 | 3093 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 56 |
| 本科 | 498 |
| 专科 | 719 |
| 其他 | 1820 |
| 合计 | 3093 |

2、薪酬政策

公司根据国家相关法律法规和公司经营目标实现情况，基于公平、公正和市场化原则，建立了具备市场竞争力的薪酬体系，针对不同的工作岗位实行不同的薪酬绩效考核方式，工资结构包含基本工资、绩效工资、奖金、特殊奖励、福利等。同时公司还为员工提供了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、工会福利等。薪酬政策制定综合考虑员工的工作量、职务的高低、职责的大小及范围、技术和能力水平、工作条件，以及公司负担能力、地区和行业的薪酬水平、劳动力市场的供求状况、生活费用与物价水平等综合因素。

3、培训计划

2017 年，公司培训工作将坚持依据国家对行业的特殊要求和管理需要，持续加强员工岗前培训和团队建设培训，公司的培训主要分为新员工入职培训、技术培训、管理人员培训和董监高培训等类别，并根据业务的需求情况，定期或不定期组织各类其他培训活动。2017 年公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，为企业经营管理水平和员工整体素质的提高提供支持和保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题，不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

根据监管部门的要求和公司实际情况的变化，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等三会制度，《特定对象来访接待管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等信息管理及证券事务制度，《募集资金管理制度》等内部管控制度，修订了《公司章程》等文件。通过一系列的制度建设，初步搭建了公司法人治理结构的制度平台，从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及管理层各自应履行的职责和议事规程，并为独立董事开展工作提供了进一步的保障，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东之间实行了业务、人员、资产、机构、财务“五独立”，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，建立了相关的控制政策和审议程序，相关会议均形成记录。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司供、销系统完整独立。商标、非专利技术等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会

等机构独立运作，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 3.17% | 2016 年 01 月 06 日 | 2016 年 01 月 06 日 | 巨潮资讯网 |
| 2015 年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.01% | 2016 年 05 月 16 日 | 2016 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2016 年 06 月 24 日 | 2016 年 06 月 24 日 | 巨潮资讯网 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.00% | 2016 年 11 月 14 日 | 2016 年 11 月 14 日 | 巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 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 |
| 黎明 | 10 | 4 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 马赞 | 10 | 4 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 李群英 | 10 | 4 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时获悉了解公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，独立董事忠实履行独立董事的职责，充分发挥独立董事的作用，勤勉尽责，维护公司整体利益，维护全体股东尤其是广大中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事对公司有关合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、发展战略、审计、薪酬与考核四个专业委员会。根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

一、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据工作需要召开审计委员会会议和沟通会，对审计计划、审计工作安排、定期报告、利润分配方案、会计师事务所选聘、公司内部控制等事项进行审议，并与会计师保持沟通。审计委员会积极推进 2016 年审计工作的开展。督促会计师严格按照审计计划进行审计工作，审阅财务报表，出具审阅意见。

二、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会依据《提名委员会工作规则》，审查了独立董事候选人李群英的任职资格。

三、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司《章程》及《薪酬与考核委员会议事规则》，审核了高级管理人员薪酬发放情况。

四、发展战略委员会履职情况

报告期内，发展战略委员会根据公司《发展战略委员会议事规则》，对 2016 年公司发展战略与并购重组事项进行了充分的讨论与沟通。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核机制，根据年度经营情况、高级管理人员工作业绩，董事会薪酬与考核委员会对高级人员业绩奖惩考核情况进行审核，强化对高级管理人员的考评激励作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017 年 03 月 31 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：（1）、控制环境无效；（2）、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）、已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间未加以改正；（5）、审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效。财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：（1）、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）、未建立反舞弊程序和控制措施；（3）、财务报告过程中出现单独或多 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：错报 \geq 利润总额 10%或错报 \geq 资产总额 1%；重要缺陷：利润总额 5% \leq 错报 $<$ 利润总额 10%或资产总额 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额 1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额 5%或错报 $<$ 资产总额 0.5%。 | 重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元及以上；重要缺陷：500 万元（含 500 万元）--1000 万元；一般缺陷：100 万元（含 100 万元）--500 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|------------------|
| 我们认为，贵公司按照财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2017 年 03 月 31 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节公司债券相关情况

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

第十一节财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 30 日 |
| 审计机构名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 京永审字（2017）第 110004 号 |
| 注册会计师姓名 | 张伟、肖雪 |

审计报告正文

京永审字（2017）第110004号

福安药业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福安药业（集团）股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，福安药业（集团）股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福安药业（集团）股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张伟

中国 北京

中国注册会计师：肖雪

二〇一七年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 276,749,660.90 | 241,024,036.45 |
| 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 | 63,042,512.02 | 69,224,930.90 |
| 应收账款 | 185,851,750.92 | 141,905,886.52 |
| 预付款项 | 15,755,150.89 | 10,261,059.29 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 228,779.66 | 757,032.90 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,287,566.83 | 9,144,452.52 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 384,698,335.00 | 267,462,583.58 |
| 划分为持有待售的资产 | 1,034,538.74 | 1,034,538.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 183,644,996.70 | 378,615,909.61 |
| 流动资产合计 | 1,112,293,291.66 | 1,119,430,430.51 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 2,236,275.12 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 480,264,224.73 | |
| 投资性房地产 | 1,844,831.18 | |
| 固定资产 | 1,013,504,324.77 | 725,175,351.32 |
| 在建工程 | 50,544,003.03 | 18,901,811.33 |
| 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 | 261,368,320.38 | 195,416,379.40 |
| 开发支出 | 99,308,880.24 | 80,040,934.97 |
| 商誉 | 1,315,446,553.44 | 284,152,786.83 |
| 长期待摊费用 | 4,295,950.93 | 3,261,329.83 |
| 递延所得税资产 | 19,578,656.68 | 12,148,249.45 |
| 其他非流动资产 | 36,930,009.65 | 40,559,111.56 |
| 非流动资产合计 | 3,285,322,030.15 | 1,359,655,954.69 |
| 资产总计 | 4,397,615,321.81 | 2,479,086,385.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 54,000,000.00 | 135,400,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,453,900.00 | |
| 应付账款 | 121,725,314.19 | 60,909,965.63 |
| 预收款项 | 68,106,936.34 | 9,884,800.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 25,671,008.14 | 10,527,700.80 |
| 应交税费 | 36,057,953.12 | 20,083,365.70 |
| 应付利息 | 95,109.00 | 186,564.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 41,994,993.54 | 25,656,051.73 |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 353,105,214.33 | 262,648,448.16 |
| 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 | 20,779,222.37 | 31,168,833.56 |
| 递延收益 | 24,157,944.72 | 21,553,109.86 |
| 递延所得税负债 | 35,956,237.82 | 27,536,611.04 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 80,893,404.91 | 80,258,554.46 |
| 负债合计 | 433,998,619.24 | 342,907,002.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 396,570,794.00 | 281,999,473.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,022,144,516.24 | 1,501,412,097.52 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 476,035.35 | 844,666.54 |
| 盈余公积 | 49,050,061.77 | 39,169,093.77 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 495,375,295.21 | 311,497,978.55 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,963,616,702.57 | 2,134,923,309.38 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | | 1,256,073.20 |
| 所有者权益合计 | 3,963,616,702.57 | 2,136,179,382.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,397,615,321.81 | 2,479,086,385.20 |

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 52,028,668.31 | 83,562,623.64 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,857,659.00 | 40,888,070.00 |
| 应收账款 | 11,679,923.50 | 66,792,459.76 |
| 预付款项 | 33,165.29 | 2,784,302.65 |
| 应收利息 | 157,460.34 | 362,840.88 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,074,012.54 | 85,432,413.03 |
| 存货 | | 97,715,864.66 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 886,429.20 | 367,876,940.75 |
| 流动资产合计 | 71,717,318.18 | 745,415,515.37 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,719,565,435.94 | 1,161,482,065.24 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,987,525.14 | 133,302,904.43 |
| 在建工程 | | 521,190.61 |
| 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 | | 7,955,116.62 |
| 开发支出 | | 47,339,615.61 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 587,988.12 | 1,007,045.15 |
| 其他非流动资产 | | 19,170,750.25 |
| 非流动资产合计 | 3,722,140,949.20 | 1,370,778,687.91 |
| 资产总计 | 3,793,858,267.38 | 2,116,194,203.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,453,900.00 | |
| 应付账款 | 635,620.00 | 16,437,405.74 |
| 预收款项 | 19,215.49 | 691,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 849,186.39 | 3,636,803.52 |
| 应交税费 | 2,236,098.06 | 5,162,114.35 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 114,894.49 | 763,422.78 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 9,308,914.43 | 26,690,746.39 |
| 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 | 20,779,222.37 | 31,168,833.56 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 3,573,041.54 | 3,623,117.59 |
| 递延所得税负债 | 23,619.05 | 272,367.08 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,375,882.96 | 35,064,318.23 |
| 负债合计 | 33,684,797.39 | 61,755,064.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 396,570,794.00 | 281,999,473.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,047,039,005.61 | 1,526,485,727.94 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,050,061.77 | 39,169,093.77 |
| 未分配利润 | 267,513,608.61 | 206,784,843.95 |
| 所有者权益合计 | 3,760,173,469.99 | 2,054,439,138.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,793,858,267.38 | 2,116,194,203.28 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,297,016,910.93 | 708,096,042.52 |
| 其中：营业收入 | 1,297,016,910.93 | 708,096,042.52 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,047,924,908.73 | 640,255,163.26 |
| 其中：营业成本 | 688,439,298.29 | 395,122,644.54 |
| 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 | 16,960,196.64 | 7,384,532.92 |
| 销售费用 | 140,164,810.89 | 118,349,421.24 |
| 管理费用 | 189,495,550.09 | 118,796,459.86 |
| 财务费用 | 10,295,532.64 | -694,230.79 |
| 资产减值损失 | 2,569,520.18 | 1,296,335.49 |
| 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） | 6,668,105.07 | 10,117,872.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 264,224.73 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 255,760,107.27 | 77,958,751.40 |
| 加：营业外收入 | 6,317,929.61 | 4,672,161.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 226,161.96 | 234,934.75 |
| 减：营业外支出 | 4,746,312.47 | 6,258,195.96 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,565,799.18 | 6,133,254.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 257,331,724.41 | 76,372,717.24 |
| 减：所得税费用 | 35,205,639.34 | 10,816,544.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 222,126,085.07 | 65,556,173.02 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 |
| 少数股东损益 | 167,853.11 | 656,812.63 |
| 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 | 222,126,085.07 | 65,556,173.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 167,853.11 | 656,812.63 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.68 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益 | 0.68 | 0.24 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 352,194,255.42 | 241,395,364.13 |
| 减：营业成本 | 239,879,727.14 | 191,936,428.62 |
| 税金及附加 | 2,941,278.46 | 1,039,881.68 |
| 销售费用 | 5,388,685.72 | 4,753,696.03 |
| 管理费用 | 38,722,935.05 | 34,556,987.72 |
| 财务费用 | 5,476,923.71 | -5,105,277.91 |
| 资产减值损失 | 2,109,858.56 | 148,063.89 |
| 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） | 50,073,751.63 | 9,921,411.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 264,224.73 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 107,748,598.41 | 23,986,995.76 |
| 加：营业外收入 | 1,193,344.87 | 1,770,203.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 4,313.80 | 69,600.00 |
| 减：营业外支出 | 875,977.29 | 767,879.06 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 865,892.63 | 767,879.06 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 108,065,965.99 | 24,989,319.70 |
| 减：所得税费用 | 9,256,286.03 | 2,995,726.94 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 98,809,679.96 | 21,993,592.76 |
| 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 | 98,809,679.96 | 21,993,592.76 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,161,275,646.23 | 645,392,567.52 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,572,855.30 | 1,194,254.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 49,700,465.31 | 48,663,339.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,212,548,966.84 | 695,250,161.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 353,765,830.58 | 169,539,615.49 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 185,012,052.93 | 125,185,410.44 |
| 支付的各项税费 | 139,528,704.65 | 84,281,145.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 160,079,762.52 | 155,217,291.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 838,386,350.68 | 534,223,463.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,162,616.16 | 161,026,698.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,391,802,000.00 | 1,262,335,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,461,947.57 | 8,549,175.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,618,909.00 | 1,784,350.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,155,000.00 | 631,100.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,404,037,856.57 | 1,273,299,625.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 153,914,736.75 | 92,159,975.67 |
| 投资支付的现金 | 1,613,672,785.26 | 1,638,759,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 525,342,637.69 | 114,437,013.03 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,973,559.70 | 9,267,599.09 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,294,903,719.40 | 1,854,623,587.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -890,865,862.83 | -581,323,962.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 674,409,744.96 | |
| 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 | 587,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 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 | 1,261,409,744.96 | 125,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 668,400,000.00 | 192,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 40,945,787.76 | 32,928,581.56 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,453,900.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 714,799,687.76 | 225,228,581.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 546,610,057.20 | -100,228,581.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 364,913.92 | 104,230.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 30,271,724.45 | -520,421,616.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 241,024,036.45 | 761,445,652.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 307,109,406.41 | 159,055,150.62 |
| 收到的税费返还 | 83,773.65 | 176,954.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 95,785,467.22 | 34,314,392.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 402,978,647.28 | 193,546,498.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,759,231.14 | 71,186,641.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,205,627.56 | 34,670,971.76 |
| 支付的各项税费 | 35,247,940.45 | 17,727,514.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57,666,228.58 | 53,645,820.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 231,879,027.73 | 177,230,947.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,099,619.55 | 16,315,550.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,208,802,000.00 | 1,244,335,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 51,262,467.65 | 8,468,470.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100,000.00 | 303,010.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 365,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,260,529,467.65 | 1,253,106,480.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 19,627,883.94 | 20,953,007.83 |
| 投资支付的现金 | 1,530,855,282.22 | 1,610,759,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 550,126,859.19 | 139,057,200.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,973,559.70 | 9,267,599.09 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,102,583,585.05 | 1,780,036,806.92 |

| | | |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -842,054,117.40 | -526,930,326.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 674,409,744.96 | |
| 取得借款收到的现金 | 447,000,000.00 | |
| 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 | 1,121,409,744.96 | |
| 偿还债务支付的现金 | 447,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 34,988,182.70 | 26,013,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,453,900.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 487,442,082.70 | 26,013,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 633,967,662.26 | -26,013,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,019.74 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -36,987,855.33 | -536,627,775.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 83,562,623.64 | 620,190,399.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,574,768.31 | 83,562,623.64 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------------|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,501,412,097.52 | | | 844,666.54 | 39,169,093.77 | | 311,497,978.55 | 1,256,073.20 | 2,136,179,382.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|--|-----------------|-------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 二、本年期初余额 | 281,99 9,473. 00 | | | | 1,501,4 12,097. 52 | | | 844,666 .54 | 39,169, 093.77 | | 311,497 ,978.55 | 1,256,0 73.20 | 2,136,1 79,382. 58 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 114,57 1,321. 00 | | | | 1,520,7 32,418. 72 | | | -368,63 1.19 | 9,880,9 68.00 | | 183,877 ,316.66 | -1,256,0 73.20 | 1,827,4 37,319. 99 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | | | | | 221,958 ,231.96 | 167,853 .11 | 222,126 ,085.07 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 114,57 1,321. 00 | | | | 1,520,7 32,418. 72 | | | | | | | -1,423,9 26.31 | 1,633,8 79,813. 41 |
| 1. 股东投入的普 通股 | 114,57 1,321. 00 | | | | 1,520,5 53,277. 67 | | | | | | | | 1,635,1 24,598. 67 |
| 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 | | | | | 179,141 .05 | | | | | | | -1,423,9 26.31 | -1,244,7 85.26 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 9,880,9 68.00 | | -38,080, 915.30 | | -28,199, 947.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,880,9 68.00 | | -9,880,9 68.00 | | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | -28,199, 947.30 | | -28,199, 947.30 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -368,631.19 | | | | | -368,631.19 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,664,333.59 | | | | | 5,664,333.59 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 6,032,964.78 | | | | | 6,032,964.78 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 396,570,794.00 | | | | 3,022,144,516.24 | | | 476,035.35 | 49,050,061.77 | | 495,375,295.21 | | 3,963,616,702.57 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | |
| | 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 | 260,130,000.00 | | | | 1,131,822,372.98 | | | 3,174,557.07 | 36,969,734.49 | | 274,810,977.44 | 599,260.57 | 1,707,506,902.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 260,130,000.00 | | | | 1,131,822,372.98 | | | 3,174,557.07 | 36,969,734.49 | | 274,810,977.44 | 599,260.57 | 1,707,506,902.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | -2,329,890.53 | 2,199,359.28 | | 36,687,001.11 | 656,812.63 | 428,672,480.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 64,899,360.39 | 656,812.63 | 65,556,173.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | | | | | | 391,459,197.54 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. 股东投入的普通股 | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | | | | | 391,459,197.54 | |
| 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 | | | | | | | | 2,199,359.28 | | -28,212,359.28 | | -26,013,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,199,359.28 | | -2,199,359.28 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -26,013,000.00 | | -26,013,000.00 | |
| 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 | | | | | | | | -2,329,890.53 | | | | -2,329,890.53 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,516,228.38 | | | | 4,516,228.38 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 6,846,118.91 | | | | 6,846,118.91 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,501,412,097.52 | | | 844,666.54 | 39,169,093.77 | | 311,497,978.55 | 1,256,073.20 | 2,136,179,382.58 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,526,485,727.94 | | | | 39,169,093.77 | 206,784,843.95 | 2,054,439,138.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,526,485,727.94 | | | | 39,169,093.77 | 206,784,843.95 | 2,054,439,138.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 114,571,321.00 | | | | 1,520,553,277.67 | | | | 9,880,968.00 | 60,728,764.66 | 1,705,734,331.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 98,809,679.96 | 98,809,679.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 114,571,321.00 | | | | 1,520,553,277.67 | | | | | | 1,635,124,598.67 |
| 1. 股东投入的普通股 | 114,571,321.00 | | | | 1,520,553,277.67 | | | | | | 1,635,124,598.67 |
| 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 | | | | | | | | | 9,880,968.00 | -38,080,915.30 | -28,199,947.30 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,880,968.00 | -9,880,968.00 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -28,199,947.30 | -28,199,947.30 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|----------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,442,863.59 | | | 1,442,863.59 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,442,863.59 | | | 1,442,863.59 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 396,570,794.00 | | | | 3,047,039,005.61 | | | | 49,050,061.77 | 267,513,608.61 | 3,760,173,469.99 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 260,130,000.00 | | | | 1,156,896,003.40 | | | 1,630,193.70 | 36,969,734.49 | 213,003,610.47 | 1,668,629,542.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 260,130,000.00 | | | | 1,156,896,003.40 | | | 1,630,193.70 | 36,969,734.49 | 213,003,610.47 | 1,668,629,542.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | -1,630,193.70 | 2,199,359.28 | -6,218,766.52 | 385,809,596.60 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,993,592.76 | 21,993,592.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | | | | 391,459,197.54 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 股东投入的普通股 | 21,869,473.00 | | | | 369,589,724.54 | | | | | | 391,459,197.54 |
| 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 | | | | | | | | | 2,199,359.28 | -28,212,359.28 | -26,013,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,199,359.28 | -2,199,359.28 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -26,013,000.00 | -26,013,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | -1,630,193.70 | | -1,630,193.70 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 2,886,693.84 | | 2,886,693.84 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | 4,516,887.54 | | 4,516,887.54 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 281,999,473.00 | | | | 1,526,485,727.94 | | | | 39,169,093.77 | 206,784,843.95 | 2,054,439,138.66 |

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆福安药业有限公司以 2009

年 7 月 31 日经审计的净资产整体改制设立的股份有限公司。改制设立时股本总额为 1 亿股，注册资本为人民币 1 亿元。

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

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

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

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

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

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

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

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

2、公司注册地、总部地址

公司注册地址：重庆长寿区化南一路 1 号。

公司总部地址：重庆市渝北区黄杨路 2 号。

3、业务性质及主要经营活动

许可经营项目：生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药。

一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品）；生产、销售化工产品（不含危险化学品）；技术转让、货物进出口（以上经营范围法律、行政法规禁止的不得经营，法律、行政法规规定需取得许可或审批的，未取得许可或审批前不得经营）。

公司主要经营活动为：药品研发、生产和销售。

4、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 30 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

5、本期合并财务报表范围及其变化情况

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

与上期相比，公司合并财务报表范围新增博圣和只楚药业，合并财务报表范围发生变更的情况详见附注六

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历一月一日至十二月三十一日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

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

本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

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

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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

2、合并财务报表编制方法

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

3、报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

4、分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

1、合营安排的认定

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

2、重新评估

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

3、共同经营参与方的会计处理

①共同经营中，合营方的一般会计处理原则

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

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

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

②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方

相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4、合营企业参与方的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10、金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融工具的分类

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

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

③可供出售金融资产

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

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

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

他资本公积）。

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

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移的确认依据

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

（2）金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

②部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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

3、金融负债终止确认条件

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

（2）金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

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

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

1、持有待售的确认标准

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

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

2、持有待售的会计处理方法

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

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

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

14、长期股权投资

1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、后续计量

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

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

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

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

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产界定标准和类别

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

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

2、投资性房地产的初始计量

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

3、投资性房地产的后续计量

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

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

4、后续计量模式的变更

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 质检设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19-31.67% |

| | | | | |
|-----------|-------|-----|----|-----------|
| 办公电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19-31.67% |
|-----------|-------|-----|----|-----------|

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停

借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

2、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

无形资产的确认和计价方法

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

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

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

本公司使用寿命有限的无形资产具体摊销方法和摊销年限如下：

| 无形资产类别 | 摊销方法 | 摊销年限（年） | 备注 |
|--------|------|---------|----|
|--------|------|---------|----|

| | | | |
|-------|-----|------|--|
| 土地使用权 | 直线法 | 50 | |
| 软件 | 直线法 | 2-10 | |
| 专利权 | 直线法 | 5-10 | |
| 非专利技术 | 直线法 | 5-10 | |
| 生产许可权 | 直线法 | 5 | |
| 商标权 | 直线法 | 5-10 | |

使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用采用直线法按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、预计负债的计量方法

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

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1) 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于附有检验期的国内商品销售，购货方收到商品后在国家规定的待检期内没有提出异议的，公司视

同商品已经检验合格，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；对于无检验期的国内商品销售，购货方签收时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；对于销往国外的商品，报关出境时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

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

（2）、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）、让渡资产使用权收入

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

25、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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。按照固定的定额标准取得的政府补助，以及营改增过渡性财政扶持资金等，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收金额确认政府补助。其他政府补助，在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。按照固定的定额标准取得的政

府补助，以及营改增过渡性财政扶持资金等，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收金额确认政府补助。其他政府补助，在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

（1）西部大开发企业税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），

自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。本公司及子公司庆余堂、博圣 2016 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

（2）高新技术企业税收优惠

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

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

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

本公司之子公司只楚药业于 2014 年 10 月 31 日获得山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的编号为 GR201437000755 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

3、其他

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

注 2：本公司之子公司广安凯特城市维护建设税税率适用 1%。

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 33,023.80 | 24,574.17 |
| 银行存款 | 271,262,737.10 | 240,999,462.28 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 5,453,900.00 | |
| 合计 | 276,749,660.90 | 241,024,036.45 |

其他说明

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 63,042,512.02 | 69,224,930.90 |
| 合计 | 63,042,512.02 | 69,224,930.90 |

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 186,981,851.89 | |
| 合计 | 186,981,851.89 | |

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,556,556.87 | 0.79% | 1,556,556.87 | 100.00% | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 195,943,664.60 | 99.17% | 10,091,913.68 | 5.15% | 185,851,750.92 | 149,670,450.80 | 99.86% | 7,764,564.28 | 5.19% | 141,905,886.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 79,045.11 | 0.04% | 79,045.11 | 100.00% | | 205,738.18 | 0.14% | 205,738.18 | 100.00% | |
| 合计 | 197,579,266.58 | | 11,727,515.66 | | 185,851,750.92 | 149,876,188.98 | | 7,970,302.46 | | 141,905,886.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏涟水制药有限公司 | 1,556,556.87 | 1,556,556.87 | 100.00% | 对方无力偿还，诉讼中 |
| 合计 | 1,556,556.87 | 1,556,556.87 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 192,686,173.27 | 9,637,185.49 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 192,686,173.27 | 9,637,185.49 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,588,422.66 | 260,492.27 | 10.06% |
| 2 至 3 年 | 431,659.41 | 83,994.21 | 19.46% |
| 3 年以上 | 237,409.26 | 110,241.71 | 46.44% |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| 3 至 4 年 | 237,409.26 | 110,241.71 | 46.44% |
| 合计 | 195,943,664.60 | 10,091,913.68 | 5.15% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------------|------------------|--------|------|
| 江苏长江医药有限公司 | 79,045.11 | 79,045.11 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 79,045.11 | 79,045.11 | — | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,828,410.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,248,811.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------------|-------------------|------|
| 云南广升誉医药有限公司 | 150,055.56 | 货款收回 |
| 北京莱瑞森医药科技有限公司 | 146,075.00 | 货款收回 |
| 山东瑞康医药股份有限公司 | 375,493.92 | 货款收回 |
| 华润医药商业集团有限公司 | 108,581.24 | 货款收回 |
| 合计 | 780,205.72 | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------------------|------------|
| 苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司 | 205,738.18 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司 | 货款 | 205,738.18 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | -- | 205,738.18 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 坏账准备 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------|----------|----------------------|---------------------|------|----------------|
| 广州医药进出口有限公司 | 客户 | 13,462,573.42 | 673,128.67 | 1年以内 | 6.81 |
| 瑞阳制药有限公司 | 客户 | 12,199,130.15 | 609,956.51 | 1年以内 | 6.17 |
| 海南天煌制药有限公司 | 客户 | 7,417,148.00 | 370,857.40 | 1年以内 | 3.75 |
| 苏州第壹制药有限公司 | 客户 | 6,385,983.07 | 319,299.15 | 1年以内 | 3.23 |
| 达州市中心医院 | 客户 | 5,476,702.40 | 273835.12 | 1年以内 | 2.77 |
| 合计 | — | 44,941,537.04 | 2,247,076.85 | | 22.75 |

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 15,469,193.88 | 98.19% | 8,514,610.73 | 82.98% |
| 1至2年 | 59,395.96 | 0.38% | 1,651,557.36 | 16.10% |
| 2至3年 | 178,819.20 | 1.13% | 10,303.09 | 0.10% |
| 3年以上 | 47,741.85 | 0.30% | 84,588.11 | 0.82% |
| 合计 | 15,755,150.89 | -- | 10,261,059.29 | -- |

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----|----------------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|-----|---------------------|------|--------------|
| 中国医药健康产业股份有限公司 | 供应商 | 2,301,168.00 | 1年以内 | 14.61 |
| 青岛圣百瑞商贸有限公司 | 供应商 | 1,134,000.00 | 1年以内 | 7.20 |
| 济南爱思医药科技有限公司 | 供应商 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 6.35 |
| 河南利华制药有限公司 | 供应商 | 858,000.00 | 1年以内 | 5.45 |
| 珠海联邦制药销售有限公司 | 供应商 | 814,762.20 | 1年以内 | 5.17 |
| 合计 | — | 6,107,930.20 | — | 38.77 |

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 228,779.66 | 757,032.90 |
| 合计 | 228,779.66 | 757,032.90 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 14,335,980.81 | 88.07% | 14,335,980.81 | 100.00% | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,941,398.72 | 11.93% | 653,831.89 | 33.68% | 1,287,566.83 | 10,926,016.46 | 100.00% | 1,781,563.94 | 16.31% | 9,144,452.52 |
| 合计 | 16,277,379.53 | | 14,989,812.70 | | 1,287,566.83 | 10,926,016.46 | | 1,781,563.94 | | 9,144,452.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|-------|------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|------------------------|
| 烟台开泰生物技术有限公司 | 14,335,980.81 | 14,335,980.81 | 100.00% | 经营持续亏损减值风险 相比账龄组合较高 |
| 合计 | 14,335,980.81 | 14,335,980.81 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 760,179.52 | 47,994.93 | 6.31% |
| 1 年以内小计 | 760,179.52 | 47,994.93 | 6.31% |
| 1 至 2 年 | 120,100.00 | 490.00 | 0.41% |
| 2 至 3 年 | 550,539.20 | 110,086.96 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 18,680.00 | 9,340.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 29,900.00 | 23,920.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 462,000.00 | 462,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 1,941,398.72 | 653,831.89 | 33.68% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,528.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,339,255.69 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|--------------------|--------------|------|
| 电缆厂（电费） | 2,029,119.33 | 收回 |
| 精品药业股份有限公司 | 296,279.00 | 收回 |
| 重庆博文医院管理有限公司 | 250,000.00 | 收回 |
| 重庆高新技术产业开发区建筑管理监督站 | 353,200.00 | 收回 |
| 重庆经济技术开发区建筑管理站 | 140,000.00 | 收回 |
| 合计 | 3,068,598.33 | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 764,520.85 | 9,234,555.05 |
| 备用金 | 71,997.48 | 2,837.40 |
| 押金 | 347,100.00 | 337,750.00 |
| 其他 | 15,093,761.20 | 1,350,874.01 |
| 合计 | 16,277,379.53 | 10,926,016.46 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|----|------------------|---------------|
| 烟台开泰生物技术有限公司 | | 14,335,980.81 | | 91.76% | 14,335,980.81 |
| 深圳市博大生物技术有限公司 | | 500,000.00 | | 3.20% | 100,000.00 |
| 重庆市长寿区安全生产监督管理局 | | 300,000.00 | | 1.92% | 300,000.00 |
| 长寿经济技术开发区管理委员会 | | 230,000.00 | | 1.47% | 11,500.00 |
| 黄静 | | 71,997.48 | | 0.46% | 3,599.87 |
| 合计 | -- | 15,437,978.29 | -- | 98.81% | 14,751,080.68 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 148,631,646.24 | 21,193.55 | 148,610,452.69 | 109,483,600.92 | 63,059.83 | 109,420,541.09 |
| 在产品 | 78,683,951.16 | | 78,683,951.16 | 68,688,362.38 | | 68,688,362.38 |
| 库存商品 | 117,819,280.50 | 5,636,133.42 | 112,183,147.08 | 70,818,426.98 | 899,506.17 | 69,918,920.81 |
| 周转材料 | 14,333,209.62 | | 14,333,209.62 | 7,502,275.78 | | 7,502,275.78 |
| 发出商品 | 30,858,259.79 | 43,690.66 | 30,814,569.13 | 11,932,483.52 | | 11,932,483.52 |
| 委托加工物资 | 73,005.32 | | 73,005.32 | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 合计 | 390,399,352.63 | 5,701,017.63 | 384,698,335.00 | 268,425,149.58 | 962,566.00 | 267,462,583.58 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------------|--------------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 63,059.83 | 21,193.55 | | 63,059.83 | | 21,193.55 |
| 库存商品 | 899,506.17 | 4,001,511.02 | 2,354,585.07 | 1,619,468.84 | | 5,636,133.42 |
| 发出商品 | | 43,690.66 | | | | 43,690.66 |
| 合计 | 962,566.00 | 4,066,395.23 | 2,354,585.07 | 1,682,528.67 | | 5,701,017.63 |

注：本期增加中“其他”系本公司之子公司只楚药业在合并日的存货跌价准备余额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

其他说明：

存货跌价准备情况

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

8、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

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

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣的企业所得税 | 13,966.06 | 18,040.67 |
| 待抵扣的增值税 | 2,084,326.21 | 605,172.03 |
| 理财产品本金 | 181,000,000.00 | 376,424,000.00 |
| 理财产品应计收益 | 546,704.43 | 1,568,696.91 |
| 合计 | 183,644,996.70 | 378,615,909.61 |

其他说明：

注：理财产品应计收益系本公司投资的保本保收益理财产品按照预期收益率计提的归属于 2016 年度的投资收益，以及本公司投资的保本浮动收益理财产品按照确定的最低收益率计提的归属于 2016 年度的投资收益。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------------|------|------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 烟台银行 | | 2,236,275. | | 2,236,275. | | | | | 0.05% | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|--|------------------|--|------------------|--|--|--|--|----|--|
| 股份有限 公司 | | 12 | | 12 | | | | | | |
| 合计 | | 2,236,275. 12 | | 2,236,275. 12 | | | | | -- | |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|------|--------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆富民 银行股份 有限公司 | | 480,000,0 00.00 | | 264,224.7 3 | | | | | | 480,264,2 24.73 | |
| 小计 | | 480,000,0 00.00 | | 264,224.7 3 | | | | | | 480,264,2 24.73 | |
| 合计 | | 480,000,0 00.00 | | 264,224.7 3 | | | | | | 480,264,2 24.73 | |

其他说明

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

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 2,184,929.03 | | | 2,184,929.03 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 2,184,929.03 | | | 2,184,929.03 |

| | | | |
|-------------|--------------|--|--------------|
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 2,184,929.03 | | 2,184,929.03 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 340,097.85 | | 340,097.85 |
| (1) 计提或摊销 | 65,131.15 | | 65,131.15 |
| (2) 企业合并增加 | 274,966.70 | | 274,966.70 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 340,097.85 | | 340,097.85 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,844,831.18 | | 1,844,831.18 |
| 2.期初账面价值 | | | |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 只楚药业投资性房地产 | 1,844,831.18 | 尚未办理产权过户 |

其他说明

注：上述投资性房地产位于烟台市泰山路 4 号内 345 号（权证号：烟房权证开字第 203043 号）、347

号（权证号：烟房权证开字第 203044 号）、346 号（权证号：烟房权证开字第 203045 号），权证证载所有人为个人，系个人抵款转给本公司之子公司只楚药业，尚未办理产权过户。本公司之子公司只楚药业以房产对外出租或出售获取收益。

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 464,056,429.27 | 481,944,064.50 | 12,956,558.79 | 18,459,307.36 | 14,073,552.00 | 36,771,961.29 | 1,028,261,873.21 |
| 2.本期增加金额 | 234,411,717.09 | 387,756,592.50 | 7,529,648.99 | 5,169,352.80 | 1,011,282.42 | 5,073,616.30 | 640,952,210.10 |
| （1）购置 | 26,380,505.57 | 13,246,341.46 | 2,961,824.84 | 684,881.48 | 906,085.85 | 1,468,562.26 | 45,648,201.46 |
| （2）在建工程转入 | 33,980,851.69 | 14,629,081.06 | | 49,974.50 | 105,196.57 | 3,605,054.04 | 52,370,157.86 |
| （3）企业合并增加 | 174,050,359.83 | 359,881,169.98 | 4,567,824.15 | 4,434,496.82 | | | 542,933,850.78 |
| 3.本期减少金额 | 846,305.77 | 21,638,996.67 | 698,101.00 | 217,365.85 | 717,656.39 | 1,627,349.93 | 25,745,775.61 |
| （1）处置或报废 | 846,305.77 | 21,638,996.67 | 698,101.00 | 217,365.85 | 717,656.39 | 1,627,349.93 | 25,745,775.61 |
| 4.期末余额 | 697,621,840.59 | 848,061,660.33 | 19,788,106.78 | 23,411,294.31 | 14,367,178.03 | 40,218,227.66 | 1,643,468,307.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 93,881,712.53 | 159,486,685.84 | 9,514,153.94 | 7,274,331.26 | 7,437,511.10 | 23,281,573.48 | 300,875,968.15 |
| 2.本期增加金额 | 100,592,600.24 | 224,082,416.12 | 4,379,327.75 | 7,048,259.02 | 2,072,358.35 | 4,726,780.56 | 342,901,742.04 |
| （1）计提 | 30,590,679.28 | 59,877,414.47 | 2,548,482.68 | 3,877,021.16 | 2,072,358.35 | 4,726,780.56 | 103,692,736.50 |
| 企业合并增加 | 70,001,920.96 | 164,205,001.65 | 1,830,845.07 | 3,171,237.86 | | | 239,209,005.54 |
| 3.本期减少金额 | 381,935.86 | 17,944,670.92 | 901,715.89 | 203,761.57 | 279,212.85 | 1,151,380.63 | 20,862,677.72 |
| （1）处置或报废 | 381,935.86 | 17,944,670.92 | 901,715.89 | 203,761.57 | 279,212.85 | 1,151,380.63 | 20,862,677.72 |
| 4.期末余额 | 194,092,376.91 | 365,624,431.04 | 12,991,765.80 | 14,118,828.71 | 9,230,656.60 | 26,856,973.41 | 622,915,032.47 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 181,759.27 | 1,973,920.68 | | | 19,194.65 | 35,679.14 | 2,210,553.74 |
| 2.本期增加金额 | | 5,095,191.77 | | | 1,016.32 | | 5,096,208.09 |
| (1) 计提 | | 257,620.98 | | | 1,016.32 | | 258,637.30 |
| 企业合并增加 | | 4,837,570.79 | | | | | 4,837,570.79 |
| 3.本期减少金额 | | 239,283.12 | | | 17,221.20 | 1,307.05 | 257,811.37 |
| (1) 处置或报废 | | 239,283.12 | | | 17,221.20 | 1,307.05 | 257,811.37 |
| 4.期末余额 | 181,759.27 | 6,829,829.33 | | | 2,989.77 | 34,372.09 | 7,048,950.46 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 503,347,704.41 | 475,607,399.96 | 6,796,340.98 | 9,292,465.60 | 5,133,531.66 | 13,326,882.16 | 1,013,504,324.77 |
| 2.期初账面价值 | 369,992,957.47 | 320,483,457.98 | 3,442,404.85 | 11,184,976.10 | 6,616,846.25 | 13,454,708.67 | 725,175,351.32 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 46,178,851.58 | 20,301,701.47 | 181,759.27 | 25,695,390.84 | |
| 机器设备 | 25,516,138.03 | 13,849,576.88 | 6,476,926.67 | 5,189,634.48 | |
| 办公设备 | 54,790.00 | 28,885.55 | 1,016.32 | 24,888.13 | |
| 其他 | 152,067.41 | 115,308.11 | 33,497.17 | 3,262.13 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 庆余堂新办公楼 | 17,461,358.78 | 正在办理 |
| 庆余堂新厂房 | 16,724,628.57 | 正在办理 |
| 广安凯特 QC 质检大楼 | 3,834,801.90 | 正在办理 |
| 福安新购车辆 | 1,645,274.84 | 正在办理 |
| 人民制药万安科技产业基地办公楼 1-0701、0702、0710 | 807,659.26 | 正在办理 |
| 人民制药冻干粉针制剂 1 车间 | 7,450,675.50 | 正在办理 |

| | | |
|-----------------|--------------|------|
| 人民制药冻干粉针制剂 2 车间 | 8,232,930.22 | 正在办理 |
| 人民制药冻干粉针制剂 3 车间 | 7,450,675.50 | 正在办理 |
| 人民制药动力中心 | 2,866,368.05 | 正在办理 |
| 只楚药业办公楼 | 328,855.93 | 注 |
| 只楚药业仓库 | 51,380.00 | 注 |
| 只楚药业固定制剂厂房 | 186,221.88 | 注 |
| 只楚药业降压站房屋 | 2,977,610.33 | 注 |
| 只楚药业洛伐车间厂房 | 3,618,685.39 | 注 |
| 只楚药业庆大八车间厂房 | 3,225,652.33 | 注 |
| 只楚药业庆大九车间厂房 | 9,786,311.08 | 注 |
| 只楚药业庆大七车间厂房 | 2,033,068.44 | 注 |
| 只楚药业庆大五车间厂房 | 1,656,782.19 | 注 |
| 只楚药业庆大一车间厂房 | 6,078,480.12 | 注 |
| 只楚药业污水处理车间厂房 | 4,824,977.41 | 注 |
| 只楚药业新固体制剂厂房 | 2,873,579.02 | 注 |
| 只楚药业新无菌车间厂房 | 3,606,202.93 | 注 |
| 只楚药业质检中心 | 709,304.56 | 注 |

其他说明

注：（1）所有权受限制的固定资产：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司之子公司天衡制药有账面价值 84,566,099.07 元的房屋及建筑物所有权受限制，系为其短期借款提供抵押，详见本附注五、21。

（2）本期由在建工程转入的固定资产原值为 52,370,157.86 元。

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

14、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 博圣设备安装 | 1,202,589.79 | | 1,202,589.79 | 470,602.56 | | 470,602.56 |
| 博圣污水处理改造工程 | 1,550,190.21 | | 1,550,190.21 | | | |
| 博圣仓储部扩容 | 4,979,875.21 | | 4,979,875.21 | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 改造工程 | | | | | | |
| 只楚药业庆大新 喷塔/提炼 | 31,576,977.20 | | 31,576,977.20 | | | |
| 只楚药业庆大尾 气项目 | 2,578,664.64 | | 2,578,664.64 | | | |
| 只楚药业庆大车 间自动化控制系 统 | 2,317,572.96 | | 2,317,572.96 | | | |
| 只楚药业 60T 大 罐 | 1,411,966.08 | | 1,411,966.08 | | | |
| 只楚药业新合成 车间 | 1,122,409.04 | | 1,122,409.04 | | | |
| 广安凯特抗生素 类医药中间体生 产线建设项目 | 1,937,946.89 | | 1,937,946.89 | 4,574,485.50 | | 4,574,485.50 |
| 广安凯特库房和 多功能车间 | | | | 5,475,702.89 | | 5,475,702.89 |
| 人民制药注射剂 改建扩产工程 -2 车间 | | | | 3,565,128.25 | | 3,565,128.25 |
| 人民制药食堂工 程 | 624,944.83 | | 624,944.83 | | | |
| 人民制药固体车 间改造 | | | | 1,425,354.40 | | 1,425,354.40 |
| 礼邦研发中心建 设项目 | | | | 1,073,525.20 | | 1,073,525.20 |
| 天衡制药庄市仓 库改造 | | | | 1,921,577.57 | | 1,921,577.57 |
| 其他零星工程 | 1,240,866.18 | | 1,240,866.18 | 395,434.96 | | 395,434.96 |
| 合计 | 50,544,003.03 | | 50,544,003.03 | 18,901,811.33 | | 18,901,811.33 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
|----------|--------|----------|------------|------------------------|------------------|----------|-------------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|----------|
| 博圣仓 | 750.00 | | 4,979.87 | | | 4,979.87 | 66.40% | 66.40% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------|--------|--|--|--|------|
| 储部扩容改造工程 | | | 5.21 | | | 5.21 | | | | | | |
| 只楚药业 60T 大罐 | | | 1,582,906.25 | | 170,940.17 | 1,411,966.08 | | | | | | 其他 |
| 只楚药业新合成车间 | | | 1,122,409.04 | | | 1,122,409.04 | | | | | | 其他 |
| 只楚药业庆大新喷塔/提炼 | 3,362.00 | | 31,576,977.20 | | | 31,576,977.20 | 93.92% | 93.92% | | | | 其他 |
| 只楚药业庆大炭回收 | | | 4,145,048.70 | 4,128,125.63 | | 16,923.07 | | | | | | 其他 |
| 只楚药业庆大尾气项目 | 426.00 | | 4,193,348.80 | 1,614,684.16 | | 2,578,664.64 | 98.35% | 97.31% | | | | 其他 |
| 只楚药业庆大车间自动化控制系统 | 354.00 | | 2,317,572.96 | | | 2,317,572.96 | 65.47% | 65.47% | | | | 其他 |
| 只楚药业沼气回收燃烧项目 | | | 1,330,329.76 | 1,310,106.15 | 20,223.61 | | | | | | | 其他 |
| 广安凯特抗生素类医药中间体生产线建设项目 | 6,383.43 | 4,574,485.50 | | 2,636,538.61 | | 1,937,946.89 | | 100% | | | | 募股资金 |
| 广安凯特库房和多功能车间 | 2,111.84 | 5,475,702.89 | 10,559,386.73 | 16,035,089.62 | | | | 100% | | | | 募股资金 |
| 人民制 | | 3,565,12 | 4,800,25 | 8,365,38 | | | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|----|--|--|--|----|
| 药注射剂改建扩产工程 -2 车间 | | 8.25 | 3.85 | 2.10 | | | | | | | | |
| 人民制药食堂工程 | | | 624,944.83 | | | 624,944.83 | | | | | | 其他 |
| 人民制药固体车间改造 | | 1,425,354.40 | 1,025,774.37 | 2,451,128.77 | | | | | | | | 其他 |
| 礼邦研发中心建设项目 | | 1,073,525.20 | 805,467.65 | 826,715.51 | 1,052,277.34 | | | | | | | 其他 |
| 天衡制药庄市仓库改造 | | 1,921,577.57 | 2,027,284.80 | 3,948,862.37 | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 13,387.27 | 18,035,773.81 | 71,091,580.15 | 41,316,632.92 | 1,243,441.12 | 46,567,279.92 | -- | -- | | | | -- |

注：（1）本期礼邦研发中心建设项目其他转出，系该项目的子项目缓释平台终止转出 882,000.00 元，晶型平台出售转出 170,277.34 元。

（2）本期因新增子公司只楚药业而增加的在建工程为 15,635,158.13 元。

15、无形资产

（1）无形资产情况

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

是 否

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 生产许可权 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,189,607.39 | 24,420,654.11 | 33,445,813.65 | 732,104.98 | 11,725,743.26 | 840,607.50 | 230,354,530.89 |
| 2.本期增加金额 | | 8,285,293.36 | 57,067,898.74 | 56,442.51 | 15,934,520.00 | | 81,344,154.61 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|----------------|
| (1) 购置 | | | 39,215,632.70 | 56,442.51 | | | 39,272,075.21 |
| (2) 内部研发 | | | 270,566.04 | | | | 270,566.04 |
| (3) 企业合并增加 | | 8,285,293.36 | 17,581,700.00 | | 15,934,520.00 | | 41,801,513.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 159,189,607.39 | 32,705,947.47 | 90,513,712.39 | 788,547.49 | 27,660,263.26 | 840,607.50 | 311,698,685.50 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,688,659.48 | 2,814,093.10 | 11,021,593.47 | 669,092.64 | 904,105.30 | 840,607.50 | 34,938,151.49 |
| 2. 本期增加金额 | 3,852,151.67 | 3,604,979.97 | 5,650,306.81 | 14,273.80 | 2,270,501.38 | | 15,392,213.63 |
| (1) 计提 | 3,852,151.67 | 3,604,979.97 | 5,650,306.81 | 14,273.80 | 2,270,501.38 | | 15,392,213.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 22,540,811.15 | 6,419,073.07 | 16,671,900.28 | 683,366.44 | 3,174,606.68 | 840,607.50 | 50,330,365.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--|----------------|
| 1.期末账面价值 | 136,648,796.24 | 26,286,874.40 | 73,841,812.11 | 105,181.05 | 24,485,656.58 | | 261,368,320.38 |
| 2.期初账面价值 | 140,500,947.91 | 21,606,561.01 | 22,424,220.18 | 63,012.34 | 10,821,637.96 | | 195,416,379.40 |

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 19.63%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

注：（1）通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 19.63%。

（2）所有权受限制的无形资产：截止 2016 年 12 月 31 日，本公司之子公司天衡制药有账面价值 34,625,145.21 元的土地使用权受限制，系为其短期借款提供抵押，详见本附注五、21。

16、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------------|---------------|--------------|----|--------|---------|------------|--|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 企业合并增加 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 盐酸奈必洛尔（原料）工艺技术 | 10,808,205.61 | 550,540.89 | | | | | | 11,358,746.50 |
| 托伐普坦（原料）工艺技术 | 2,587,555.26 | 1,722,757.42 | | | | | | 4,310,312.68 |
| 替加环素（原料）工艺技术 | 3,516,304.92 | 2,395,503.39 | | | | | | 5,911,808.31 |
| 卡培他滨（原料）工艺技术 | 5,816,862.12 | 1,445,288.70 | | | | | | 7,262,150.82 |
| 拉科酰胺（原料）工艺技术 | 3,313,847.36 | 873,867.26 | | | | | | 4,187,714.62 |
| 阿加曲班（原料）工艺技术 | 660,377.34 | | | | | 660,377.34 | | |
| 盐酸厄洛替尼（原料）工艺技术 | 1,024,723.11 | -15,821.36 | | | | | | 1,008,901.75 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（原料）工艺技术 | 199,552.15 | 1,169,656.32 | | | | | | 1,369,208.47 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 甲磺酸伊马替尼（原料）工艺技术 | 2,130,527.97 | 934,966.60 | | | | | | 3,065,494.57 |
| 阿立哌唑（原料）工艺技术 | 305,072.52 | 35,958.94 | | | | | | 341,031.46 |
| 克林霉素磷酸酯（原料）工艺技术 | 1,006,134.88 | 784,028.99 | | | | | | 1,790,163.87 |
| 头孢匹胺（原料）工艺技术 | 1,203,200.00 | 10,503.98 | | | | | | 1,213,703.98 |
| 阿戈美拉汀（原料）工艺技术 | 1,104,334.40 | | | | | 1,104,334.40 | | |
| 甲苯磺酸索拉非尼（原料）工艺技术 | 199,298.07 | 1,197,140.69 | | | | | | 1,396,438.76 |
| 拉氧头孢钠（原料）工艺技术 | 214,701.53 | -181,640.51 | | | | | | 33,061.02 |
| 盐酸帕唑帕尼（原料）工艺技术 | 191,359.95 | 2,042,475.46 | | | | | | 2,233,835.41 |
| 枸橼酸托法替布（原料）工艺技术 | 496,591.59 | 1,112,830.80 | | | | | | 1,609,422.39 |
| 双丙戊酸钠原料 | 266,540.48 | 84,676.87 | | | | 351,217.35 | | |
| 左黄皮酰胺原料药 | 1,635,217.16 | 127,462.22 | | | | | | 1,762,679.38 |
| 左乙拉西坦原料 | 255,385.81 | 93,397.36 | | | | | | 348,783.17 |
| 左乙拉西坦（原料）工艺技术 | 50,967.79 | | | | | | | 50,967.79 |
| 氟氯西林钠（原料）工艺技术 | 1,099,513.62 | | | | | | | 1,099,513.62 |
| 牛磺熊去氧胆酸（原料）工艺技术 | 2,094,249.59 | | | | | | | 2,094,249.59 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|
| 盐酸乐卡地平（原料）工艺技术 | 1,000,000.00 | 381,963.97 | | | | | | 1,381,963.97 |
| 间苯三酚（原料）工艺技术 | 137,265.88 | 54,474.59 | | | | | | 191,740.47 |
| 盐酸西那塞（原料）工艺技术 | 1,312,326.94 | 1,169,718.31 | | | | | | 2,482,045.25 |
| 索非布韦原料及片剂研发项目 | 1,159,422.59 | 1,700,263.97 | | | | | | 2,859,686.56 |
| 盐酸奈必洛尔（制剂）工艺技术 | 3,446,530.76 | 578,240.64 | | | | | | 4,024,771.40 |
| 托伐普坦（制剂）工艺技术 | 12,198,534.61 | 1,268,022.54 | | | | | | 13,466,557.15 |
| 甲磺酸伊马替尼（制剂）工艺技术 | 3,563,488.75 | 515,276.18 | | | | | | 4,078,764.93 |
| 拉科酰胺（制剂）工艺技术 | 9,080,459.09 | -127,825.82 | | | | | | 8,952,633.27 |
| 左乙拉西坦片（制剂）工艺技术 | 477,193.13 | 365,816.02 | | | | | | 843,009.15 |
| 盐酸乐卡地平片（制剂）工艺技术 | 258,648.05 | 9,948.72 | | | | | | 268,596.77 |
| 奥拉西坦胶囊（制剂）工艺技术 | 776,614.93 | 303,696.65 | | | | | | 1,080,311.58 |
| 富马酸替诺福韦二吡啶酯（制剂）工艺技术 | 733,748.07 | 126,875.68 | | | | | | 860,623.75 |
| 布洛芬 4ml:400mg（制剂）工艺技术 | 2,854,408.10 | 1,656.35 | | | | 2,856,064.45 | | |
| 布洛芬 8ml:800mg | 2,861,770.84 | 1,656.34 | | | | | | 2,863,427.18 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|------------|--------------|---------------|
| (制剂)工艺技术 | | | | | | | |
| 盐酸厄洛替尼片(制剂)工艺技术 | | 477,421.16 | | | | | 477,421.16 |
| 硫辛酸分散片 | | 30,721.10 | | 619,799.15 | | | 650,520.25 |
| SC-116(精氨酸酮洛芬) | | | | 87,400.98 | | | 87,400.98 |
| 五味痔疮胶囊 | | | | 1,564,259.15 | | | 1,564,259.15 |
| 依折麦布 | | 685,079.81 | | | | | 685,079.81 |
| 硫酸羟氯喹 | | 39,796.30 | | | | | 39,796.30 |
| 头孢丙烯 | | 2,083.00 | | | | | 2,083.00 |
| 谷胱甘肽含片 | | 270,566.04 | | | 270,566.04 | | |
| 合计 | 80,040,934.97 | 22,239,045.57 | | 2,271,459.28 | 270,566.04 | 4,971,993.54 | 99,308,880.24 |

其他说明

注：1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 28.40%。

2) 本期增加中，2,271,459.28 元系本公司之子公司只楚药业在合并日的余额。

(2) 资本化项目情况：

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|----------------|-------------|----------|---------------------------------|
| 盐酸奈必洛尔（原料）工艺技术 | 2009 年 6 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 托伐普坦（原料）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 替加环素（原料）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 卡培他滨（原料）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 拉科酰胺（原料）工艺技术 | 2010 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 阿加曲班（原料）工艺技术 | 2012 年 6 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件，不批准 |
| 盐酸厄洛替尼（原料）工艺技术 | 2013 年 7 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等效性试验的批件，正在进行申报生产批件准备 |

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发 进度 |
|---------------------|-------------|----------|---|
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（原料）工艺技术 | 2012 年 12 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件，2017 年 2 月 已获得生产批件 |
| 甲磺酸伊马替尼（原料）工艺技术 | 2011 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件撤回，补充资 料中 |
| 阿立哌唑（原料）工艺技术 | 2012 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 克林霉素磷酸酯（原料）工艺技术 | 2011 年 1 月 | 进入中试阶段 | 获得生产批件 |
| 头孢匹胺（原料）工艺技术 | 2009 年 1 月 | 进入中试阶段 | 获得生产批件 |
| 阿戈美拉汀（原料）工艺技术 | 2010 年 3 月 | 进入中试阶段 | 终止研发，开发支出转入管 理费用 |
| 甲苯磺酸索拉非尼（原料）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 拉氧头孢钠（原料）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 盐酸帕唑帕尼（原料）工艺技术 | 2014 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 枸橼酸托法替布（原料）工艺技术 | 2014 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 双丙戊酸钠原料 | 2014 年 1 月 | 进入中试阶段 | 终止研发，开发支出转入管 理费用 |
| 左黄皮酰胺原料药 | 2014 年 1 月 | 进入中试阶段 | 取得临床批件 |
| 左乙拉西坦原料 | 2014 年 1 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 左乙拉西坦（原料）工艺技术 | 2009 年 9 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 氟氯西林钠(原料)工艺技术 | 2012 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 牛磺熊去氧胆酸(原料)工艺技术 | 2010 年 10 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 盐酸乐卡地平(原料)工艺技术 | 2008 年 5 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 间苯三酚(原料)工艺技术 | 2012 年 2 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 盐酸西那卡塞(原料)工艺技术 | 2011 年 9 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 索非布韦（原料）工艺技术 | 2015 年 6 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发 进度 |
|-------------------------|-------------|--------------------------|---|
| 盐酸奈必洛尔（制剂）工艺技术 | 2010 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资 料中 |
| 托伐普坦（制剂）工艺技术 | 2011 年 2 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资 料中 |
| 甲磺酸伊马替尼（制剂）工艺技术 | 2013 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资 料中 |
| 拉科酰胺（制剂）工艺技术 | 2013 年 3 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 左乙拉西坦片（制剂）工艺技术 | 2014 年 6 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件撤回，补充资 料中 |
| 盐酸乐卡地平片（制剂）工艺技术 | 2013 年 12 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 奥拉西坦胶囊（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯（制剂）工艺技 术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |
| 布洛芬 4ml:400mg（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 终止研发，开发支出转入管 理费用 |
| 布洛芬 8ml:800mg（制剂）工艺技术 | 2015 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 取得临床批件 |
| 盐酸厄洛替尼片（制剂）工艺技术 | 2015 年 9 月 | 获得临床批件 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 硫辛酸分散片 | 2007 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 生产注册申报撤回，补充资 料中 |
| SC-116（精氨酸酮洛芬） | 2004 年 4 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 生产注册申报撤回，补充资 料中 |
| 五味痔疮胶囊 | 2012 年 1 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | Iia 期临床试验总结 |
| 依折麦布 | 2010 年 12 月 | 进入中试阶段 | 已获批准制剂进行生物等 效性试验的批件，正在进行 申报生产批件准备 |
| 硫酸羟氯喹 | 2009 年 11 月 | 进入中试阶段 | 申报生产批件 |
| 头孢丙烯 | 2015 年 9 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 申报生产批件 |

| 项目 | 资本化开始 时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发 进度 |
|--------|-------------|--------------------------|---------------|
| 谷胱甘肽含片 | 2015 年 6 月 | 取得国家食品药品监督管理 局颁发的临床批件 | 获得生产批件 |

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|----------------|------------------|----|------|------------------|
| | | 企业合并增加 | 其他 | | |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 10,504,912.81 | | | | 10,504,912.81 |
| 广安凯特制药有限公司 | 22,972,420.86 | | | | 22,972,420.86 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 250,675,453.16 | | | | 250,675,453.16 |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | | 1,031,293,766.61 | | | 1,031,293,766.61 |
| 合计 | 284,152,786.83 | 1,031,293,766.61 | | | 1,315,446,553.44 |

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 办公室装修费 | 1,261,009.65 | | 756,605.64 | | 504,404.01 |
| 实验室装修费 | 900,045.94 | | 469,589.40 | | 430,456.54 |
| 小牛血车间土建装修费 | 131,695.97 | | 38,545.20 | | 93,150.77 |
| 新青霉素车间土建装修费、防排烟 设计费 | 862,101.45 | | 259,594.08 | | 602,507.37 |
| 网络服务费 | 48,118.38 | | 48,118.38 | | |
| 新厂煤气配套设施费 | 44,083.21 | | 44,083.21 | | |
| 他莫昔芬瓶模具 | 13,675.23 | | 13,675.23 | | |
| 药品电子监管码年费 | 600.00 | | 600.00 | | |
| 高可靠性供电费 | | 434,500.00 | 105,000.00 | | 329,500.00 |
| 仓库改造费 | | 1,416,746.94 | 419,521.37 | | 997,225.57 |
| 合同能源管理服务费 | | 2,554,624.49 | 190,263.13 | 1,025,654.69 | 1,338,706.67 |
| 合计 | 3,261,329.83 | 4,405,871.43 | 2,345,595.64 | 1,025,654.69 | 4,295,950.93 |

其他说明

注：本期增加额中，4,142,696.16 元系本公司之子公司只楚药业在合并日的余额。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 39,467,296.44 | 6,185,866.53 | 12,924,986.14 | 2,245,809.44 |
| 内部交易未实现利润 | 32,341,608.94 | 5,231,701.18 | 21,340,014.00 | 3,201,002.10 |
| 可抵扣亏损 | 1,591,302.63 | 397,825.66 | 532,057.32 | 133,014.33 |
| 资产评估减值 | 25,376,340.99 | 3,808,311.12 | 21,535,130.86 | 3,232,367.04 |
| 递延收益 | 8,778,685.77 | 1,364,802.86 | 9,210,473.78 | 1,429,571.07 |
| 应付费用及其他 | 17,111,404.84 | 2,590,149.33 | 12,656,438.69 | 1,906,485.47 |
| 合计 | 124,666,639.61 | 19,578,656.68 | 78,199,100.79 | 12,148,249.45 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 227,052,328.07 | 35,838,485.21 | 168,669,632.09 | 27,157,245.28 |
| 应收定期存款利息 | 228,779.66 | 35,746.95 | 757,032.90 | 144,061.39 |
| 应收理财产品收益 | 546,704.43 | 82,005.66 | 1,568,696.91 | 235,304.37 |
| 资产评估增值 | | | | |
| 合计 | 227,827,812.16 | 35,956,237.82 | 170,995,361.90 | 27,536,611.04 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 19,578,656.68 | | 12,148,249.45 |
| 递延所得税负债 | | 35,956,237.82 | | 27,536,611.04 |

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付土地款 | 33,443,913.00 | 16,000,000.00 |
| 预付设备款 | 3,170,696.65 | 2,648,869.60 |
| 预付工程款 | 25,400.00 | 154,470.00 |
| 预付设计费 | 170,000.00 | 200,804.00 |
| 预付研发费及技术转让费 | 120,000.00 | 21,554,967.96 |
| 合计 | 36,930,009.65 | 40,559,111.56 |

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 44,000,000.00 | 65,400,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 54,000,000.00 | 135,400,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：（1）期末保证借款全部系关联担保，详见本附注九、5、（3）关联担保情况。

（2）期末抵押借款中，29,000,000.00 元系公司之子公司天衡制药以其土地使用权、房产作为抵押取得（抵押合同号：镇海 2016 人抵 003、004），抵押的土地使用权位于镇海区澥浦镇，面积为 66667.00 平方米（土地权证编号：甬国用（2015）第 0617271 号），抵押的房产为位于镇海骆驼厂房的 17 间房屋。

（3）期末抵押借款中，5,000,000.00 元系公司之子公司天衡制药以其土地使用权、房产作为抵押取得（最高额抵押合同号：1505A1 最抵 0154-2），抵押的土地使用权位于北仑区大噢康宁路 3 号（土地权证编号：仑国用 2015 第 14863 号），抵押的房产为位于北仑区大噢康宁路 3 号的 20 幢房屋。

（4）期末抵押借款中，10,000,000.00 元系公司之子公司天衡制药以其土地使用权作为抵押取得（最高额抵押合同号：ZG15091），抵押的土地使用权位于镇海庄市工三路 6 号，面积为 61343 平方米（土地权证编号：甬国用（2015）字第 0609822 号）。

22、应付票据

单位：元

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

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 113,469,081.71 | 48,708,108.04 |
| 1 至 2 年 | 3,415,152.08 | 9,085,181.00 |
| 2 至 3 年 | 3,021,931.05 | 2,230,848.65 |
| 3 年以上 | 1,819,149.35 | 885,827.94 |
| 合计 | 121,725,314.19 | 60,909,965.63 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------------|--------------|-----------|
| 重庆天生药业有限公司 | 846,344.50 | 尚未结算 |
| 河源市埃纳生医疗科技有限公司 | 125,690.40 | 尚未结算 |
| 烟台华盛建筑工程有限公司 | 823,355.38 | 未结算 |
| 宁波建工股份有限公司 | 818,148.19 | 新厂土建质保金 |
| 东营市华康化工有限公司 | 817,735.50 | 尚未结算 |
| 浙江省工业设备安装集团有限公司 | 380,702.29 | 庄市设备质保金 |
| 贵州建工集团第七建筑工程有限责任公司宁波分公司 | 252,987.06 | 新厂土建质保金 |
| 北京和诚先锋医药技术有限公司 | 250,000.00 | 尚未结算 |
| 烟台宏翔环境艺术设计有限公司 | 185,388.37 | 未结算 |
| 同济工程集团有限公司 | 128,209.50 | 庄市设备质保金 |
| 上海瑞威机电设备有限公司 | 110,000.00 | 未结算 |
| 上海协通（集团）有限公司 | 108,000.00 | 庄市设备质保金 |
| 合计 | 4,846,561.19 | -- |

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 67,761,501.63 | 9,003,925.80 |
| 1 至 2 年 | 237,149.33 | 823,340.72 |
| 2 至 3 年 | 50,801.60 | 57,533.78 |
| 3 年以上 | 57,483.78 | |
| 合计 | 68,106,936.34 | 9,884,800.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-----------|-----------|
| 黑龙江宏景医药有限公司 | 20,080.00 | 尚未结算 |
| 浙江前进药业有限公司 | 18,360.00 | 未发货部分 |
| 上海浦津林州制药有限公司 | 20,000.00 | 未发货部分 |
| 合计 | 58,440.00 | -- |

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 10,527,700.80 | 187,544,888.53 | 172,407,188.95 | 25,665,400.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 17,112,980.47 | 17,107,372.71 | 5,607.76 |
| 三、辞退福利 | | 54,019.50 | 54,019.50 | |
| 合计 | 10,527,700.80 | 204,711,888.50 | 189,568,581.16 | 25,671,008.14 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,495,011.20 | 164,043,720.65 | 149,005,468.39 | 22,533,263.46 |
| 2、职工福利费 | | 7,750,668.12 | 7,750,668.12 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | | 8,806,319.87 | 8,806,319.87 | |
| 其中：医疗保险费 | | 7,372,185.12 | 7,372,185.12 | |
| 工伤保险费 | | 949,804.68 | 949,804.68 | |
| 生育保险费 | | 484,330.07 | 484,330.07 | |
| 4、住房公积金 | | 4,874,760.68 | 4,559,240.68 | 315,520.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,032,689.60 | 2,069,419.21 | 2,285,491.89 | 2,816,616.92 |
| 合计 | 10,527,700.80 | 187,544,888.53 | 172,407,188.95 | 25,665,400.38 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|----------|
| 1、基本养老保险 | | 16,224,833.35 | 16,224,833.35 | |
| 2、失业保险费 | | 888,147.12 | 882,539.36 | 5,607.76 |
| 合计 | | 17,112,980.47 | 17,107,372.71 | 5,607.76 |

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司 2016 年度基本养老保险缴费比例为 19%（除凯斯特和人民制药 20%、只楚药业 18%、礼邦药物和庆余堂 12%、天衡制药 14%外），失业保险费缴费比例为 0.5%（除博圣和只楚药业 1%、凯斯特和广安凯特 2%、人民制药和天衡药业 1.5%外）。

② 设定受益计划

公司未设立或参与设定受益计划项目。

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,084,040.49 | 8,550,427.69 |
| 企业所得税 | 22,097,940.73 | 10,155,371.79 |
| 个人所得税 | 282,254.99 | 268,684.01 |
| 城市维护建设税 | 946,473.11 | 586,507.88 |
| 营业税 | | 2,258.82 |
| 教育费附加 | 504,612.00 | 344,087.03 |
| 地方教育费附加 | 207,962.94 | 94,831.39 |
| 印花税 | 42,928.60 | 28,754.90 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 房产税 | 285,831.51 | |
| 土地使用税 | 332,840.00 | |
| 残疾人就业保障金 | 185,432.63 | |
| 其他 | 87,636.12 | 52,442.19 |
| 合计 | 36,057,953.12 | 20,083,365.70 |

27、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|------------|
| 短期借款应付利息 | 95,109.00 | 186,564.00 |
| 合计 | 95,109.00 | 186,564.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 18,184,010.70 | 10,450,872.70 |
| 销售费用 | 20,003,260.57 | 12,792,875.54 |
| 代收代付款 | 287,241.88 | 231,101.47 |
| 风险金 | 231,000.00 | 447,014.00 |
| 劳务费 | 789,879.01 | 442,920.91 |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 服务费 | 231,650.00 | 166,425.67 |
| 个人往来 | 1,019,421.53 | 104,255.00 |
| 其他 | 248,529.85 | 20,586.44 |
| 合计 | 41,994,993.54 | 25,656,051.73 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 湖北占臣药业有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金未到期 |
| 武胜县金茂融资担保有限公司 | 1,000,000.00 | 未达结算条件 |
| 武汉人福医药有限责任公司 | 600,000.00 | 保证金 |
| 职工安全风险金 | 215,000.00 | 未达结算条件 |
| 成都海兰天澄科技有限公司 | 160,000.00 | 未达结算条件 |
| 深圳华药南方制药有限公司 | 100,000.00 | 未达结算条件 |
| 北京中申专利科技有限公司 | 69,650.00 | 未完成 |
| 职工安全风险保证金 | 44,650.00 | 未达结算条件 |
| 四川唯拓生物医药有限公司 | 30,000.00 | 未达结算条件 |
| 合计 | 3,219,300.00 | -- |

其他说明

29、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|------|
| 重组义务 | 20,779,222.37 | 31,168,833.56 | |
| 合计 | 20,779,222.37 | 31,168,833.56 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：重组义务系根据公司本年收购天衡制药的协议确认，期末余额 20,779,222.37 元需根据天衡制药 2016 年-2017 年业绩完成情况计算确定最终支付尾款的金额。

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 21,553,109.86 | 4,870,844.68 | 2,266,009.82 | 24,157,944.72 | |
| 合计 | 21,553,109.86 | 4,870,844.68 | 2,266,009.82 | 24,157,944.72 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| “重大新药创制”科技重大专项中央财政经费资助 | 1,599,451.00 | | | | 1,599,451.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------------|------------|--|--------------|-------|
| 2012 年度第一批 民营经济发展专 项资金 | 831,666.59 | | 100,000.08 | | 731,666.51 | 与资产相关 |
| 2013 年第六批重 庆市民营经济发 展专项资金 | 392,000.00 | 120,000.00 | 48,000.00 | | 464,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年战略性新 兴产业发展资金 | 800,000.00 | 200,000.00 | 222,075.97 | | 777,924.03 | 与资产相关 |
| 注射剂改扩建工 程一期项目投资 | 5,471,508.88 | 1,490,000.00 | 626,600.47 | | 6,334,908.41 | 与资产相关 |
| 2012 年技术改造 资金 | 2,495,002.20 | | 201,999.36 | | 2,293,002.84 | 与资产相关 |
| 2012 年省环境保 护专项转移支付 资金 | 1,166,125.04 | | 61,374.96 | | 1,104,750.08 | 与资产相关 |
| 2014 年省级财政 创新驱动发展资 金 | 449,999.96 | | 149,999.96 | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年第一批科 技计划项目资金 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年省级创新 驱动及新兴产业 发展资金 | 1,725,000.00 | 500,000.00 | 209,166.69 | | 2,015,833.31 | 与资产相关 |
| 2015 年省技术改 造和转型升级专 项资金（欧美日 高端原料药注册 生产项目） | | 700,000.00 | 11,666.66 | | 688,333.34 | 与资产相关 |
| 民营企业扶持资 金 | 735,000.00 | 100,000.00 | 96,521.76 | | 738,478.24 | 与资产相关 |
| 重庆市科技研发 基地能力提升项 目-微纳米（长 效）缓控释给药 系统平台 | 480,000.00 | | | | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 有机废气整治 RTO 建设 | 282,520.94 | | 41,344.56 | | 241,176.38 | 与资产相关 |
| 左昂丹司琼及注 射液 | 637,300.00 | | | | 637,300.00 | 与资产相关 |
| 搬迁改造项目 | 893,805.29 | | 53,097.36 | | 840,707.93 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目 | 3,157,740.00 | | 272,160.00 | | 2,885,580.00 | 与资产相关 |
| 新版 GMP 固体制剂生产线技术改造项目 | 135,989.96 | | 15,110.04 | | 120,879.92 | 与资产相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | | | 156,891.95 | 1,760,844.68 | 1,603,952.73 | 与资产相关 |
| 合计 | 21,553,109.86 | 3,110,000.00 | 2,266,009.82 | 1,760,844.68 | 24,157,944.72 | -- |

其他说明：

注：其他变动系本期新增子公司只楚药业在合并日的递延收益金额。

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 281,999,473.00 | 114,571,321.00 | | | | 114,571,321.00 | 396,570,794.00 |

其他说明：

注：根据公司 2015 年 12 月 18 日第三届董事会第二次会议决议、2016 年 1 月 6 日第一次临时股东大会决议、2016 年 3 月 28 日第三届董事会第三次会议决议、公司于 2015 年 12 月 18 日与持有只楚药业 100% 股权的全体法人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》、公司于 2015 年 12 月 18 日分别与何志（自然人）、申万宏源证券有限公司、深圳市德诺和太一号投资中心（有限合伙）、杭州中证大道慧金股权投资管理合伙企业（有限合伙）4 名特定投资者签订的《附条件生效的非公开发行股份认购协议》，并中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]942 号）核准，公司获准非公开发行不超过 65,546,946 股股份购买相关资产、非公开发行不超过 50,511,943 股股份募集配套资金，共计获批非公开发行不超过 116,058,889 股份。公司于获得上述核准批复后进行了 2015 年度利润分配，同时为募集配套资金而非公开发行的股份的认购人申万宏源证券有限公司认购股数变化，故公司对发行数量进行了调整。

公司实际非公开发行人民币普通股 114,571,321.00 股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 14.55 元，发行总额为人民币 1,667,012,752.00 元，计入股本人民币 114,571,321.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 1,552,441,431.00 元，发行费用冲减资本公积（股本溢价）人民币 31,888,153.33 元。

本期发行股票购买资产并募集配套资金而增加股本均由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 5 月 27 日出具“京永验字（2016）第 21066 号”验资报告、2016 年 9 月 9 日出具“京永验字（2016）第 21115 号”验资报告。

32、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,492,051,813.47 | 1,552,620,572.05 | 31,888,153.33 | 3,012,784,232.19 |
| 其他资本公积 | 9,360,284.05 | | | 9,360,284.05 |
| 合计 | 1,501,412,097.52 | 1,552,620,572.05 | 31,888,153.33 | 3,022,144,516.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）资本溢价（股本溢价）本期增加数中的 179,141.05 元，系收购少数股东持有的子公司凯斯特 30% 股权产生，收购后本公司对子公司凯斯特持股比例为 100%。

（2）资本溢价（股本溢价）本期增加数中的 1,552,441,431.00 元，系公司 2016 年非公开发行股票购买烟台只楚 100% 股权并募集配套资金产生的股本溢价；本期减少数 31,888,153.33 元，系发行费用冲减股本溢价，详见本附注五、30 注（1）。

33、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 844,666.54 | 3,635,520.76 | 4,004,151.95 | 476,035.35 |
| 合计 | 844,666.54 | 3,635,520.76 | 4,004,151.95 | 476,035.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

34、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 39,169,093.77 | 9,880,968.00 | | 49,050,061.77 |
| 合计 | 39,169,093.77 | 9,880,968.00 | | 49,050,061.77 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司 2016 年按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 311,497,978.55 | 274,810,977.44 |
| 调整后期初未分配利润 | 311,497,978.55 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,880,968.00 | 2,199,359.28 |
| 应付普通股股利 | 28,199,947.30 | 26,013,000.00 |
| 期末未分配利润 | 495,375,295.21 | 311,497,978.55 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,262,499,611.10 | 664,971,660.40 | 679,160,983.65 | 376,985,634.90 |
| 其他业务 | 34,517,299.83 | 23,467,637.89 | 28,935,058.87 | 18,137,009.64 |
| 合计 | 1,297,016,910.93 | 688,439,298.29 | 708,096,042.52 | 395,122,644.54 |

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 16,800.00 | 21,899.77 |
| 城市维护建设税 | 6,400,496.40 | 4,294,623.80 |
| 教育费附加 | 3,769,827.97 | 1,973,741.22 |
| 房产税 | 2,591,005.90 | |
| 土地使用税 | 1,838,608.24 | |
| 车船使用税 | 15,445.00 | |
| 印花税 | 690,386.62 | |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 1,000,521.36 | 858,067.02 |
| 水利基金 | 637,105.15 | 236,201.11 |
| 合计 | 16,960,196.64 | 7,384,532.92 |

其他说明：

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自2016年5月1日开始在本科目列示。

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 广告费 | 1,823,005.63 | 8,648,938.89 |
| 运输费 | 7,188,068.32 | 5,756,453.16 |
| 邮寄费 | 136,011.08 | 136,180.80 |
| 业务招待费 | 3,536,247.87 | 3,443,908.63 |
| 差旅费 | 17,909,824.81 | 15,828,373.61 |
| 学术推广费 | 65,104,840.04 | 46,827,409.28 |
| 销售佣金 | 6,015,624.23 | 4,626,265.49 |
| 职工薪酬 | 28,340,251.64 | 24,207,422.72 |
| 汽车费用 | 1,004,377.76 | 523,548.49 |
| 办公费 | 6,729,048.19 | 5,726,893.66 |
| 会议费 | 76,941.00 | 1,165,527.00 |
| 其他 | 2,300,570.32 | 1,458,499.51 |
| 合计 | 140,164,810.89 | 118,349,421.24 |

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 45,558,716.03 | 31,579,719.60 |
| 折旧及摊销 | 39,080,059.49 | 27,140,631.83 |
| 办公费 | 3,926,173.49 | 3,549,675.14 |
| 汽车费用 | 1,398,147.51 | 1,368,031.90 |
| 业务招待费 | 2,361,384.62 | 1,742,628.06 |
| 差旅费 | 4,552,103.42 | 2,968,339.53 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 水电气费 | 948,723.59 | 693,526.93 |
| 会务费 | 544,721.13 | 199,915.00 |
| 中介费 | 3,966,333.15 | 4,872,407.65 |
| 研发费用 | 52,412,611.39 | 17,814,223.04 |
| 保险费 | 666,859.36 | 495,770.90 |
| 税金 | 3,233,080.66 | 4,009,805.73 |
| 维修费 | 14,126,783.72 | 7,111,817.57 |
| 安全生产费 | 5,223,121.45 | 5,576,822.76 |
| 存货损失 | 2,821,509.64 | 2,207,514.72 |
| 排污绿化费 | 466,687.27 | 600,741.49 |
| 场地租赁费 | 875,000.00 | |
| 其他 | 7,333,534.17 | 6,864,888.01 |
| 合计 | 189,495,550.09 | 118,796,459.86 |

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 12,654,385.46 | 7,002,145.56 |
| 减：利息收入 | 3,056,279.99 | 7,584,851.35 |
| 手续费支出 | 121,682.58 | 94,423.99 |
| 汇兑损失 | 2,265,504.12 | 2,374.15 |
| 减：汇兑收益 | 1,802,967.08 | 262,323.14 |
| 其他支出 | 113,207.55 | 54,000.00 |
| 合计 | 10,295,532.64 | -694,230.79 |

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -1,753,128.72 | 451,499.08 |
| 二、存货跌价损失 | 4,066,395.23 | 652,286.03 |
| 七、固定资产减值损失 | 256,253.67 | 192,550.38 |
| 合计 | 2,569,520.18 | 1,296,335.49 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 264,224.73 | |
| 其他 | 6,403,880.34 | 10,117,872.14 |
| 合计 | 6,668,105.07 | 10,117,872.14 |

注：其他系公司投资理财产品产生的收益。

43、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 226,161.96 | 234,934.75 | 226,161.96 |
| 其中：固定资产处置利得 | 226,161.96 | 234,934.75 | 226,161.96 |
| 政府补助 | 5,880,009.82 | 4,017,258.72 | 5,880,009.82 |
| 违约补偿 | 19,619.78 | 102,500.00 | 19,619.78 |
| 其他 | 192,138.05 | 317,468.33 | 192,138.05 |
| 合计 | 6,317,929.61 | 4,672,161.80 | 6,317,929.61 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|-----------------------------|------|---------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 政府返还的水利基金、土地使用税以及土地使用税政策奖励基金 | 宁波市镇海区财政 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 989,100.00 | | 与收益相关 |
| 注射剂改扩建工程一期 | 武汉市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 626,600.47 | 552,393.12 | 与资产相关 |
| 失业稳岗补贴 | 宁波市、镇海区人社局发放、重庆市北部新区就业服务管理局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 364,830.00 | 163,328.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|----|---------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| | 等 | | | | | | | |
| 重点产业技术改造项目补助资金-年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目 | 镇海区经信局发放 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 272,160.00 | 190,260.00 | 与资产相关 |
| 头孢美唑钠产业化项目补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 225,000.00 | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年战略性新兴产业发展资金 | 长寿区财政局市发改委 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 222,075.97 | | 与资产相关 |
| 专利补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 217,000.00 | 148,600.00 | 与收益相关 |
| 2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | 镇海区科技局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 209,166.69 | 75,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年第一批技术改造资金 | 武胜县招商局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 201,999.36 | 201,999.36 | 与资产相关 |
| 企业自主创新专项补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 企业技术中心建设奖励资金 | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业化稳增长补助 | 长寿经济技术开发区管 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性 | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| | 理委员会 | | 扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 新产品财政奖励 | 重庆市长寿区财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 180,000.00 | 585,802.00 | 与收益相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | 烟台市芝罘区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 156,891.95 | | 与资产相关 |
| 2015 中小企业发展专项资金 | 武胜县财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年省级财政创新驱动发展资金 | 镇海区科技局发放 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 149,999.96 | 50,000.04 | 与资产相关 |
| 武汉市东西湖区财政局 2015 年高新技术企业新认定（复审）奖励资金 | 武汉市东西湖区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 105,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金 | 重庆市长寿区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.08 | 100,000.08 | 与资产相关 |
| 2015 年宁波市大学生就业实践和创业培训示范基地补助经费 | 宁波市镇海区财政 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|-----------|-------|
| 产业技术创新专项资金 | 重庆市长寿区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 民营企业扶持资金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 96,521.76 | 90,000.00 | 与资产相关 |
| "化学药物临床前研究"财政补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 90,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年重庆市新药创制（化学类）关键共性技术研发与产品开发主题专项资金 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 90,000.00 | | 与收益相关 |
| 长寿经济技术开发区管理委员会考核奖 | 长寿经济技术开发区管理委员会 | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 2012 年省环境保护专项转移支付资金 | 镇海区环保局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 61,374.96 | 61,374.96 | 与资产相关 |
| 宁波市战略性新兴产业专项项目奖励资金-搬迁改造项目 | 宁波市经信局发放 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 53,097.36 | 30,973.46 | 与资产相关 |
| 科技创新项目经费市级经费 | 重庆市两江新区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 是 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 镇海区 2015 年度浙江名 | 宁波市镇海区财政 | 奖励 | 因承担国家为保障某种 | 是 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|-----------|----|---------------------------------------|---|---|-----------|------------|-------|
| 牌等奖励经费 | | | 公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金 | 重庆市长寿区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 48,000.00 | 48,000.00 | 与资产相关 |
| 环境保护专项资金-有机废气整治 RTO 建设 | 镇海区环保局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 41,344.56 | 24,117.66 | 与资产相关 |
| 重点监管企业污染源自动监控系统运行费用环保补助 | 宁波市镇海区财政 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 25,000.00 | 2,100.00 | 与收益相关 |
| 镇海区 2015 年度第一批重点产业技术改造项目竣工奖励资金-新版 GMP 固体制剂生产线 | 镇海区经信局发放 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 15,110.04 | 15,110.04 | 与资产相关 |
| 2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 武胜县财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 11,666.66 | | 与资产相关 |
| 镇海区科技领航与培育 | 镇海区科技局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及 | 是 | 否 | | 400,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| "236 工程"企业年度考核奖励(第四批科技计划项目经费) | | | 改造等获得的补助 | | | | | |
| 环保专项补贴 | 长寿经济技术开发区管理委员会、重庆市环境保护局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 220,000.00 | 与收益相关 |
| 科技进步奖 | 重庆市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 清洁生产审核补贴款 | 重庆市北部新区财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 125,000.00 | 与收益相关 |
| 科技项目补助 | 重庆市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 105,000.00 | 与收益相关 |
| 其他(天衡) | 宁波市镇海区财政、重庆市财政局等 | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是 | 否 | 198,070.00 | 203,200.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,880,009.82 | 4,017,258.72 | -- |

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
|----|-------|-------|--------------|

| | | | 额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,565,799.18 | 6,133,254.30 | -4,565,799.18 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,565,799.18 | 6,133,254.30 | -4,565,799.18 |
| 对外捐赠 | 90,000.00 | 28,000.00 | -90,000.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 82,020.00 | 71,646.06 | -82,020.00 |
| 其他 | 8,493.29 | 25,295.60 | -8,493.29 |
| 合计 | 4,746,312.47 | 6,258,195.96 | -4,746,312.47 |

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 39,403,531.38 | 13,506,368.11 |
| 递延所得税费用 | -4,197,892.04 | -2,689,823.89 |
| 合计 | 35,205,639.34 | 10,816,544.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 257,331,724.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,599,758.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,013,555.57 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,468,102.77 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -2,232,717.85 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 109,429.42 |
| 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 | |
| 研发费用加计扣除 | -4,582,038.02 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -170,451.21 |
| 所得税费用 | 35,205,639.34 |

其他说明

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 3,635,469.93 | 14,236,743.18 |
| 政府补助 | 3,392,813.00 | 3,105,428.00 |
| 往来款及其他 | 42,672,182.38 | 31,321,168.05 |
| 合计 | 49,700,465.31 | 48,663,339.23 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 经营费用 | 120,021,423.75 | 100,161,784.40 |
| 往来款及其他 | 40,058,338.77 | 55,055,507.46 |
| 合计 | 160,079,762.52 | 155,217,291.86 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,155,000.00 | 631,100.00 |
| 合计 | 3,155,000.00 | 631,100.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 重大资产重组相关费用 | 1,963,559.70 | 9,267,599.09 |
| 股权投资中介费（富民银行收购咨询费） | 10,000.00 | |
| 合计 | 1,973,559.70 | 9,267,599.09 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 票据保证金 | 5,453,900.00 | |
| 合计 | 5,453,900.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 222,126,085.07 | 65,556,173.02 |
| 加：资产减值准备 | 2,569,520.18 | 1,296,335.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 103,594,062.53 | 77,434,470.17 |
| 无形资产摊销 | 15,392,213.63 | 7,712,131.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,345,595.64 | 1,733,038.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,319,516.20 | 419,446.08 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,020,121.02 | 5,478,873.47 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,640,450.90 | 6,897,915.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,668,105.07 | -10,117,872.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,788,314.90 | -366,102.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,409,577.13 | -2,323,721.05 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -40,578,620.65 | -5,863,843.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 16,194,987.44 | 30,442,924.81 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 46,404,681.30 | -17,273,069.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,162,616.16 | 161,026,698.03 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |
| 减：现金的期初余额 | 241,024,036.45 | 761,445,652.53 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 30,271,724.45 | -520,421,616.08 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 539,737,248.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 24,784,221.50 |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,389,611.19 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 525,342,637.69 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |
| 其中：库存现金 | 33,023.80 | 24,574.17 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 271,262,737.10 | 240,999,462.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 271,295,760.90 | 241,024,036.45 |

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 533,440.48 | 6.9370 | 3,700,476.61 |

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------------|-------------|----------------------|---------|-------------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 2016年05月18日 | 1,500,000.00 0.00 | 100.00% | 发行股份及现金支付对价 | 2016年05月31日 | 实际控制 | 343,976,875.58 | 79,879,234.24 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 539,737,248.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 960,262,752.00 |
| 合并成本合计 | 1,500,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 468,706,233.39 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,031,293,766.61 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：本公司收购只楚药业取得的可辨认净资产公允价值依据天兴评报字（2015）第 1278 号资产评估报告所确认只楚药业 2015 年 9 月 30 日的可辨认净资产公允价值调整确认。

大额商誉形成的主要原因：

公司收购只楚药业，形成商誉 1,031,293,766.61 元，为收购确认支付的对价大于公司取得的可辨认净资产的公允价值形成。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|----------------|----------------|
| 资产： | 606,839,821.85 | 540,634,909.28 |
| 货币资金 | 24,784,221.50 | 24,784,221.50 |
| 应收款项 | 49,980,080.55 | 49,980,080.55 |
| 存货 | 76,627,891.37 | 76,657,130.77 |
| 固定资产 | 298,887,274.45 | 278,126,690.02 |
| 无形资产 | 41,801,513.36 | |
| 其他流动资产 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 可供出售金融资产 | 2,236,275.12 | 1,250,770.00 |
| 投资性房地产 | 1,909,962.33 | 147,583.30 |
| 在建工程 | 15,635,158.13 | 15,768,008.13 |
| 开发支出 | 2,271,459.28 | 2,271,459.28 |
| 长期待摊费用 | 4,142,696.16 | 4,142,696.16 |
| 递延所得税资产 | 4,944,928.68 | 3,887,908.65 |
| 其他非流动资产 | 18,618,360.92 | 18,618,360.92 |
| 应付款项 | 125,543,539.87 | 125,543,539.87 |
| 递延所得税负债 | 10,829,203.91 | |
| 递延收益 | 1,760,844.68 | 1,760,844.68 |
| 净资产 | 468,706,233.39 | 413,330,524.73 |
| 取得的净资产 | 468,706,233.39 | 413,330,524.73 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司收购只楚药业取得的可辨认净资产公允价值依据天兴评报字（2015）第 1278 号资产评估报告所确认只楚药业 2015 年 9 月 30 日的可辨认净资产公允价值调整确认。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

2、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：

本年度本公司新设子公司一家，具体情况如下：

福安药业集团重庆博圣制药有限公司，成立于 2016 年 9 月 1 日，系本公司出资设立的全资子公司，取得由重庆市工商行政管理局长寿区分局核发的统一社会信用代码为 91500115MA5U7H8U4G 的企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元人民币，住所为重庆市长寿区化南一路 1 号，主要从事药品研发、生产、销售。博圣成立以后，本公司将生产相关的存货、固定资产、无形资产（包括 GMP 证书及药品文号）与其相关的债权债务、人员无偿划转到博圣，拟划资产账面价值为 369,341,863.75 元。博圣从建账之日起，纳入本公司合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

| | | | | | | |
|--------------|--------|--------|------|---------|--|----|
| 烟台沃净环保科技有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 环保工程 | 100.00% | | 设立 |
|--------------|--------|--------|------|---------|--|----|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：烟台沃净环保科技有限公司系只楚药业于 2015 年 1 月 14 日设立的全资子公司。截止 2016 年 12 月 31 日，只楚药业尚未实际出资，烟台沃净环保科技有限公司尚未建账，故本公司未将其纳入合并范围。

2、在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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016 年 5 月 31 日，公司与子公司凯斯特股东张毅签订股权转让协议，使用自有资金 124 万元收购其持有的凯斯特 30% 股权，本次收购完成后，凯斯特成为公司全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--------------|
| | |
| 购买成本/处置对价 | 1,244,785.26 |
| --现金 | 1,244,785.26 |
| 购买成本/处置对价合计 | 1,244,785.26 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,423,926.32 |
| 差额 | 179,141.05 |
| 其中：调整资本公积 | 179,141.05 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|--------------------------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 重庆市 | 重庆市渝北区洪湖东路 11 号附 10-15 号 | 金融服务 | 16.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------|
| 资产合计 | 7,432,620,774.42 | |
| 负债合计 | 4,430,969,369.88 | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,001,651,404.54 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 480,264,224.73 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 480,264,224.73 | |
| 营业收入 | 35,085,830.39 | |
| 净利润 | 1,651,404.54 | |
| 综合收益总额 | 1,651,404.54 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | |

其他说明

4、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

（二）主要金融工具风险特征分析

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产等，最大风险敞口等于这些金融工具的账面价值，其风险管理政策和过程、计量风险的方法详见附注三、（十）。本公司向银行提供担保，其最大风险敞口为已担保金额，详情参见附注九、5、（3）。

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

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

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

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，故无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。除在附注十二、2、分部报告中披露的前五大客户外，本公司无重大信用集中风险。

于 2016 年 12 月 31 日，本公司除了已计提减值准备的应收账款和其他应收款外，无已逾期但未减值的金融资产。已减值的应收账款和其他应收款情况详见附注五、3 和附注五、6。

（2）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

（3）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①汇率风险

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

于 2016 年 12 月 31 日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司所持有的外币金融资产详见附注五、47。对于本公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其它因素保持不变，则本公司将减少或增加税前利润约 100 万元。

②利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于短期借款，截止 2016 年 12 月 31 日，短期借款余额为 54,000,000.00 元，公司采用浮动利率政策，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响较小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人情况

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

本企业最终控制方是汪天祥。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|----------------------------------|
| 黄道飞 | 本公司股东、监事会主席 |
| 山东只楚集团有限公司 | 持股 2.79% 的股东（注） |
| 烟台市电缆厂 | 持股 2.51% 的股东（注） |
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 山东只楚集团有限公司的控股股东（注） |
| 烟台楚安投资中心（有限合伙） | 本公司实际控制人汪天祥之子汪璐同汪天祥配偶的弟弟王立金控制的公司 |

其他说明

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 烟台市电缆厂 | 采购工程物资 | 512,285.05 | | | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|-------|--------------|
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 受托研发 | | 1,226,415.05 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司之子公司天衡制药与中信银行宁波高新支行签订合同号为“（2016）信甬新银贷字第 160033 号”的借款合同，借款金额为 1000 万元。黄道飞与中信银行宁波高新支行签“（2015）银信甬自然人最保字 155013 号”的最高额保证合同（担保的最高债权额为 3000 万元），为其提供连带责任保证。

本公司之子公司只楚药业为烟台市电缆厂取得中国银行股份有限公司烟台南大街支行外汇转贷款提供连带责任保证，截止 2016 年 12 月 31 日，该项贷款余额为 885,632.00 美元，贷款到期日为 2035 年 3 月 15 日。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 汪天祥 | 购买股权 | | 114,000,000.00 |
| 烟台楚安投资中心（有限合伙） | 购买股权 | 107,274,100.00 | |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,233,540.44 | 3,365,966.10 |

(6) 其他关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------|--------------|-------|
| 山东只楚集团有限公司 | 代收代付水电费 | 872,276.90 | |
| 烟台市电缆厂 | 代收代付水电费 | 1,825,720.27 | |
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会（注） | 租用土地 | 1,500,000.00 | |

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

6、关联方应收应付款项
(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------|-----------|--------|
| 其他应付款 | 烟台市电缆厂 | 65,479.41 | |

十二、承诺及或有事项
1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司只楚药业为关联方烟台市电缆厂提供保证担保情况详见附注九、5、（3）关联担保情况。

除上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他需予以披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 396,570,794 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计拟派送现金股利 79,314,158.80 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。该事项尚须经董事会、股东大会表决通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司财务部于 2017 年 3 月 24 日向董事会提出申请，在不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 50,000 万元进行现金管理，在计划额度内，可循环滚动使用。公司将选择保本型，流动性较好，投资回报相对较好的银行理财产品进行现金管理，包括但不限于商业银行发行的保本型理财产品、结构性存款产品等，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月；不用于其他证券投资，不购买以股票及其衍生品及无担保债券为投资标的理财产品。该事项尚须经董事会、股东大会表决通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止 2017 年 3 月 30 日，本公司无需予以披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、其他

1、前期会计差错

本报告期无重大前期会计差错更正。

2、分部报告

(1) 主营业务按产品分项列示：

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制剂 | 533,955,049.98 | 231,211,806.56 | 417,092,577.00 | 201,729,749.24 |
| 原料药及中间体 | 705,700,456.04 | 411,528,587.43 | 239,032,951.95 | 154,176,166.72 |
| 药品经销及其他 | 22,844,105.08 | 22,231,266.40 | 23,035,454.70 | 21,079,718.94 |
| 合计 | 1,262,499,611.10 | 664,971,660.40 | 679,160,983.65 | 376,985,634.90 |

注：其中医药工业收入 1,239,655,506.02 元，商业及其他收入 22,844,105.08 元。

(2) 本年度前 5 名客户列示：

单位：元

| 客户名称 | 销售额 |
|-----------|-----------------------|
| 客户1 | 57,066,624.15 |
| 客户2 | 51,601,735.17 |
| 客户3 | 48,146,267.56 |
| 客户4 | 46,639,949.90 |
| 客户5 | 39,420,803.42 |
| 合计 | 242,875,380.20 |

(3) 主营业务按地区分项列示：

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 90,869,634.75 | 53,305,880.94 | 55,220,540.40 | 32,304,751.30 |
| 华北地区 | 120,893,545.64 | 59,107,523.68 | 72,012,322.36 | 36,283,336.46 |
| 华东地区 | 365,035,873.28 | 180,710,220.47 | 191,618,012.26 | 96,760,103.13 |
| 华南地区 | 168,958,724.16 | 91,066,135.52 | 92,554,026.97 | 56,857,238.05 |
| 华中地区 | 137,275,760.34 | 63,246,607.32 | 53,815,279.32 | 28,605,481.55 |
| 西北地区 | 15,112,739.59 | 4,245,022.22 | 15,827,029.89 | 5,287,156.09 |
| 西南地区 | 226,274,305.97 | 122,093,838.61 | 185,252,938.73 | 113,915,965.17 |
| 出口及其他 | 138,079,027.37 | 91,196,431.64 | 12,860,833.72 | 6,971,603.15 |
| 合计 | 1,262,499,611.10 | 664,971,660.40 | 679,160,983.65 | 376,985,634.90 |

除上述事项外，本公司无需予以披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,026,802.84 | 100.00% | 346,879.34 | 2.88% | 11,679,923.50 | 69,272,332.20 | 99.70% | 2,479,872.44 | 3.58% | 66,792,459.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 205,738.18 | 0.30% | 205,738.18 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 12,026,802.84 | | 346,879.34 | | 11,679,923.50 | 69,478,070.38 | | 2,685,610.62 | | 66,792,459.76 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 6,937,586.84 | 346,879.34 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 6,937,586.84 | 346,879.34 | 5.00% |
| 合计 | 6,937,586.84 | 346,879.34 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 组合名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|-------|--------------|------|---------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 5,089,216.00 | | 23,646,497.78 | |
| 合计 | 5,089,216.00 | | 23,646,497.78 | |

（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 346,879.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,685,610.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-------------|--------------|------|
| 瑞阳制药有限公司 | 1,109,956.51 | 资产划转 |
| 广州医药进出口有限公司 | 470,155.82 | 资产划转 |
| 苏州第壹制药有限公司 | 330,445.15 | 资产划转 |
| 海南天煌制药有限公司 | 295,577.40 | 资产划转 |
| 合计 | 2,206,134.88 | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） |
|-----------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 苏州二叶制药有限公司 | 客户 | 2,449,395.00 | 1年以内 | 20.37 |
| 深圳华药南方制药有限公司 | 客户 | 866,280.00 | 1年以内 | 7.20 |
| 广东金城金素制药有限公司 | 客户 | 1,867,950.00 | 1年以内 | 15.53 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 关联方客户 | 5,089,216.00 | 1年以内 | 42.32 |
| 北大医药股份有限公司 | 客户 | 822,093.00 | 1年以内 | 6.84 |
| 合计 | —— | 11,094,934.00 | —— | 92.25 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|------|------|------|--------------|---------------|----|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,074,012.54 | 2.54 | | | 3,074,012.54 | 85,790,387.40 | | 357,974.37 | 0.42% | 85,432,413.03 |
| 合计 | 3,074,012.54 | 2.54 | | | 3,074,012.54 | 85,790,387.40 | | 357,974.37 | 0.42% | 85,432,413.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|-----------|---------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 3,074,012.54 | | 84,800,000.00 | |
| 合计 | 3,074,012.54 | | 84,800,000.00 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 357,974.37 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|-----------------|------------|------|
| 重庆市长寿区安全生产监督管理局 | 300,000.00 | 资产划转 |
| 合计 | 300,000.00 | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 备用金 | | 2,837.40 |
| 医疗款 | | 670,000.00 |
| 押金 | | 317,550.00 |
| 代收代付款 | 3,074,012.54 | |
| 关联方借款 | | 84,800,000.00 |
| 合计 | 3,074,012.54 | 85,790,387.40 |

(4) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(3) 期末其他应收款情况:

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 坏账准备 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|-----------|---------------------|------|-----------|----------------|
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 子公司 | 3,074,012.54 | | 1年以内 | 100.00 |
| 合计 | —— | 3,074,012.54 | | —— | 100.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,239,301,211.21 | | 3,239,301,211.21 | 1,161,482,065.24 | | 1,161,482,065.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 480,264,224.73 | | 480,264,224.73 | | | |
| 合计 | 3,719,565,435.94 | | 3,719,565,435.94 | 1,161,482,065.24 | | 1,161,482,065.24 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 42,852,000.00 | | | 42,852,000.00 | | |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 243,300,305.16 | 56,000,000.00 | | 299,300,305.16 | | |
| 重庆生物制品有限公司 | 6,744,560.08 | | | 6,744,560.08 | | |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 110,780,000.00 | 10,000,000.00 | | 120,780,000.00 | | |
| 广安凯特制药有限公司 | 187,105,200.00 | | | 187,105,200.00 | | |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 700,000.00 | 1,244,785.26 | | 1,944,785.26 | | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|--|------------------|--|--|
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 570,000,000.00 | | | 570,000,000.00 | | |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | | 1,631,232,496.96 | | 1,631,232,496.96 | | |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | | 379,341,863.75 | | 379,341,863.75 | | |
| 合计 | 1,161,482,065.24 | 2,077,819,145.97 | | 3,239,301,211.21 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|------|----------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆富民 银行股份 有限公司 | | 480,000,000.00 | | 264,224.73 | | | | | | 480,264,224.73 | |
| 小计 | | 480,000,000.00 | | 264,224.73 | | | | | | 480,264,224.73 | |
| 合计 | | 480,000,000.00 | | 264,224.73 | | | | | | 480,264,224.73 | |

(3) 其他说明

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 339,433,606.36 | 229,158,311.30 | 233,283,319.67 | 184,999,370.46 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 12,760,649.06 | 10,721,415.84 | 8,112,044.46 | 6,937,058.16 |
| 合计 | 352,194,255.42 | 239,879,727.14 | 241,395,364.13 | 191,936,428.62 |

其他说明：

（2）主营业务按产品分项列示：

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 抗生素类 | 228,611,940.58 | 164,747,049.65 | 193,366,775.07 | 155,596,515.84 |
| 特色专科类 | 110,821,665.78 | 64,411,261.65 | 39,903,724.09 | 29,395,857.12 |
| 其他 | | | 12,820.51 | 6,997.50 |
| 合计 | 339,433,606.36 | 229,158,311.30 | 233,283,319.67 | 184,999,370.46 |

（3）主营业务按地区分项列示：

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 34,915,887.22 | 19,091,436.04 | 4,043,769.23 | 1,588,779.59 |
| 华北地区 | 23,865,279.49 | 17,212,249.29 | 22,930,895.28 | 18,064,922.54 |
| 华东地区 | 69,576,871.30 | 41,525,602.19 | 41,271,044.19 | 26,735,099.36 |
| 华南地区 | 80,735,874.62 | 59,892,415.10 | 66,070,492.92 | 55,128,107.00 |
| 华中地区 | 9,314,125.62 | 4,173,579.73 | 2,660,376.08 | 2,673,415.09 |
| 西南地区 | 105,132,524.63 | 78,278,584.86 | 92,628,649.51 | 78,089,823.71 |
| 出口及其他 | 15,893,043.48 | 8,984,444.09 | 3,678,092.46 | 2,719,223.17 |
| 合计 | 339,433,606.36 | 229,158,311.30 | 233,283,319.67 | 184,999,370.46 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 45,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 264,224.73 | |
| 理财产品收益 | 4,809,526.90 | 9,921,411.66 |
| 合计 | 50,073,751.63 | 9,921,411.66 |

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -4,339,637.22 | |
| 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） | 5,880,009.82 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 6,403,880.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 31,244.54 | |
| 减：所得税影响额 | 1,286,364.15 | |
| 合计 | 6,689,133.33 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.72% | 0.68 | 0.68 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.50% | 0.66 | 0.66 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|--------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 215,269,098.63 | 57,378,590.57 |
| 期初股份总数 | S0 | 281,999,473 | 260,130,000 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 65,997,440 48,573,881 | 21,869,473 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 6 3 | 7 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 327,141,663 | 272,887,193 |
| 基本每股收益(I) | | 0.68 | 0.24 |
| 基本每股收益(II) | | 0.66 | 0.21 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | 221,958,231.96 | 64,899,360.39 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | 215,269,098.63 | 57,378,590.57 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | | |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 327,141,663 | 272,887,193 |
| 稀释每股收益(I) | | 0.68 | 0.24 |
| 稀释每股收益(II) | | 0.66 | 0.21 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人甘小丽签名并盖章的财务报告文本。
 - 二、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。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿
 - 四、经公司法定代表人汪天祥签名的2016年年度报告原件
 - 五、其他有关资料
- 以上文件的备置地点：公司证券部