



浙江佐力药业股份有限公司

2016 年年度报告

公告编号：2017-020

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。

公司负责人俞有强、主管会计工作负责人陈国芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶利声明：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。

公司在生产经营中可能存在行业政策、招标降价、药品研发、并购整合、商誉减值、新建项目未达预期等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 608,624,848 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 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 0 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 | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 17 |
| 第五节 重要事项 | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 49 |
| 第七节 优先股相关情况 | 56 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 57 |
| 第九节 公司治理 | 66 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 72 |
| 第十一节 财务报告 | 73 |
| 第十二节 备查文件目录 | 179 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 佐力药业/公司/本公司 | 指 | 浙江佐力药业股份有限公司 |
| 珠峰药业 | 指 | 青海珠峰冬虫夏草药业有限公司，公司控股子公司，公司持有珠峰药业 51% 股权 |
| 珠峰虫草公司 | 指 | 青海珠峰虫草药业集团有限公司，持有珠峰药业 49% 股权 |
| 珠峰原料公司 | 指 | 青海珠峰冬虫夏草原料有限公司，青海珠峰虫草药业集团有限公司投资设立的另一子公司，股东现已变更为谭海红、王辉等自然人 |
| 凯欣医药 | 指 | 浙江凯欣医药有限公司，公司控股子公司，公司持有凯欣医药 65% 股权 |
| 凯润药业公司 | 指 | 浙江凯润药业股份有限公司，凯欣医药的自然人股东刘利辉及少数股东控制的企业 |
| 乌灵合伙 | 指 | 德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙），公司非公开发行对象之一，公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人参与出资设立的有限合伙企业，为公司关联方 |
| 康恩贝 | 指 | 浙江康恩贝制药股份有限公司，曾经持有本公司 5% 以上表决权股份的股东 |
| 康恩贝集团 | 指 | 康恩贝集团有限公司，康恩贝控股股东 |
| 英诺珐医药公司 | 指 | 浙江英诺珐医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司 |
| 上海康恩贝公司 | 指 | 上海康恩贝医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司 |
| 金华康恩贝公司 | 指 | 浙江金华康恩贝生物制药有限公司 |
| 珍诚医药 | 指 | 浙江珍诚医药在线股份有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司 |
| 刘利辉 | 指 | 浙江凯欣医药有限公司之少数股东 |
| 德清医院 | 指 | 公司参与德清第三人民医院合作办医后新设立的医院，公司占德清医院开办资金的 75% |
| 佐力健康产业 | 指 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司，公司全资子公司 |
| 佐力创新医疗 | 指 | 浙江佐力创新医疗投资管理有限公司，浙江佐力健康产业投资管理有限公司全资子公司，公司全资孙公司 |
| 佐力医院投资 | 指 | 浙江佐力医院投资管理有限公司，浙江佐力健康产业投资管理有限公司全资子公司，公司全资孙公司 |
| 佐力百草中药 | 指 | 浙江佐力百草中药饮片有限公司，公司控股子公司，公司持有佐力百草中药 51.01% 的股权 |

| | | |
|---------|---|--|
| 佐力百草医药 | 指 | 浙江佐力百草医药有限公司，公司控股子公司，公司持有佐力百草医药 80%的股权 |
| 三正科技 | 指 | 浙江三正生物科技有限公司，佐力百草中药控股子公司，佐力百草中药持有三正科技 90%的股权 |
| 科济生物 | 指 | 科济生物医药（上海）有限公司，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司参股公司，佐力创新医疗持有科济生物医药（上海）有限公司 7.85%的股权 |
| 智眠科技 | 指 | 上海智眠信息科技有限公司，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司参股公司，佐力创新医疗持有上海智眠信息科技有限公司 6%的股权 |
| 佐力集团 | 指 | 佐力控股集团有限公司，为公司控股股东、实际控制人俞有强先生控制的企业，俞有强先生现担任佐力集团的董事长，通过德清银天股权投资管理有限公司持有佐力集团 51.93%的股权。 |
| 佐力君康 | 指 | 德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙），公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司与佐力控股集团有限公司合作发起的合伙企业 |
| 董事会 | 指 | 浙江佐力药业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江佐力药业股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 浙江佐力药业股份有限公司股东大会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 会计师事务所 | 指 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范 |
| OTC | 指 | 非处方药物。是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，而且是不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品，即不需要凭借执业药师或从业药师的处方既可自行选购、使用的药品 |
| 学术推广模式 | 指 | 制药企业所采取的以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，并通过医生向患者宣传，使患者对药品产生有效需求，实现药品销售的一种方式 |
| CRM | 指 | Customer Relationship Management 的缩写，客户关系管理，是近年来被许多企业用于维持客户关系的一种战略方法。有效的 CRM 系统可以通过收集市场数据和信息，强化患者和医生的品牌忠诚、增加药品的销售量 |
| 循证医学 | 指 | 遵循科学证据的临床医学。它提倡将临床医师个人的临床实践和经验与客观的科学研究证据结合起来，将最正确的诊断、最安全有效的治疗和最精确的预后估计服务于每位具体患者 |

| | | |
|-------|---|---|
| 药用真菌 | 指 | 一类在生长、发育的代谢活动中，能产生具有药理活性或对人体疾病有预防、抑制或治疗作用的物质的真菌。其产生的活性物质有酶、蛋白质、脂肪酸、氨基酸、肽类、多糖、生物碱、甾醇、萜类、苷类以及维生素等 |
| 乌灵参 | 指 | 一种生长在地下深处、土栖白蚁废弃蚁巢上的珍稀的药用真菌——炭角菌的菌核，在四川、云南等地为著名补气、固肾中药。经记载能除湿镇惊、补心肾、利小便、止心悸、催乳；治心悸失眠、脾虚食少、产后失血、产后乏乳、小儿惊风、吐血等症 |
| CAR-T | 指 | CAR-T，全称是 Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy，嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 佐力药业 | 股票代码 | 300181 |
| 公司的中文名称 | 浙江佐力药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 佐力药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZUO LI YAO YE | | |
| 公司的法定代表人 | 俞有强 | | |
| 注册地址 | 浙江省德清县阜溪街道志远北路 388 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 313200 | | |
| 办公地址 | 浙江省德清县阜溪街道志远北路 388 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 313200 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.jolly.com.cn | | |
| 电子信箱 | jolly@zuoli.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 郑超一 | 周敏 |
| 联系地址 | 浙江省德清县阜溪街道志远北路 388 号 | 浙江省德清县阜溪街道志远北路 388 号 |
| 电话 | 0572-8281383 | 0572-8281383 |
| 传真 | 0572-8281246 | 0572-8281246 |
| 电子信箱 | zhengcy@zuoli.com | zhoum@zuoli.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 浙江省德清县武康镇阜溪街道志远北路 388 号，公司董事会办公室 |

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 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6-8、12 层 |
| 签字会计师姓名 | 邓高明、孔令江 |

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 |
|------------|----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国金证券股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 17 层 | 王培华、刘伟石 | 2015 年 7 月 17 日至 2017 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否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） | 840,037,943.39 | 670,857,129.50 | 25.22% | 514,926,219.52 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 72,020,425.44 | 84,772,991.20 | -15.04% | 103,184,203.22 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 56,033,593.09 | 74,215,551.56 | -24.50% | 96,107,950.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 58,304,456.68 | 97,128,289.73 | -39.97% | 13,695,170.95 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.15 | -20.00% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | 0.15 | -20.00% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | 5.54% | 7.64% | -2.10% | 13.40% |
| | 2016 年末 | 2015 年末 | 本年末比上年末增减 | 2014 年末 |
| 资产总额（元） | 2,037,850,043.77 | 1,850,546,582.90 | 10.12% | 1,181,516,451.03 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,321,715,149.46 | 1,291,690,200.99 | 2.32% | 803,701,453.38 |

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 | 211,564,934.88 | 256,069,271.52 | 167,123,306.44 | 205,280,430.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,189,153.52 | 34,251,463.70 | 16,765,476.09 | -2,185,667.87 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,594,846.04 | 28,903,351.31 | 7,752,802.65 | -2,217,406.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,599,564.02 | -6,226,017.90 | -52,101,378.41 | 170,231,417.01 |

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） | -6,785,315.60 | -1,549,926.14 | -67,085.21 | |
| 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） | 19,274,909.15 | 14,219,690.20 | 9,368,486.36 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 140,325.60 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,466,932.07 | 702,738.99 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,646.60 | -67,352.97 | -218,469.41 | |
| 减：所得税影响额 | 3,616,722.06 | 1,998,069.17 | 1,371,981.21 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,485,650.21 | 749,641.27 | 634,698.30 | |
| 合计 | 15,986,832.35 | 10,557,439.64 | 7,076,252.23 | -- |

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）主营业务范围

公司是一家集科研、生产、销售于一体的国家高新技术制药企业，立足于药用真菌生物发酵技术生产中药产品，主要从事药用真菌系列产品的研发、生产与销售。自2014年起至报告期内，公司在强化内生式增长的同时，通过外延式并购将业务拓展到了医药流通、医疗服务、精准医疗领域，逐渐形成大健康产业链的闭环。结合乌灵胶囊、百令片、中药饮片、中药配方颗粒等资源，公司拟探索发展中医门诊以及特色医疗服务项目，构建“慢病及健康管理”生态系统。

（二）主要产品及用途

公司主要产品包括乌灵系列、百令片、中药饮片等产品。其中，乌灵系列产品是围绕“乌灵菌粉”这一国家中药一类新药开发的系列产品，包括乌灵胶囊、灵泽片、灵莲花颗粒；中药饮片系列1,500多个品规，包括茯苓、黄芪、麸炒白术、当归、麸炒白芍、丹参、陈皮、生地黄等品种，以及直接口服的饮片三七粉、川贝粉、破壁灵芝孢子粉等。乌灵胶囊、百令片均是国家医保目录产品。2017年2月，灵泽片也被列入国家医保目录，公司主要产品及相应功能如下：

| 序号 | 药品名称 | 功能主治/适应症 | 中药保护品种情况 | 国家医保情况 |
|----|-------|---|----------|---------------|
| 1 | 乌灵胶囊 | 补肾健脑，养心安神；用于心肾不交所致的失眠、健忘、心悸心烦、神疲乏力、腰膝酸软、头晕耳鸣、少气懒言、脉细或沉无力；神经衰弱见上述证候者。 | 中药保护品种 | 国家医保乙类 |
| 2 | 灵莲花颗粒 | 养阴安神，交通心肾。用于围绝经期综合征、中医辨证属于心肾不交者，症见烘热汗出、失眠、心烦不宁、心悸、多梦易惊、头晕耳鸣、腰腿酸痛、大便干燥、舌红苔薄、脉细弦。 | 中药保护品种 | 否 |
| 3 | 灵泽片 | 益肾活血，散结利水。用于良性前列腺增生肾虚血瘀湿阻证出现的尿频，排尿困难，尿线变细，淋漓不尽，腰膝酸软等症。 | 否 | 2017年进入国家医保乙类 |
| 4 | 百令片 | 补肺肾，益精气。用于肺肾两虚引起的咳嗽、气喘、腰背酸痛；慢性支气管炎的辅助治疗。 | 否 | 国家医保乙类 |
| 5 | 中药饮片 | 中药材按中医药理论、经过加工炮制后的中药，可直接用于中医临床。 | 否 | 国家医保 |

报告期内，乌灵系列产品销售收入占主营业务收入的 47.95%；百令片系列销售收入占主营业务收入的16.48%；中药饮片系列销售收入占主营业务收入的20.17%。

（三）经营模式

1、生产模式

公司采用以销定产的模式制订生产计划。每个月定期召开生产调度专题会，由营销总部、生产部及车间、物料管理部、质量技术部等部门参加。生产调度专题会对当月的销售、生产、物料采购、库存、质量管理等情况进行分析，根据销售部门下两

个月的计划，结合库存情况，确定下个月的生产计划。生产部根据生产调度专题会纪要安排生产任务，车间根据生产计划按 GMP 规范组织生产。生产部负责具体产品的生产流程管理，质量技术部负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺纪律进行监督检查，负责原、辅、包装材料、中间体、半成品、成品的质量检验及生产质量评价。

2、采购模式

乌灵系列产品由母公司佐力药业生产，由公司物料管理部统一负责原料、辅料、内包材、外包材的采购供应。物料管理部根据生产调度专题会确定的生产计划，结合库存量，保证生产所需并留有一定的安全库存，安排每个月的实际采购品种与采购数量。物料管理部与质量技术部负责供应商筛选和审计。从选择供应商开始严格把关，经过现场审查后，选择实力雄厚、资质好的企业作为公司的合作伙伴，按年度建立合格供应商名录。采购物料入库之前，先在仓库办理寄库，发出请验单，质量技术部取样检测并出具合格检测报告后正式入库。

百令片由控股子公司珠峰药业生产，主要原材料为发酵冬虫夏草菌粉，向珠峰原料公司采购。珠峰药业每年在12月份根据下一年度制剂销售计划作出下一年度的发酵冬虫夏草菌粉采购计划，珠峰原料公司按照采购计划向珠峰药业提供发酵冬虫夏草菌粉。

中药饮片系列由控股子公司佐力百草中药生产。百草中药采购中心依据市场需求和库存情况统一负责原药材的采购供应。采购中心按货比三家和定点收购（道地药材）的方式，会同质量部对供应商进行质量体系及质量保证能力进行评估，严格筛选供应商，并建立合格供应商档案。百草中药每年组织采购中心、质量部、生产部及仓储部门对供应商及其药材进行进货质量评审，控制采购过程中的风险因素，对发现的质量问题要及时加以改进，降低采购风险，评审结论作为制订下一年采购计划的重要依据。

3、销售模式

公司营销管理以两条线为主，商务部保证物流的畅通并负责回款；而销售部（区域办事处）、招商部则主要进行终端开发和专业化学术推广，保证患者（也是消费者）顺利使用产品，并最终推动销售过程的顺利完成。报告期内，公司销售以自营为主、“招商+OTC”为辅，通过寻求精细化招商以补充自营团队未能覆盖的医院终端，同时，开展乌灵胶囊和百令片 OTC 推广策略，加快医院终端及连锁大药房覆盖。

中药饮片系列以百草中药为平台，以煎药服务为保障，通过百草医药将中药饮片销售到医院中药房、中医门诊部。为了更好地服务客户，与邮政系统合作，在浙江省率先开展“健康天使，免费送煎药到家”服务，实现从“田间地头到碗里”的质量一体化服务。

（四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入同比增长25.22%，利润总额比上年同期减少9.80%，归属于母公司股东的净利润同比减少15.04%。

1、2016年医药行业政策趋紧，药品招标、医保控费、二次议价、两票制等对公司经营造成一定的影响；为积极应对医药行业的政策变化，公司继续在营销团队建设、渠道拓展、品牌建设等方面加大投入；

2、2016年度公司围绕大健康发展战略，投资参股科济生物，布局精准医疗；与佐力控股集团发起设立健康产业并购基金；对内布局中药配方颗粒，新建1600吨中药配方颗粒生产线（第一期年产800吨），投资年产400吨乌灵菌粉生产线建设，扩大企业产品品种和产能。因上述投资使得财务费用较上年同期有所增长；

3、因募集资金投资项目“年产400吨乌灵菌粉生产线”建设用地的需要，处置了部分固定资产，处置净损失计入营业外支出，对2016年度的净利润影响额为567.82万元。

（五）公司所处的行业地位

公司所属行业为医药制造业，自2014年以来，公司新涉足医药流通和医疗服务领域。公司主要产品乌灵菌粉、乌灵系列产品、百令片及中药饮片产品，其中，乌灵系列产品和百令片为现代中药行业分类之创新中药的药用真菌药类别，乌灵系列产品已在市场中取得一定的市场占有率和品牌认可度；百令片系列和中药饮片也形成了一定的区域优势。

报告期内，中华中医药学会发布了《中药大品种科技竞争力报告（2016）》，该报告由中药大品种联盟和万方数据联合编制，围绕中药大品种，探索科技竞争力评价指标体系与模型，通过开展客观、综合的中药大品种科技竞争力评估，试图展示中药大品种科技发展水平，促进中药大品种科技能力提升，公司的乌灵胶囊产品在神经系统用药大品种科技竞争力分析中排名第七。根据米内网对重点城市公立医院中成药安神补脑药“2016年前十产品份额格局”数据，乌灵胶囊份额为18.95%，位居第二。根据国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所的《2016年度中国医药市场发展蓝皮书》，米内网对中国城市公立医院

中成药市场、中国县级公立医院中成药市场、中国城市社区卫生中心/站中成药市场、中国乡镇卫生院中成药市场进行了分析，乌灵胶囊在神经系统疾病用药领域的市场份额情况如下：

中国城市公立医院中成药用药市场神经系统疾病用药TOP10产品市场份额

| 排名 | 品名 | 份额 |
|-----------|-----------|--------|
| 1 | 天麻素注射液 | 23.57% |
| 2 | 乌灵胶囊 | 8.38% |
| 3 | 百乐眠胶囊 | 6.09% |
| 4 | 舒肝解郁胶囊 | 5.18% |
| 5 | 养血清脑颗粒 | 4.38% |
| 6 | 清脑复神液 | 3.38% |
| 7 | 复方苳蓉益智胶囊 | 3.09% |
| 8 | 珍宝丸 | 2.91% |
| 9 | 复方天麻蜜环糖肽片 | 2.36% |
| 10 | 舒眠胶囊 | 1.85% |
| TOP10产品合计 | | 61.20% |

中国县级公立医院中成药用药市场神经系统疾病用药TOP10产品市场份额

| 排名 | 品名 | 份额 |
|-----------|-----------|--------|
| 1 | 天麻素注射液 | 37.61% |
| 2 | 百乐眠胶囊 | 4.80% |
| 3 | 乌灵胶囊 | 4.31% |
| 4 | 养血清脑颗粒 | 4.05% |
| 5 | 头痛宁胶囊 | 3.26% |
| 6 | 疏肝解郁胶囊 | 2.86% |
| 7 | 川穹清脑胶囊 | 2.59% |
| 8 | 清脑复神液 | 1.97% |
| 9 | 养血清脑丸 | 1.78% |
| 10 | 复方天麻蜜环糖肽片 | 1.64% |
| TOP10产品合计 | | 64.88% |

中国城市社区卫生中心（站）中成药用药市场神经系统疾病用药TOP10产品市场份额

| 排名 | 品名 | 份额 |
|-----------|--------|--------|
| 1 | 天麻素注射液 | 22.85% |
| 2 | 养血清脑颗粒 | 18.72% |
| 3 | 乌灵胶囊 | 11.05% |
| 4 | 天舒胶囊 | 3.79% |
| 5 | 百乐眠胶囊 | 3.27% |
| 6 | 安神补脑液 | 3.07% |
| 7 | 全天麻胶囊 | 2.94% |
| 8 | 清脑复神液 | 2.50% |
| 9 | 养血清脑丸 | 2.33% |
| 10 | 全天麻片 | 2.10% |
| TOP10产品合计 | | 72.61% |

中国乡镇卫生院中成药用药市场神经系统疾病用药TOP10产品市场份额

| 排名 | 品名 | 份额 |
|-----------|--------|--------|
| 1 | 天麻素注射液 | 25.30% |
| 2 | 安神补脑液 | 5.59% |
| 3 | 乌灵胶囊 | 5.48% |
| 4 | 养血清脑颗粒 | 4.54% |
| 5 | 正天丸 | 4.54% |
| 6 | 天王补心片 | 3.76% |
| 7 | 枣仁安神胶囊 | 3.05% |
| 8 | 安神补脑颗粒 | 2.83% |
| 9 | 正天胶囊 | 2.75% |
| 10 | 养血清脑丸 | 2.71% |
| TOP10产品合计 | | 60.55% |

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 | 报告期内，公司对科济生物、智眠科技、佐力君康进行了投资 |
| 无形资产 | 主要是报告期内取得了新的土地使用权 |
| 在建工程 | 主要是报告期内进行了年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目和年产 1600 吨中药配方颗粒生产线建设项目的投入 |

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

（一）药用真菌研发技术优势

公司是一家集科研、生产、销售于一体的国家高新技术制药企业，立足于药用真菌生物发酵技术生产中药产品，通过多年的研发、改进，实现了珍稀中药材--乌灵参的产业化生产，实现了传统中药材和现代生物技术的结合，解决了天然乌灵参难以获取的难题，在乌灵菌培育和生产过程中特有的菌种筛选、复壮、发酵、提炼、质量控制等多项技术都有重大创新，模拟天然乌灵参的生活环境及条件发明的深层发酵技术实现了乌灵菌的人工培养和大规模生产。2010年2月11日，公司“珍稀药用真菌乌灵参的工业化生产关键技术及其临床应用”被科学技术部、国家保密局认定为“国家秘密技术”。

公司控股子公司珠峰药业生产的百令片是国家鼓励类发展产业，其原料药发酵冬虫夏草菌粉所用菌种——“蝙蝠蛾被毛孢”的采集来自青藏高原纯正的冬虫夏草，生产基地也设立在高原地区海拔2300米的西宁市高新区，低温深层发酵工艺确保了“冬虫夏草菌丝体”的品质，与天然冬虫夏草ITS1序列的相似性为97.8%，证实冬虫夏草的无性型（虫体）是中国被毛孢；百令片广泛应用于临床各科室，其市场潜力巨大，成为公司全力打造的又一药用真菌产品。

公司坚持药用真菌的产业化发展，着力打造国内大型药用真菌制药领域的领头雁。公司培养和造就了一支专业配置完备、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识较强、职业道德良好、职业资格齐全的生物医药创新团队，还与中国中医研究院、中国协和医科大学、浙江大学等科研院所建立了良好合作关系。公司研发中心被认定为浙江省企业技术中心、省级高新技术研究开发中心、药用真菌制药技术国家地方联合工程实验室、省级企业研究院。在知识产权保护方面，公司是浙江省专利示范企业，公司及控股子公司已拥有42项发明专利，良好的科研平台及先进的研发技术为公司可持续发展带来了保障。

（二）乌灵系列独家产品优势

公司以市场为导向，不断加强对乌灵菌粉的深度研究，在乌灵胶囊之后，又开发出灵泽片、灵莲花颗粒两个新药产品。乌灵胶囊是国家中药一类新药、中药保护品种，具备良好的市场开拓基础，是国内首个提出治疗心理障碍和改善情绪的中药产品，单味成份，有明确的GABA作用机理、基因芯片研究和Meta分析结果支持；高等级循证医学证据-RCT研究结论：乌灵胶囊对焦虑或抑郁的精神症状、躯体症状和睡眠症状具有肯定的疗效，其作用与临床常用药物黛力新相当，安全性良好；同时，公司持续推进乌灵胶囊在多个科室的临床研究，积累进入临床指南和专家共识证据。报告期内，乌灵胶囊新增进入了中国卒中后抑郁障碍规范化诊疗指南、卒中后抑郁临床实践的中国专家共识、综合医院焦虑抑郁躯体化诊断治疗的专家共识、心理应激导致稳定性冠心病患者心肌缺血的诊断与治疗专家共识、“医学难以解释的症状”临床实践中国专家共识。

公司以原料一类新药乌灵菌粉（国内独家作为药品生产）为君药，开发的乌灵系列产品灵莲花颗粒和灵泽片也获得国家发明专利，具有独家知识产权。灵莲花颗粒为中药二级保护品种，全面关注并综合改善女性围绝经期症状；灵泽片被认定为“国家重点新产品”，已经进入了“良性前列腺增生中医诊治”临床共识、浙江医保目录，报告期内，灵泽片被列入“2016年浙江省重点高新技术产品开发项目计划”，获得了湖州市科技进步二等奖、浙江省科学技术进步奖三等奖，2017年被列入国家医保目录。

（三）营销与品牌优势

公司十几年来一直致力于专业化学术推广体系的建设，通过线上与线下相结合的方式系统化培训，线上设立了《佐力学院》在线学习平台，线下通过员工训练营、“莫干汇-精英班”等形式进行实地教学，注重学术推广影响力，为企业中长期发展奠定了良好的人才基础。通过持续的市场推广，临床指南和专家共识的巡回演讲，以及承办医事法学活动走进各大医院、“阳光天使”走入医院、关爱医生心理健康、“我为玉树捐冬衣”等一系列活动，提升了公司的品牌形象和知名度。公司商标先后被认定为“中国驰名商标”、“浙江省著名商标”，乌灵胶囊被授予“浙江省名牌产品”。公司还荣获“浙江省知名商号”，“浙江省重合同、守信用AAA级企业”等称号。

（四）报告期内，公司主要新增无形资产情况

1、不动产权证情况

报告期内，公司及控股子公司新增不动产权证情况如下：

| 序号 | 单位名称 | 不动产权证号 | 坐落 | 面积 (平方米) | 用途 | 使用期限 |
|----|--------|-------------------------|--------------|--|----|-------------------------|
| 1 | 佐力药业 | 浙(2016)德清县不动产权第000D646号 | 阜溪街道志远北路358号 | 土地使用权面积19538m ² ；房屋建筑面积12430.62m ² | 工业 | 国有建设用地使用权至2051年02月19日止 |
| 2 | 佐力药业 | 浙(2016)德清县不动产权第000D620号 | 阜溪街道志远北路358号 | 土地使用权面积20670.24m ² ；房屋建筑面积9728.82m ² | 工业 | 国有建设用地使用权至2044年10月16日止 |
| 3 | 佐力百草中药 | 浙(2016)安吉县不动产权第0009341号 | 递铺街道北庄路北路 | 37627m ² | 工业 | 2016年10月26日至2066年10月25日 |

2、报告期内新增（换证）特许经营权情况

(1) 药品生产许可证

| 序号 | 企业名称 | 许可证编号 | 分类码 | 生产地址 | 生产范围 | 有效期至 |
|----|------|-----------|-------|--------------------|----------------------------|-------------|
| 1 | 佐力药业 | 浙20000101 | HbZab | 浙江省德清县阜溪街道志远北路388号 | 原料药、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、颗粒剂***** | 2020年12月24日 |
| 2 | 珠峰药业 | 青20160024 | Zb | 青海生物科技产业园经二路16号 | 片剂、硬胶囊剂*** | 2020年12月31日 |

(2) 药品生产质量管理规范（GMP）认证证书

| 序号 | 企业名称 | 证书编号 | 认证范围 | 发证机关 | 有效期至 |
|----|------|------------|------|-------------|-------------|
| 1 | 珠峰药业 | QH20140021 | 片剂 | 国家食品药品监督管理局 | 2019年04月22日 |

(3) 药品经营许可证

| 序号 | 企业名称 | 证号 | 发证机关 | 经营范围 | 有效期至 |
|----|--------|------------|------------|--|-------------|
| 1 | 佐力百草医药 | 浙DA5718022 | 杭州市市场监督管理局 | 乙类非处方药；中成药；化学药制剂；抗生素制剂；生化药品；中药材（饮片）*** | 2021年10月07日 |

(4) 食品经营许可证

| 序号 | 企业名称 | 许可证编号 | 经营项目 | 发证机关 | 有效期至 |
|----|--------|------------------|-----------------|---------------|-------------|
| 1 | 佐力百草医药 | JY13301060100477 | 预包装食品（不含冷藏冷冻食品） | 杭州市西湖区市场监督管理局 | 2021年03月15日 |

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是“十三·五”规划的启动之年，这一年对于公司而言也是极具挑战的一年，医药行业环境发生变革，改革力度及进度超出预期。在这样的背景下，公司经营层紧紧围绕企业发展战略及经营目标，一方面，继续坚持围绕大健康领域进行产业布局，加强公司产业链的延伸，培育新的利润增长点。另一方面，公司继续通过加强营销团队建设、渠道拓展、品牌建设、研发创新等方面来提升公司核心竞争力，创造企业价值。报告期内，公司实现营业收入84,003.79万元，比上年同期增长25.22%；实现利润总额9,511.02万元，比上年同期减少9.80%；实现归属于上市公司股东的净利润7,202.04万元，比上年同期减少15.04%。2016年度，公司主要经营情况如下：

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

（一）投融资方面

2016年，公司紧紧抓住国家中医药发展及“健康中国”发展战略的机遇，在加强内生式增长的同时，通过外延式并购以及现有的资源优势持续进行大健康产业布局，实现内生增长和外延式并购“双轮驱动”。报告期内，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司向上海智眠信息科技有限公司增资360万元，进一步挖掘我国睡眠健康及神经疾病领域的机会，布局互联网医疗市场；2016年1月，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司向科济生物增资8910万元，持有其7.85%的股权，布局精准医疗、细胞免疫治疗领域；2016年4月，公司全资子公司佐力健康产业投资管理有限公司出资3000万元与佐力集团共同发起设立的第一期健康产业并购基金-德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙），合伙企业认缴出资总额1.87亿元，专项用于收购德清御隆旅游开发有限公司及德清郡安里旅游开发有限公司各70%的股权，投资郡安里旅游度假区，布局“健康养生、休闲度假”领域。

公司还进一步拓宽融资渠道，启动了面向合格投资者非公开发行债券工作。公司于2016年9月收到了深圳证券交易所出具的《关于浙江佐力药业股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2016〕596号），深交所对公司申请确认发行面值不超过6.3亿元人民币的债券符合深交所转让条件无异议。

（二）市场营销方面

2016年医药行业政策趋紧，药品招标、医保控费、二次议价、两票制等政策对公司经营造成了一定的影响，公司主要产品乌灵系列产品及百令片的销售也面临较大的压力。为适应医药行业的发展趋势，公司积极关注并及时了解行业发展新态势，并通过内生的原动力积极应对医药行业的变革。结合目前业务现状调整营销策略，加强营销管理和市场拓展。报告期内，乌灵胶囊销售覆盖二级以上终端2251家，覆盖率24%；稳步推进OTC推广，扩大连锁大药房的覆盖，目前已覆盖门店22011家；加强招投标工作，乌灵胶囊新增的54粒规格已在山东、广西、甘肃和北京等地中标，可满足市场推广需求；组织招商突击队，培养招商经理的理念和技能；充分挖掘癫痫、卒中后抑郁、耳鼻喉科等蓝海市场潜力，2016年耳鼻喉科拓展初见成效；进一步梳理乌灵胶囊（身心同治）、百令片进入各省份慢病目录情况，关注慢病目录带来的市场增量机会；积极推进互联网营销创新，公司与智眠科技在慢病管理、医患互动和可穿戴式智能硬件全面合作，努力打造中国睡眠障碍领域第一平台。报告期内，公司进一步加强市场推广，提升产品学术影响力。乌灵胶囊新增进入了心理应激导致稳定性冠心病患者心肌缺血的诊断与治疗专家共识、卒中后抑郁临床实践的中国专家共识、“医学难以解释的症状”临床实践中国专家共识、综合医院焦虑、抑郁与躯体化症状诊断治疗的专家共识、中国卒中后抑郁障碍规范化诊疗指南，灵泽片进入了“良性前列腺增生症中医诊治”临床共识。

中药饮片方面，围绕“搭班子、摸家底、明目标、强管理”工作思路，进行中药饮片、配方颗粒专业团队的组建与管理，制定业绩考核方案，新增中药材种植基地9个；推进中药饮片业务开户工作，2016年新开户55家。百草中药作为浙江省唯一一家单位，与全国20家大型饮片企业共同发起《着力发展道地药材，生产供应优质饮片》的倡议。

（三）产品研发方面

报告期内，公司大力推进中药配方颗粒的研究开发工作，为抢抓中药配方颗粒的市场机会奠定坚实的基础；开展了乌灵菌粉复方制剂（灵香片）的临床前研究；推进乌灵胶囊后续深度临床研究工作，如乌灵胶囊治疗2型糖尿病伴发抑郁症临床研究、

乌灵胶囊治疗甲亢伴发焦虑抑郁临床研究、乌灵胶囊治疗青少年焦虑抑郁的临床研究等；推进灵莲花颗粒IV期临床研究工作；启动灵泽片IV期临床研究；研究开发药食两用健康产品。公司药用真菌研究院被认定为省级企业研究院。公司乌灵系列产品中药新药“灵泽片”被列入“2016年浙江省重点高新技术产品开发项目计划”、获得了湖州市科技进步二等奖、浙江省科学技术进步奖三等奖。

（四）生产质量方面

报告期内，公司根据每月生产调度专题会合理安排生产，加强生产现场管理，保证生产有序运行。启动了“智能化工厂”建设，保证车间运行管理的自动化、智能化和高效化，进一步提高生产效能，并采取日常监控与专项检查相结合的方式强化GMP常态管理，增强全员安全生产意识和GMP理念。公司与各部门签订了《质量目标考核责任书》，定期进行检查和通报，并举办了安全生产暨GMP知识竞赛活动。2016年度公司获得了质量监督等级AA级（最高等级）。

（五）项目推进方面

报告期内，公司按计划推进“年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目”、德清医院新院区建设项目的建设；紧抓配方颗粒政策放开机遇，加快推进年产1600吨中药配方颗粒（第一期年产800吨）生产线建设项目，截止本报告期末，中药配方颗粒第一期生产线建设已基本完成土建工作，“智能化中药配方颗粒生产线”在浙江省2016年度信息化项目评选中被评为优秀奖，同时，征地并筹划年产15000吨中药饮片生产线的建设项目；整合现有资源，创建和申报“国家中医药健康旅游示范基地”以推动中医药健康服务与旅游的深度融合。

（六）投资者关系管理方面

报告期内，公司通过多种形式（包括但不限于电话、现场接待、互动易、业绩说明会、路演等）来加强与个人投资者和机构投资者投资者的沟通与交流。2016年，公司共组织接待了5次投资者交流活动，接待投资机构98家，约110人次，披露了5篇调研记录，回复深交所“互动易”平台的股东提问187条。

（七）内控治理方面

报告期内，公司持续完善治理结构与内部控制体系，健全和完善公司管理框架，根据交易所相关规则的新修订，结合公司实际经营情况，完善了公司《重大信息内部报告制度》、《股东大会议事规则》等内控制度，制订了《对外提供财务资助管理制度》、《内部审计工作管理标准手册》、《内部审计项目质量责任及过错追究制度》、《建设工程项目委外审计管理制度》；加强子公司管理，通过成立子公司管理工作小组、子公司财务规范管理小组，子公司投资项目评估办公室，加强对子公司年度目标完成情况考核，定期内部审计等方式，强化公司与子公司的融合，提升企业整体治理水平和运营效率，防范子公司经营风险。

报告期内，公司还入选国家工商总局认定的“2014-2015年守合同重信用”企业名单，荣获浙江省2015年企业信息化创新项目优秀奖，被授予“2016年省级两化融合试点企业”、浙江省专利示范企业、湖州市政府质量奖。公司承办了云贵川“十年百校图书角”公益行、“我为玉树捐冬衣”、“你乐跑，我乐捐”、“关爱妇女健康大型义诊”、“神经心理及情感障碍论坛”、乌灵神经科巡讲会、乌灵系列活动之阳光天使医院行等活动来树立产品品牌形象；挖掘百年老字号“泰记堂”，实现微店上线，商超合作，提升了品牌知名度。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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 | 840,037,943.39 | 100% | 670,857,129.50 | 100% | 25.22% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造 | 670,317,838.68 | 79.80% | 552,595,820.00 | 82.37% | 21.30% |
| 医药流通 | 169,101,188.29 | 20.13% | 118,126,767.47 | 17.61% | 43.15% |
| 其他业务收入 | 618,916.42 | 0.07% | 134,542.03 | 0.02% | 360.02% |
| 分产品 | | | | | |
| 乌灵系列 | 402,507,895.48 | 47.92% | 405,456,701.80 | 60.44% | -0.73% |
| 百令片系列 | 138,367,059.03 | 16.47% | 108,798,861.41 | 16.22% | 27.18% |
| 中药饮片系列 | 169,326,331.41 | 20.16% | 41,061,108.04 | 6.12% | 312.38% |
| 其他产品 | 129,217,741.05 | 15.38% | 115,405,916.22 | 17.20% | 11.97% |
| 其他业务收入 | 618,916.42 | 0.07% | 134,542.03 | 0.02% | 360.02% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东 | 680,632,371.53 | 81.02% | 535,733,296.03 | 79.86% | 27.05% |
| 华南 | 72,814,224.25 | 8.67% | 47,318,692.46 | 7.05% | 53.88% |
| 华西 | 17,610,965.19 | 2.10% | 25,715,768.20 | 3.83% | -31.52% |
| 华北 | 16,393,853.32 | 1.95% | 32,285,103.24 | 4.81% | -49.22% |
| 华中 | 51,967,612.68 | 6.19% | 29,669,727.54 | 4.42% | 75.15% |
| 其他业务收入 | 618,916.42 | 0.07% | 134,542.03 | 0.02% | 360.02% |

(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 | | | | | | |
|--------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 医药制造 | 670,317,838.68 | 191,683,621.89 | 71.40% | 21.30% | 86.94% | -10.04% |
| 医药流通 | 169,101,188.29 | 147,918,092.59 | 12.53% | 43.15% | 37.32% | 3.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 乌灵系列 | 402,507,895.48 | 55,087,526.73 | 86.31% | -0.73% | 15.46% | -1.92% |
| 百令片系列 | 138,367,059.03 | 29,372,289.40 | 78.77% | 27.18% | 22.16% | 0.87% |
| 中药饮片系列 | 169,326,331.41 | 133,440,585.64 | 21.19% | 312.38% | 327.25% | -2.75% |
| 其他产品 | 129,217,741.05 | 121,701,312.71 | 5.82% | 11.97% | 13.45% | -1.23% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东 | 680,632,371.53 | 310,651,145.73 | 54.36% | 27.05% | 66.89% | -10.89% |
| 华南 | 72,814,224.25 | 12,620,647.09 | 82.67% | 53.88% | 33.78% | 2.61% |
| 华西 | 17,610,965.19 | 3,056,228.42 | 82.65% | -31.52% | -25.95% | -1.30% |
| 华北 | 16,393,853.32 | 2,928,220.98 | 82.14% | -49.22% | -32.05% | -4.51% |
| 华中 | 51,967,612.68 | 10,345,472.26 | 80.09% | 75.15% | 65.76% | 1.13% |

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 |
|--------------|-----|----|----------|---------|---------|
| 乌灵胶囊(折 36 粒) | 销售量 | 万盒 | 1,250.89 | 1,235.5 | 1.25% |
| | 生产量 | 万盒 | 1,086.14 | 1,230.8 | -11.75% |
| | 库存量 | 万盒 | 126.05 | 291.32 | -56.73% |
| 百令片(30 片) | 销售量 | 万盒 | 661.82 | 510.14 | 29.73% |
| | 生产量 | 万盒 | 755.53 | 555.88 | 35.92% |
| | 库存量 | 万盒 | 186.53 | 92.83 | 100.94% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司采用以销定产的模式制订生产计划模式，在确保销售的情形下，将生产周期与销售周期有效衔接，降低产成品的在库天数，减少了乌灵胶囊的库存量；为应对百令片的销售增长，在现有产能的条件下，合理安排库存以满足 2017 年经营所需而增加了库存。

(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

行业和产品分类

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 | |
| 医药流通 | 外购商品 | 148,242,700.01 | 43.59% | 107,802,669.35 | 51.25% | -7.66% |
| 医药制造 | 原辅包材 | 150,673,170.04 | 44.31% | 81,096,854.58 | 38.55% | 5.76% |

单位：元

| 产品分类 | 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 | |
| 乌灵系列 | 原辅包材 | 35,066,859.30 | 10.31% | 34,722,058.13 | 16.51% | -6.20% |
| 百令系列 | 原辅包材 | 23,329,067.51 | 6.86% | 18,692,588.62 | 8.89% | -2.03% |
| 中药饮片 | 原辅包材 | 89,479,610.63 | 26.31% | 27,682,207.84 | 13.16% | 13.15% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

佐力百草中药公司原持有三正科技公司40%股权，根据其董事会决议以及与三正科技公司原股东陈照荣、陈欢于2016年1月14日签订的《股权转让协议》，佐力百草中药公司以人民币120万元、380万元分别受让陈照荣、陈欢持有的三正科技公司12%、38%股权。佐力百草中药公司已于2016年2月26日支付上述股权转让款400万元(剩余款项已于2017年1月支付完毕)，同时三正科技公司于2016年1月20日更换执行董事，由佐力百草中药公司派出，佐力百草中药公司在2016年2月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年2月29日确定为购买日，自2016年3月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(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） | 423,026,127.27 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 50.37% |
| 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 | 第一名 | 196,308,005.83 | 23.37% |
| 2 | 第二名 | 80,456,909.57 | 9.58% |
| 3 | 第三名 | 58,262,990.25 | 6.94% |
| 4 | 第四名 | 45,169,230.79 | 5.38% |
| 5 | 第五名 | 42,828,990.83 | 5.10% |
| 合计 | -- | 423,026,127.27 | 50.37% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 91,107,703.71 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.23% |
| 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 | 8.21% |

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 | 第一名 | 23,222,904.35 | 8.21% |
| 2 | 第二名 | 22,429,027.08 | 7.93% |
| 3 | 第三名 | 18,277,995.47 | 6.47% |
| 4 | 第四名 | 14,604,986.70 | 5.17% |
| 5 | 第五名 | 12,572,790.11 | 4.45% |
| 合计 | -- | 91,107,703.71 | 32.23% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 337,788,277.61 | 285,975,178.92 | 18.12% | |
| 管理费用 | 85,704,303.39 | 79,213,849.05 | 8.19% | |
| 财务费用 | 17,002,454.93 | 7,317,996.98 | 132.34% | 系本期银行借款增加相应的借款利息支出增加和随贴现规模增加而增加的票据贴现利息支出 |

4、研发投入

适用 不适用

2016年度重要研发项目的进展及影响:

| 序号 | 研发项目 | 拟达到的目标 | 项目进度 | 对公司未来发展的影响 |
|----|------------|----------------------------|---|-------------------------------|
| 1 | 灵莲花颗粒IV期临床 | 按药品注册法规的要求,完成新药上市后的IV期临床试验 | 第一阶段临床试验已完成,正进行临床试验总结;后续继续扩大样本量进行临床试验。 | 支持乌灵系列产品的市场培育 |
| 2 | 乌灵菌粉深入研究 | 开发系列产品及提供学术支持 | 基础研究阶段 | 增强核心竞争力 |
| 3 | 新药用真菌品种的开发 | 取得新产品生产批件 | 基础研究阶段 | 药用真菌产品储备 |
| 4 | 化药六类新制剂开发 | 取得生产批件 | 注射用埃索美拉唑钠、注射用甲磺霉素甘氨酸酯等注册受理处于审评阶段;硫酸氢氯吡格雷片通过申请临床研究的审核;注射用兰索拉唑未获批准,其他项目处于试制和申报准备阶段。 | 丰富产品结构 |
| 5 | 中药配方颗粒研制 | 取得配方颗粒的生产资质 | 中药配方颗粒工艺与质量研究,准备规模化生产。 | 丰富产品,抢抓中药配方颗粒市场限制性放开机遇,拓展盈利空间 |
| 6 | 乌灵复方制剂研究 | 取得生产批件 | 已完成小试工艺,中试工艺研究。 | 丰富产品结构,增加乌灵系列产品。 |
| 7 | 灵泽片IV期临床 | 按药品注册法规的要求,完成新药上市后的IV期临床试验 | 正进行临床试验 | 支持乌灵系列产品的市场培育 |
| 8 | 药食两用系列产品 | 上市销售 | 已开发浓缩饮料、养生花茶,方便食品等20多个新产品。 | 丰富产品结构 |

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) | 152 | 148 | 134 |
| 研发人员数量占比 | 8.37% | 8.55% | 9.40% |
| 研发投入金额(元) | 22,480,878.01 | 22,493,163.95 | 17,589,556.78 |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.68% | 3.35% | 3.42% |
| 研发支出资本化的金额(元) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 875,091,597.30 | 769,803,132.11 | 13.68% |
| 经营活动现金流出小计 | 816,787,140.62 | 672,674,842.38 | 21.42% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,304,456.68 | 97,128,289.73 | -39.97% |
| 投资活动现金流入小计 | 87,987,099.73 | 615,171.39 | 14,202.86% |
| 投资活动现金流出小计 | 314,933,459.77 | 331,436,609.12 | -4.98% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -226,946,360.04 | -330,821,437.73 | 31.40% |
| 筹资活动现金流入小计 | 368,750,000.00 | 788,552,013.94 | -53.24% |
| 筹资活动现金流出小计 | 326,198,961.44 | 350,445,223.33 | -6.92% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,551,038.56 | 438,106,790.61 | -90.29% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -126,089,495.87 | 204,415,894.44 | -161.68% |

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、本报告期内经营活动产生的现金流量净额为5,830.45万元，较上一年度减少了3,882.38万元，同比减少了39.97%，主要是报告期随营业收入增加而增加的经营活动的流入及经营性应付支出的流出；

2、本报告期内投资活动产生的现金流量净额为-22,694.64万元，较上一年度增加了10387.51万元，同比增长了31.40%，主要是本报告期内收回了上年投资的理财产品；

3、本报告期内筹资活动产生的现金流量净额为4,255.10万元，较上一年度减少了39555.58万元，同比减少90.29%，主要是上一年度收到了非公开发行募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|-------------------------------|----------|
| 投资收益 | 10,400,196.55 | 10.93% | 理财产品的收益 1025.99 万元，购买日之前持有的被购 | 否 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------|--|----------------------|
| | | | 买方的股权按购买日公允价值重新计量确认的投资收益 14.03 万元 | |
| 资产减值 | 1,943,713.60 | 2.04% | 均为坏账减值 | 否 |
| 营业外收入 | 44,534,853.88 | 46.82% | 主要是福利企业的增值税即征退税返还 2459.58 万元和其他政府补助 1927.49 万元 | 福利企业的增值税即征退税返还具有可持续性 |
| 营业外支出 | 7,664,631.13 | 8.06% | 主要是处置固定资产的损失 679.90 万元，对外捐赠 37.8 万元 | 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 | 330,219,107.89 | 16.20% | 450,215,405.16 | 24.33% | -8.13% | 报告期末的货币资金为 33021.91 万元，较期初数减少了 11999.63 万元，降低了 26.65%，主要是本报告期进行了固定资产和无形资产等扩大生产规模的投资和对外股权投资 |
| 应收账款 | 227,792,864.99 | 11.18% | 183,747,591.61 | 9.93% | 1.25% | |
| 存货 | 210,383,893.21 | 10.32% | 198,560,799.02 | 10.73% | -0.41% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | 3,859,674.40 | 0.21% | -0.21% | |
| 固定资产 | 461,526,853.57 | 22.65% | 483,335,407.12 | 26.12% | -3.47% | |
| 在建工程 | 122,769,889.91 | 6.02% | 3,626,554.91 | 0.20% | 5.82% | 报告期末的在建工程为 12276.99 万元，较期初数增加了 11914.33 万元，增长了 3285.30%，主要是报告期内进行了年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目和年产 1600 吨中药配方颗粒生产线建设项目的投入 |
| 短期借款 | 224,000,000.00 | 10.99% | 184,340,000.00 | 9.96% | 1.03% | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|--------|--------|---|
| 长期借款 | 121,000,000.00 | 5.94% | 68,000,000.00 | 3.67% | 2.27% | |
| 应收票据 | 58,556,238.65 | 2.87% | 39,425,724.19 | 2.13% | 0.74% | 报告期末的应收票据为 5855.62 万元，较期初数增加了 1913.05 万元，增长了 48.52%，是报告期内以票据结算账款的增加所致 |
| 其他应收款 | 20,963,001.00 | 1.03% | 2,682,129.98 | 0.14% | 0.89% | 报告期末的其他应收款为 2096.30 万元，较期初数增加了 1182.31 万元，增长了 681.58%，主要是尚未收到的增值税即征即退款 |
| 其他流动资产 | 154,039,480.27 | 7.56% | 220,476,692.66 | 11.91% | -4.35% | 报告期末的其他流动资产为 15403.95 万元，较期初数减少了 6643.72 万元，降低了 30.13%，主要是收回了部分理财产品的投资所致 |
| 无形资产 | 75,381,267.95 | 3.70% | 45,672,105.55 | 2.47% | 1.23% | 报告期末的无形资产为 7538.13 万元，较期初数增加了 2970.92 万元，增长了 65.05%，主要是报告期内取得了新的土地使用权 |
| 应付票据 | 23,104,704.00 | 1.13% | | 0.00% | 1.13% | 报告期末的应付票据为 2310.47 万元，较期初数增加了 2310.47 万元，主要系本期采用银行承兑汇票结算货款及工程款增加所致 |
| 应付账款 | 70,778,710.11 | 3.47% | 51,850,464.22 | 2.80% | 0.67% | 报告期末的应付账款为 7077.87 万元，较期初数增加了 1892.82 万元，增长了 36.51%，主要是佐力百草中药变更采购应付政策，付款周期增加所致 |
| 应交税费 | 10,868,592.36 | 0.53% | 27,338,964.52 | 1.48% | -0.95% | 报告期末的应交税费为 1086.86 万元，较期初数减少 1647.04 万元，降低了 60.25%，主要是支付了报告期初的代扣代缴个人所得税 |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 1.47% | 1,590,000.00 | 0.09% | 1.38% | 报告期末的一年内到期的非流动负债为 3000.00 万元，较期初数增加了 2841.00 万元，增长了 1786.79%，主要是一年内到期的长期借款重分类列示所致 |
| 长期借款 | 121,000,000.00 | 5.94% | 68,000,000.00 | 3.67% | 2.27% | 报告期末的长期借款为 12,100.00 万元，较期初数增加了 5,300.00 万元，增长了 77.94%，是报告期内增加的股权质押借款 |

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

详见本报告第十一节七、“合并财务报表项目注释47、所有权或使用权受到限制的资产”。

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 |
|----------------|----------------|-------|
| 175,692,800.00 | 169,891,334.43 | 3.41% |

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） |
|----------------|--|------|---------------|-------|------|---|------|------|------|--------|------|-------------|---------------|
| 科济生物医药（上海）有限公司 | 从事生物、医药专业领域内（转基因生物、人体干细胞基因诊断除外）的技术与产品的研究、开发自有技术成果转让并提供相关技术咨询，实验室仪器、生物制剂（除医疗、诊断试剂外）、化工原料及产品（除危险化学品、烟花 | 增资 | 89,100,000.00 | 7.85% | 自有资金 | 上海益杰生物技术有限公司、上海科集投资管理合伙企业（有限合伙）、鸿创医学有限公司、KTB China Platform Fund、KTBN Venture Fund No.7、合肥凯泰成长投资合伙企业（有限合伙）、上海嘉槿投资中心（有限合伙） | 长期 | -- | | 0.00 | 否 | 2016年01月25日 | 公告编号：2016-002 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---|----|----------------|--------|------|----------------------------------|----|----|------|------|----|-------------|---------------|
| | 爆竹、易制毒化学品、民用爆炸物品、监控化学品)的批发、进出口、并提供上述产品的相关配套服务和技术咨询。 | | | | | | | | | | | | |
| 德清佐力君康健康产业发展合伙企业(有限合伙) | 健康产业管理,企业管理与相关咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) | 新设 | 30,000,000.00 | 16.04% | 自有资金 | 佐力集团、浙银汇地(杭州)资本管理有限公司、中信证券股份有限公司 | 3年 | -- | | 0.00 | 否 | 2016年04月21日 | 公告编号:2016-024 |
| 合计 | -- | -- | 119,100,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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 |
|------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|-----------|-----------|-----------|---|---|-------|-----------|--|---|
| 2015 年 | 非公开发 行股票 | 46,841.73 | 15,816.23 | 27,797.61 | 0 | 0 | 0.00% | 20,672.32 | 见(2)募 集资金承 诺项目情 况中的尚 未使用的 募集资金 用途及去 向 | 0 |
| 合计 | -- | 46,841.73 | 15,816.23 | 27,797.61 | 0 | 0 | 0.00% | 20,672.32 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 已累计投入募集资金总额 27797.61 万元与尚未使用募集资金总额 20672.32 万元之和比募集资金总额多 1628.2 万元，系利息及理财收入净额 1563 万元与另行支付的发行费用 65.2 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 | | | | | | | | | | |
| 年产 400 吨乌灵菌粉 生产线建设项目 | 否 | 25,000 | 25,000 | 5,523.43 | 5,542.43 | 22.17% | 2018 年 12 月 31 日 | | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 21,841.73 | 21,841.73 | 10,292.8 | 22,255.18 | 101.89% | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 46,841.73 | 46,841.73 | 15,816.23 | 27,797.61 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 46,841.73 | 46,841.73 | 15,816.23 | 27,797.61 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目) | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 施地点变更情况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>截至 2016 年 12 月 31 日，本公司用闲置募集资金进行现金管理共 6,522.32 万元，具体明细情况为：1、浙江泰隆商业银行杭州分行营业部专项账户活期存款 0.58 万元、一户通存款 6,180.00 万元，为随用随取金额；2、中国工商银行股份有限公司德清支行专项账户活期存款 274.96 万元；3、上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行专项账户活期存款 66.78 万元。根据本公司 2016 年 7 月 27 日第五届董事会第二十八次(临时)会议审议通过的《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过 6 个月。在上述额度内，资金可以滚动使用，滚动使用金额累计不超过 50,000.00 万元。</p> <p>截至 2016 年 12 月 31 日，本公司用闲置募集资金投资相关理财产品共 14,150.00 万元，具体明细情况如下：</p> <p>1、中国工商银行股份有限公司德清支行专项账户：(1)投资 35 天稳利理财产品 6,700.00 万元，其中 1,000.00 万投资时间为 2016 年 12 月 6 日至 2017 年 1 月 9 日、5,700.00 万投资时间为 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 2 月 3 日；(2)投资 91 天稳利理财产品 4,000.00 万元，投资时间为 2016 年 10 月 28 日至 2017 年 2 月 3 日；2、上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行专项账户：(1)投资现金管理 1 号理财产品 1,800.00 万元，为随用随取金额；(2)投资结构性理财产品 1,650.00 万元，其中 950 万投资时间为 2016 年 12 月 6 日至 2017 年 1 月 11 日，另 700.00 万投资时间为 2016 年 12 月 27 日至 2017 年 2 月 3 日。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------------|------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 青海珠峰冬虫夏草药业 有限公司 | 子公司 | 片剂、丸剂 (水丸)、胶 囊剂、颗粒 剂的生产 和销售 | 50,000,000.00 | 184,498,471.25 | 147,594,644.51 | 138,491,846.43 | 17,009,324.40 | 20,371,393.90 |
| 浙江佐力百 草中药饮片 有限公司 | 子公司 | 中药饮片 (净制、切 制、炮制 (炒、灸、 煨、烫、制 炭、蒸、煮、 燂、炖、发 酵)) 含毒性 中药材加 工；直接口 服中药饮片 (粉碎)；收 购本企业生 产用中药原 材料及农产 品(除国家 专营) | 50,000,000.00 | 185,346,073.17 | 135,570,762.98 | 125,934,871.71 | -2,707,842.73 | -1,753,598.98 |

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 |
|------|----------------|---------------|
|------|----------------|---------------|

| | | |
|--------------|----------------------|---|
| 浙江佐力百草医药有限公司 | 增加新股东 | 无 |
| 浙江三正生物科技有限公司 | 新增收购 50% 的股份，控股达 90% | 无 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展现状与变化趋势

2017年乃至今后的几年将是医药行业重要变革时期，“医保、医药、医疗”三医联动带来的医改新形势，势必会影响医药行业市场格局，整个生态环境将发生非常大的变化，孕育着诸多的机遇与挑战。一方面，临床试验数据核查、仿制药一致性评价和新药优先审评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。另一方面，《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）年》、《“健康中国2030”规划纲要》、《中华人民共和国中医药法》、《“十三五”卫生与健康规划》、《“十三五”深化医改规划》等一系列行业改革政策发布，为行业改革发展带来众多利好和指导，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，2017年城乡居民的基本医保政府补助标准将从420元提高到450元，给医药市场的持续扩容带来了机会。分级诊疗、互联网+、精准医疗等给传统的医药行业带来了生机，成为医药产业经济的新动力。

中医药大健康产业发展更是迎来了新机遇，已成为我国新的经济增长点。2015年，我国中药工业总产值已达7866亿元，占医药产业规模近三分之一，中药大健康的产业突破1万亿元，“十二五”时期，我国中药工业总产值增速达20%。中药产业逐渐成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性产业。

当前我国已进入慢性病的高负担期，慢病管理需求增加，传统中医中药历经几千年文化传承，具备较为深厚的社会文化基础，在慢病诊疗领域受众人群众广泛，2017年初，国务院办公厅印发了《中国防治慢性病中长期规划（2017—2025年）》，明确指出要发挥中医药在慢性病防治中的作用，通过中医药“治未病”的作用，能有效遏制慢性病的快速发展。

中药配方颗粒迎来黄金发展期，2015年我国中药配方颗粒销售额为81.75亿元，同比增长30.86%，占中药饮片销售额的5.1%，我国中药配方颗粒未来的市场空间还很大。2015年12月监管层发布了《中药配方颗粒管理办法》（征求意见稿），2016年2月《中医药发展战略规划纲要2016-2030》将中药配方颗粒纳入了十三五规划，行业开放的趋势日益明朗。

（二）公司未来发展战略

公司将始终坚持“创新、奉献、卓越、合作、共赢”的价值观，遵循“辅佐人类身体健康，致力祖国医药发展”的企业使命，专注大健康领域，构建“慢病及健康管理”生态系统。坚持“打造国内大型药用真菌制药领域的领头雁”的愿景，聚焦慢病，身心同治，将乌灵胶囊、百令片发展为年销售超过10亿的现代中药大品种，将灵泽片、灵莲花颗粒打造成年销售超过亿元的支柱品种；同时，抢抓机遇，积极布局和拓展中药饮片、中药配方颗粒市场，探索发展中医门诊及特色医疗服务，为企业培育新的利润增长点。同时，公司将继续通过外延式并购以及现有的资源优势持续进行大健康产业布局，为公司发展提供有力支持，实现内生增长和外延并购“双轮驱动”，确保企业健康可持续发展。

（三）2017年经营计划

2017年是“十三·五”规划承上启下的一年，公司将紧紧抓住国家中医药发展及“健康中国”发展机遇，攻坚克难，求新思变，积力之所举、众智之所为，围绕总体发展战略及董事会制定的年度经营计划，精准发力，执行有力，保障公司健康发展。2017年的重点工作计划主要有以下四个方面：

1、谋新思变，提升经营业绩

认清形势，谋新思变，围绕“顺大势，谋大局，强政务，重合规，稳自营，强招商，布零售，全模块”的营销战略构想，推进营销管理，努力提升销售业绩。在大力开发乌灵系列产品和百令片市场的同时，抓住灵泽片进入全国医保（2017版）的契机，加强新产品（中药饮片和配方颗粒）市场布局与开拓，力求成为公司新的利润增长点；积极推行“双模式驱动”，在发挥自营

模式优势的同时，将招商模式由补缺定位提升至战略性营销，充分获取销售网络资源，实现终端快速覆盖；适应新医改环境，探索布局零售市场，建设重点区块零售销售体系；进一步提升市场和医学在营销中的地位和投入，实现推广模式转型升级。

2、优化升级，确保产品质量

坚持“药品质量是企业生命线”的理念，加强生产现场管理，不断提升企业质量标准，完善质量管理体系，确保生产安全、质量安全；做好中药配方颗粒项目GMP认证和原料药GMP复认证工作；积极推进信息化和工业自动化的深度融合，在自动化控制、在线控制的基础上全力推进信息化、智能化升级改造，大力提升科学管理水平，提高工作效率，降低成本，实现产品质量的优化升级。

3、科学投资，推进快速发展

内部投资方面，按计划推进年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目、年产15000吨中药饮片生产线建设项目、德清医院建设项目的实施；外部投资方面，围绕主营业务，积极寻找与公司发展有协同效益的优质标的；探索布局中医诊疗以及特色医疗服务项目。

4、管理优化，保障健康发展

内控管理方面，加强子公司规范管理，提升企业整体治理水平和运营效率；人力资源方面，大力培养、发展人才，重视人才队伍建设，为优秀员工制定岗位晋升渠道和薪酬激励制度，提升员工归属感和工作积极性；内控治理方面，持续完善治理结构与内部控制体系，监督内控制度执行情况，使其符合公司实际经营情况，健全和完善公司管理框架，确保经营管理的高效运行，认真做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的社会公众形象。

（四）可能面临的风险

1、行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对药品经营环境造成一定的影响。公立医院改革、两票制、医保支付方式、药品集中采购模式、药品审评制度、GMP飞行检查、工艺核查等将深刻影响医药产业的各个领域，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力，这将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险，同时，继续围绕大健康产业链进行外延式的发展，积极开拓公司发展新空间。

2、招标降价风险

药品降价已成为行业发展的趋势，特别是医保控费、二次议价、医院零加成等措施的实施，对药品生产企业的业绩将产生直接影响。对个别招标降价及二次议价幅度较大的地区，公司从长期考虑，为维护价格稳定，保证产品质量，可能会放弃部分地区的销售，对公司业绩会造成一定影响。公司将通过强化医院终端及OTC终端的覆盖、加强学术营销、控制成本和费用等应对措施，适应市场变化。

3、药品研发风险

公司目前正在进行配方颗粒、中药复方制剂、乌灵系列产品四期临床研究等项目。药品研发需要相对长的一个周期，短期内不会对公司产生显著的经济效益。而且药品研发需要专家、设备、人员、资金等相对完备的实施条件，随着国家法规和监管的日益严格，研发结果尚未确定。存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。

4、并购整合风险

公司近几年相继收购了青海珠峰、凯欣医药、百草中药、百草医药等公司，并参与德清医院的合作办医，布局精准医疗和休闲健康领域。随着公司经营规模的扩张，公司控股子公司将越来越多，人力资源管理、经营方针管理、财务管理等方面都对公司提出了更高的要求。因各控股子公司之间文化差异、经营理念等的不同，虽然公司目前已拥有较为完善的组织机构管理和公司治理，但若不能进行有效并购整合，将会影响公司运营能力，导致投资项目未能达到经营预期而给公司带来风险。

5、商誉减值风险

公司收购珠峰药业、凯欣医药，增资并受让百草中药部分股权，成交价格较账面净资产增值较大，公司确认了较大额度的商誉，若标的公司未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将围绕大健康领域，在做强做大乌灵系列和百令片的基础上，致力于发展中药饮片、配方颗粒、医疗服务业务，已组建专业团队，与现有业务实现资源共享、优势互补，提升企业的核心竞争力，为公司未来持续健康发展带来保障，实现股东利益以及社会效益最大化。

6、新建项目业绩未达预期风险

为抢抓市场机遇，公司围绕大健康产业积极布局。若发生因国家宏观政策、市场、技术等因素导致新建项目所依赖的条件发生变化，项目建设管理不善导致项目不能如期实施或实现预期收益，则公司将存在利润下滑的风险。

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03月01日 | 其他 | 机构 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2016年3月1日投资者关系活动记录表 |
| 2016年04月29日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2016年4月29日、5月4日至5月5日投资者关系活动记录表 |
| 2016年09月05日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2016年9月5日投资者关系活动记录表 |
| 2016年11月04日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2016年11月4日投资者关系活动记录表 |
| 2016年11月18日 | 实地调研 | 机构 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2016年11月18日投资者关系活动记录表 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

经2016年4月29日召开的2015年度股东大会审议批准，公司2015年度的利润分配方案为：以2015年12月31日公司总股本608,624,848股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.70元人民币（含税），共计分配现金股利42,603,739.36元（含税）。公司已于2016年6月16日完成了该利润分配方案的实施。

| 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： | 《2015年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2015年年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 《公司章程》第一百五十四条明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 《2015年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序。 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 独立董事对《2015年度利润分配预案》发表了独立意见，认为：董事会关于2015年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合《公司章程》的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，并同意将该预案提交股东大会审议。 |
| 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： | 公司股东大会采取现场和网络投票的方式召开，保护了中小股东的合法权益。 |
| 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： | 报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。 |

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） | 0.20 |

| | |
|--|---------------|
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 608,624,848 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 12,172,496.96 |
| 可分配利润 (元) | 64,818,382.90 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 608,624,848 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币 (含税), 共计分配现金股利 12,172,496.96 元 (含税)。 | |

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

1、公司2014年度利润分配情况

经2015年4月28日召开的2014年度股东大会审议, 通过了《关于2014年度利润分配的预案》, 同意以2014年12月31日公司总股本316,800,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利2元人民币 (含税), 同时, 以资本公积金向全体股东每10股转增7股, 共计转增221,760,000股, 转增后公司总股本将增加至538,560,000股。公司已于2015年5月20日完成了该利润分配方案的实施。

2、公司2015年度利润分配情况

经2016年4月29日召开的2015年度股东大会审议, 通过了《关于2015年度利润分配的预案》, 同意以2015年12月31日公司总股本608,624,848股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.70元人民币 (含税), 共计分配现金股利42,603,739.36元 (含税)。公司已于2016年6月16日完成了该利润分配方案的实施。

3、公司2016年度利润分配情况

经2017年3月20日召开的第六届董事会第四次会议审议, 通过了《关于2016年度利润分配的预案》, 同意拟定公司2016年度利润分配预案为: 以2016年12月31日公司总股本608,624,848股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.20元人民币 (含税), 共计分配现金股利12,172,496.96元 (含税)。以上股利分配预案尚须提交2016年度公司股东大会审议通过后方可实施。

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 | 12,172,496.96 | 72,020,425.44 | 16.90% | | |
| 2015 年 | 42,603,739.36 | 84,772,991.20 | 50.26% | | |
| 2014 年 | 63,360,000.00 | 103,184,203.22 | 61.40% | | |

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|-----------------------|--|-------------|------|---------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 俞有强 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人承诺在作为佐力药业实际控制人或对佐力药业构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与佐力药业营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用佐力药业实际控制人地位做出损害佐力药业及全体股东利益的行为，保障佐力药业资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重佐力药业独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和佐力药业《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本人将善意地履行义务，不利用佐力药业实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使佐力药业的股东大会、董事会等做出损害佐力药业或其他股东合法权益的决议。如佐力药业必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求佐力药业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。 | 2010年01月28日 | 长期 | 自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。 |

| | | | | | | |
|--|--|-----------------------|---|-------------|-----------------------|----------------------|
| | 俞有强 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人在作为公司的控股股东或实际控制人期间，承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金和资产，也不会滥用控股股东或实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。 | 2011年02月22日 | 作为公司的控股股东或实际控制人期间 | 自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。 |
| | 俞有强； 长城国融投资管理 有限公司； 长信基金- 工商银行- 长信-朗程 -工行定增 1号资产 管理计划； 德清县乌 灵股权投资 合伙企业（有限 合伙）；南 京瑞森投资 管理合伙 企业（有限 合伙） | 股份限售 承诺 | 本人/本企业将遵循《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《证券发行与承销管理办法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本人/本企业与浙江佐力药业股份有限公司签订的《附条件生效的非公开发行股份认购协议》的有关约定，自浙江佐力药业股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的新股。 | 2015年07月17日 | 2015年7月17日至2018年7月17日 | 自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。 |
| | 陈宛如 | 股份限售 承诺 | 本人对于所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的股份。上述股份锁定期满后，董弘宇在担任股份公司董事、高级管理人员期间：将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况， | 2011年02月22日 | 长期 | 在承诺期内，陈宛如女士严格遵守上述承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------------|--------|---|------------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | 每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五；在董弘宇离职后六个月内，将不会转让所持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。 | | | |
| | 俞友珠;俞有强;浙江德清隆祥投资有限公司 | 股份限售承诺 | 俞有强先生作为浙江佐力药业股份有限公司的控股股东、实际控制人及董事，俞友珠女士作为俞有强先生之妻，隆祥投资作为俞有强先生及俞友珠女士共同控制的企业，现郑重承诺如下：俞有强先生在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，将向公司申报所持有的公司股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过俞有强先生和隆祥投资合计所持有股份公司股份总数的百分之二十五，允许任一方先转让当年可供转让的公司股份额度。在俞有强先生离职后六个月内，将不会转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人和隆祥投资合计所持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2016 年 08 月 25 日 | 长期 | 自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 蔡奕飞 | 其他承诺 | 蔡奕飞女士于 2016 年 11 月 25 日前在二级市场买入浙江佐力药业股份有限公司股票 5,078,787 股（买入金额约 5530 万元），现已质押给财通证券资产管理有限公司，质押期限为 12 个月。蔡奕飞女士承诺：上述股票在 2016 年 | 2016 年 11 月 25 日 | 2016 年 11 月 25 日至 2017 年 11 月 24 日 | 自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|-------------------------------------|--|--|--|
| | | | 11月25日至2017年11月24日期间内，不减持，也不提前解除质押。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

本期发生的非同一控制下企业合并：

单位：万元

| 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 |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|
| 三正科技公司 | 2016.2.26 | 900.00 | 90.00 | 支付现金 |

续上表：

| 被购买方名称 | 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 |
|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 三正科技公司 | 2016.2.29 | [注] | 0.00 | 0.00 |

[注]佐力百草中药公司原持有三正科技公司40%股权，根据其董事会决议以及与三正科技公司原股东陈照荣、陈欢于2016年1月14日签订的《股权转让协议》，佐力百草中药公司以人民币120万元、380万元分别受让陈照荣、陈欢持有的三正科技公司12%、38%股权。佐力百草中药公司已于2016年2月26日支付上

述股权转让款400万元(剩余款项已于2017年1月支付完毕),同时三正科技公司于2016年1月20日更换执行董事,由佐力百草中药公司派出,佐力百草中药公司在2016年2月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算,将2016年2月29日确定为购买日,自2016年3月1日起将其纳入合并财务报表范围。

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 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元) | 75 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邓高明、孔令江 |

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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|--|---|--|-------------|---------------|
| 公司控股子公司青海珠峰冬虫夏草药业有限公司收到常州市中级人民法院的传票及民事起诉状,原告王健认为青海珠峰冬虫夏草原料有限公司使用专利方法生产"发酵冬虫夏草菌粉" | 0 | 否 | 公司控股子公司珠峰药业于2016年11月7日收到江苏省常州市中级人民法院下发的(2015)常民初字第 | 本判决并非终审判决,诉讼相关各方有权在此判决书送达之日十五日内,向常州市法院递交上诉状,并上诉于江苏省高级人民法院。本次民事判决对珠峰药业公司及本公司本期 | 本判决相关方青海珠峰虫草药业集团有限公司、王健不服判决,已上诉至江苏省高级人民法院。 | 2016年11月17日 | 公告编号:2016-063 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---------------|--|--|--|
| 并销售"发酵冬虫夏草菌粉"的行为属于侵权行为;青海珠峰冬虫夏草药业有限公司使用专利方法直接获得的产品即"发酵冬虫夏草菌粉"生产"百令片"的行为属于侵权行为。 | | | 第 76 号《民事判决书》, 判决结果为驳回了原告王健对珠峰药业的诉讼请求。 | 利润或后期利润均没有影响。 | | | |
|--|--|--|--|---------------|--|--|--|

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-------|------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|-------|------|----------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|

| | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--------------------|----------|-----------|----------|---------|
| 佐力集团 | 本公司实际控制人控制的企业 | 德清佐力君康健康产业 发展合伙企业（有限合伙） | 健康产业管理，企业管理与相关咨询服务 | 7,000.00 | 35,983.74 | 6,165.15 | -834.85 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） | | 公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司与控股股东、实际控制人俞有强先生控制的佐力控股集团有限公司共同发起设立的德清佐力君康健康产业合伙企业（有限合伙）持有德清御隆旅游开发有限公司 70% 的股权。御隆旅游利用德清莫干山优势旅游资源进行“德清莫干山郡安里度假区建设项目”建设，分三期实施（目前一期 B 地块建设已完工并投入使用，二期工程正在建设中）。 | | | | | |

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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 |
| 凯欣医药 | 2016年04月08日 | 2,000 | 2016年05月01日 | 800 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 凯欣医药 | 2016年12月26日 | 1,200 | 2017年01月20日 | 0 | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 3,200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 800 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 3,200 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 800 |
| 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） | | | 3,200 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 800 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 3,200 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 800 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.61% | | | | |
| 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） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

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 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|---------------------|--------|----------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|------------|--------------|------|-----------|-------------|
| 华安未来资产管理（上海）有限公司 | 否 | 华安资产——华盛5号保本专项资产管理计划 | 15,000 | 2015年07月23日 | 2016年07月20日 | 预期收益率5%，以现金形式实际支付为准 | 15,000 | 0 | 0 | 705.61 | 705.61 |
| 合计 | | | 15,000 | -- | -- | -- | 15,000 | 0 | 0 | 705.61 | -- |
| 委托理财资金来源 | | | 暂时闲置募集资金 | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | 0 | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | 2015年07月14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 | | | 不适用 | | | | | | | | |

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

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

公司于2017年3月22日在巨潮资讯网披露了《2016年度社会责任报告》，敬请查阅。

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

| 企业社会责任报告 | | | | | |
|----------|-----------|-----------|-------------|--------|------|
| 企业性质 | 是否含环境方面信息 | 是否含社会方面信息 | 是否含公司治理方面信息 | 报告披露标准 | |
| | | | | 国内标准 | 国外标准 |
| 私企 | 是 | 是 | 是 | 社会责任报告 | |

具体情况说明

| | |
|--------------------------------------|----------|
| 1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001） | 是 |
| 2.公司年度环保投支出金额（万元） | 2,252.39 |
| 3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效 | 达标排放 |
| 4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元） | 105.37 |
| 5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元） | 37.8 |

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2016年2月19日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，决定聘任沈爱瑛女士担任公司副总经理（兼任公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司总经理），任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。具体内容详见公司于2016年2月19日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号：2016-004）。

2、公司于2016年3月10日参与了德清县人民法院淘宝网司法拍卖网络平台的拍卖，以人民币3521.7万元的价格竞得德清县武康镇志远北路358号的厂房、土地使用权及机器设备，并于2016年3月21日与德清县人民法院签署了《拍卖成交确认书》。公司经理办公会议审议通过了关于参与此次竞拍土地使用权的事项，公司在报告期内获得了浙（2016）德清县不动产第

000D620号(土地使用权面积20670.24平方米/房屋建筑面积9728.82 平方米)、浙(2016)德清县不动产权第000D646号(土地使用权面积19538 平方米/房屋建筑面积12430.62 平方米)不动产权证。

3、公司第五届董事会第二十六次(临时)会议、2016年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司债券方案的议案》,同意公司非公开发行不超过8亿元公司债券。报告期内,公司收到了深圳证券交易所出具的《关于浙江佐力药业股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函〔2016〕596号),深交所对公司申请确认发行面值不超过6.3亿元人民币的债券符合深交所转让条件无异议。详情请见公司于2016年9月26日发布在巨潮资讯网的《关于收到深圳证券交易所<关于浙江佐力药业股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函>的公告》(公告编号:2016-057)。

4、财政部、国家税务总局下发了《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号),决定自2016年5月1日起,对残疾人就业的增值税政策进行调整完善。公司及控股子公司珠峰药业满足享受税收优惠政策的条件。

5、公司副总经理沈爱瑛女士,佐力百草中药董事长、佐力百草医药执行董事兼总经理黄明伟先生分别以自有资金137.5万元参与对公司全资子公司浙江佐力百草医药有限公司的增资扩股,增资完成后佐力百草医药注册资本为1375万元,佐力药业持有佐力百草医药80%的股权,沈爱瑛女士、黄明伟先生分别持有佐力百草医药10%的股权,佐力百草医药已在报告期内完成了上述增资扩股及工商登记事宜。

6、报告期内,公司控股股东、实际控制人俞有强先生对其所持有的佐力药业的部分股权进行了解除质押及再质押,截止本报告期末,俞有强先生所拥有的佐力药业股份处于质押状态的股份累计数为142,187,284股,占其持有公司股份总数的82.10%,占公司总股本的23.36%,详情请见公司分别于2016年8月4日、2016年8月17日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人部分股权解除质押及再质押的公告》(公告编号:2016-043、054);2017年1月5日,俞有强先生将其所持有本公司30,870,000股股权办理了股票质押式回购业务,截止本报告出具之日,俞有强先生处于质押状态的股份累计数量为173,057,284股,占其持有公司股份总数的99.92%,占公司总股本的28.43%。详情请见公司于2017年1月6日发布在巨潮资讯网上的《关于控股股东、实际控制人部分股权质押的公告》(公告编号:2017-002)

7、公司控股股东、实际控制人俞有强先生的一致行动人浙江德清隆祥投资有限公司于2016年9月28日通过证券交易所大宗交易共计减持公司无限售条件流通股16,146,800股,占公司股份总数的2.6530%。详情请见公司于2016年9月29日发布在巨潮资讯网的《关于控股股东、实际控制人及其一致行动人减持股份暨持股比例低于30%的提示性公告》(公告编号:2016-058)和《简式权益变动报告书》。截止2017年2月17日公司控股股东、实际控制人及其一致行动人股份减持计划实施完毕。

8、公司第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十一次会议、2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司为关联方向银行申请授信额度提供担保暨关联交易的议案》,同意公司为关联公司德清御隆旅游开发有限公司向银行申请70,000万元授信额度提供连带责任保证担保,郡安里以已建和在建房产作抵押,全部授信追加御隆旅游全部股权作抵押,追加郡安里旅游、佐力集团提供保证担保,在此基础上,追加佐力药业最高额担保金额为30,000万元人民币。公司控股股东、实际控制人俞有强先生同意以其个人信用及资产为本次担保提供反担保。详情请见公司于2016年12月26日发布在巨潮资讯网上的《关于公司为关联方向银行申请授信额度提供担保暨关联交易的公告》(公告编号:2016-070)。

9、公司第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十一次会议、2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》,同意公司向控股子公司浙江佐力百草医药有限公司提供财务资助不超过2,000万元(可在此额度内循环使用),用于佐力百草医药的日常经营,财务资助期限为实际借款日起24个月,借款年利率为银行基准利率上浮5%-10%。详情请见公司于2016年12月26日发布在巨潮资讯网上的《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的公告》(公告编号:2016-069)。

10、公司于2017年1月13日召开了2017年第一次临时股东大会,完成了第六届董事会、监事会的换届选举工作。详见公司于2017年1月13日在巨潮资讯网披露的《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-006)。

11、2016年度公司对部分房屋及建筑物、机器设备、电子设备等进行拆除处置,该部分资产的账面原值为2,777.25万元,预计对2016年度的净利润影响额约为567.82万元。详见公司于2017年2月27日在巨潮资讯网披露的《关于对公司部分固定资产处置的公告》(公告编号:2017-013)。

12、2017年2月,公司乌灵系列产品灵泽片列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)》(公告编号:2017-010)。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2016年1月25日，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司投资人民币8,910万元增资科济生物，增资后持有科济生物7.85%的股权，具体内容详见公司于2016年1月25日发布在巨潮资讯网的《关于全资孙公司对外投资的公告》（公告编号:2016-002）。
- 2、公司全资子公司佐力健康产业投资管理有限公司与佐力集团共同发起设立第一期健康产业并购基金——德清佐力君康健康产业合伙企业（有限合伙），合伙企业全体合伙人对合伙企业的认缴出资总额为18,700万元人民币，其中，佐力集团、浙银汇地（杭州）资本管理有限公司作为普通合伙人分别认缴的出资额为4,000万元、1,000万元，中信证券信通6号定向资产管理计划的管理人中信证券股份有限公司作为优先级有限合伙人认缴的出资额为11,700万元，佐力健康产业作为劣后级有限合伙人认缴的出资额为3,000万元，合伙企业财产专项用于收购德清御隆旅游开发有限公司70%的股权以及德清郡安里旅游开发有限公司70%的股权。详情请见公司于2016年4月21日发布在巨潮资讯网的《关于与关联人共同发起设立健康产业并购基金暨关联交易的公告》（公告编号：2016-024）、《关于对外投资设立并购基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2016-038）。
- 3、公司控股子公司浙江佐力百草中药饮片有限公司与浙江省安吉经济开发区管委会签署了《安吉县入园企业投资合同》，浙江省安吉县人民政府作为见证方参与了合同的签订，佐力百草中药以1328.2万元获得健康产业园区59.5亩土地的使用权，其中净地面积56.4亩，代征面积3.1亩，土地出让金分3期缴付，该土地主要用于投资扩建15000吨中药饮片项目。
- 4、公司控股子公司浙江佐力百草中药饮片有限公司股东会通过了关于变更董事的议案，选举黄明伟先生、沈爱瑛女士为佐力百草中药董事，黄明伟为董事长。黄明伟先生目前还担任了浙江佐力百草医药有限公司执行董事兼总经理，沈爱瑛女士为佐力药业副总经理，佐力健康产业总经理。
- 5、公司控股子公司青海珠峰冬虫夏草药业有限公司收到江苏省常州市中级人民法院下发的（2015）常知民初字第76号《民事判决书》，驳回了原告王健对珠峰药业公司的诉讼请求。详情请见公司于2016年11月17日发布在巨潮资讯网的《关于控股子公司收到民事判决书的公告》（公告编号：2016-063）

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 | 212,661,826 | 34.94% | 0 | 0 | 0 | -864,358 | -864,358 | 211,797,468 | 34.80% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 11,582,395 | 1.90% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,582,395 | 1.90% |
| 3、其他内资持股 | 201,079,431 | 33.04% | 0 | 0 | 0 | -864,358 | -864,358 | 200,215,073 | 32.90% |
| 其中：境内法人持股 | 55,025,021 | 9.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,025,021 | 9.04% |
| 境内自然人持股 | 146,054,410 | 24.00% | 0 | 0 | 0 | -864,358 | -864,358 | 145,190,052 | 23.86% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 395,963,022 | 65.06% | 0 | 0 | 0 | 864,358 | 864,358 | 396,827,380 | 65.20% |
| 1、人民币普通股 | 395,963,022 | 65.06% | 0 | 0 | 0 | 864,358 | 864,358 | 396,827,380 | 65.20% |
| 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 | 608,624,848 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 608,624,848 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股

份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”

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 |
|------|-------------|-----------|-----------|-------------|------------------------|--|
| 俞有强 | 130,754,821 | 864,358 | 0 | 129,890,463 | 高管锁定股、非公开发行股票个人限售 | 高管锁定股每年解除持股总数的 25%，非公开发行限售股上市流通时间为 2018 年 7 月 17 日 |
| 董弘宇 | 6,391,193 | 0 | 0 | 6,391,193 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 陈国芬 | 852,018 | 0 | 0 | 852,018 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 陈建 | 1,186,515 | 0 | 0 | 1,186,515 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 郑超一 | 605,880 | 0 | 0 | 605,880 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 郭银丽 | 600,270 | 0 | 0 | 600,270 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 郑学根 | 852,016 | 0 | 0 | 852,016 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 朱晓平 | 1,403,622 | 0 | 0 | 1,403,622 | 高管锁定股 | 每年解除持股总数的 25% |
| 陈宛如 | 3,408,075 | 3,408,075 | 3,408,075 | 3,408,075 | 2016 年 7 月 6 日，陈宛如持有的首 | 每年解除持股总数的 25% |

| | | | | | | |
|------------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|--|------------|
| | | | | | 次公开发行前已发行股份 3,408,075 股上市流通，同时，该部分股份基于其公司高级管理人员亲属的身份作为高管锁定股予以锁定 | |
| 德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙） | 23,216,652 | 0 | 0 | 23,216,652 | 非公开发行股份锁定 | 2018年7月17日 |
| 长城国融投资管理有限公司 | 11,582,395 | 0 | 0 | 11,582,395 | 非公开发行股份锁定 | 2018年7月17日 |
| 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙） | 11,582,395 | 0 | 0 | 11,582,395 | 非公开发行股份锁定 | 2018年7月17日 |
| 长信基金—工商银行—长信—朗程—工行定增1号资产管理计划 | 20,225,974 | 0 | 0 | 20,225,974 | 非公开发行股份锁定 | 2018年7月17日 |
| 合计 | 212,661,826 | 4,272,433 | 3,408,075 | 211,797,468 | -- | -- |

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

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

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 | 42,562 | 年度报告披露日 | 43,339 | 报告期末表决权 | 0 | 年度报告披露日 | 0 |
|---------|--------|---------|--------|---------|---|---------|---|

| 股东总数 | | 前一月末普通股股东总数 | | 恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 9） | | 前一月末表决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 |
| 俞有强 | 境内自然人 | 28.46% | 173,187,284 | | 129,890,463 | 43,296,821 | 质押 | 142,187,284 |
| 德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.81% | 23,216,652 | | 23,216,652 | 0 | | |
| 长信基金—工商银行—长信—朗程—工行定增 1 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 3.32% | 20,225,974 | | 20,225,974 | 0 | | |
| 长城国融投资管理有限公司 | 国有法人 | 2.08% | 12,632,395 | | 11,582,395 | 1,050,000 | | |
| 南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.90% | 11,582,395 | | 11,582,395 | 0 | 质押 | 11,582,395 |
| 董弘宇 | 境内自然人 | 1.40% | 8,521,591 | | 6,391,193 | 2,130,398 | 质押 | 450,000 |
| 王可方 | 境内自然人 | 1.01% | 6,153,000 | | 0 | 6,153,000 | | |
| 蔡奕飞 | 境内自然人 | 0.83% | 5,078,787 | | 0 | 5,078,787 | 质押 | 438,000 |
| 郭品洁 | 境内自然人 | 0.82% | 4,965,000 | | 0 | 4,965,000 | | |
| 陈宛如 | 境内自然人 | 0.75% | 4,544,100 | | 3,408,075 | 1,136,025 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系；德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙），是公司非公开发行对象之一，是公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人出资设立的有限合伙企业，为公司关联方；股东王可方和郭品洁为夫妻，除前述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 俞有强 | 43,296,821 | | 人民币普通股 | 43,296,821 | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 王可方 | 6,153,000 | 人民币普通股 | 6,153,000 |
| 蔡奕飞 | 5,078,787 | 人民币普通股 | 5,078,787 |
| 郭品洁 | 4,965,000 | 人民币普通股 | 4,965,000 |
| 浙江康恩贝制药股份有限公司 | 4,135,326 | 人民币普通股 | 4,135,326 |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 王立武 | 2,917,702 | 人民币普通股 | 2,917,702 |
| 冯国富 | 2,655,400 | 人民币普通股 | 2,655,400 |
| 朱雅娟 | 2,330,000 | 人民币普通股 | 2,330,000 |
| 董弘宇 | 2,130,398 | 人民币普通股 | 2,130,398 |
| 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 | 前十名股东中，公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系；德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙），是公司非公开发行对象之一，是公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人出资设立的有限合伙企业，为公司关联方；股东王可方和郭品洁为夫妻，除前述情况外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 无 | | |

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 |
|--------------------------|---|----------------|
| 俞有强 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 自 2003 年至今，任浙江佐力药业股份有限公司董事长。兼任湖州市福利企业协会副理事长，湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副会长，浙商经济发展理事会副主席，德清县人大常委会财经工作委员会副主任。2011 年 4 月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011 年 6 月至 2016 年 12 月 31 日担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011 年 12 月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理；2015 年 11 月至 2016 年 4 月担任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事长；2015 年 12 月至 2016 年 6 月担任浙江佐力百草医药有限公司执行董事；2016 年 4 月起担任精医康（杭州）健康管理有限公司董事。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 俞有强先生通过佐力控股集团有限公司控制的公司德清普华能源有限公司是佐力科创小额贷款股份有限公司控股股东，持有佐力小贷 22.37% 的股权，佐力小贷 2015 年 1 月 13 日在香港联合交易所成功挂牌上市，股票代码 HK6866。 | |

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

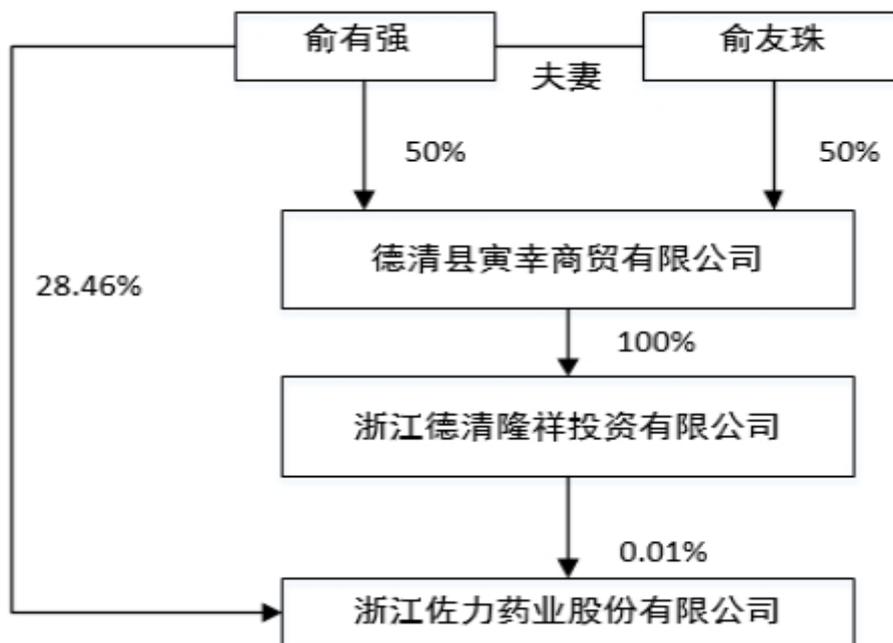
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 俞有强 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 自 2003 年至今，任浙江佐力药业股份有限公司董事长。兼任湖州市福利企业协会副理事长，湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副会长，浙商经济发展理事会副主席，德清县人大常委会财经工作委员会委员副主任。2011 年 4 月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011 年 6 月至 2016 年 12 月 31 日担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011 年 12 月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理；2015 年 11 月至 2016 年 4 月担任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事长；2015 年 12 月至 2016 年 6 月担任浙江佐力百草医药有限公司执行董事；2016 年 4 月起担任精医康（杭州）健康管理有限公司董事。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 俞有强先生通过佐力控股集团有限公司控制的公司德清普华能源有限公司是佐力科创小额贷款股份有限公司控股股东，持有佐力小贷 22.37% 的股权，佐力小贷 2015 年 1 月 13 日在香港联合交易所成功挂牌上市，股票代码 HK6866。 | |

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） |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 俞有强 | 董事长 | 现任 | 男 | 55 | 2003年08月27日 | 2020年01月12日 | 173,187,284 | 0 | 0 | 0 | 173,187,284 |
| 董弘宇 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2003年08月27日 | 2020年01月12日 | 8,521,591 | 0 | 0 | 0 | 8,521,591 |
| 陈国芬 | 董事、副总经理、财务总监 | 现任 | 女 | 55 | 2008年01月31日 | 2020年01月12日 | 1,136,027 | 0 | 0 | 0 | 1,136,027 |
| 郑学根 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2008年01月31日 | 2020年01月12日 | 1,136,025 | 0 | 284,000 | 0 | 852,025 |
| 袁彬 | 独立董事 | 现任 | 男 | 36 | 2014年10月09日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄轩珍 | 独立董事 | 离任 | 女 | 59 | 2011年04月13日 | 2017年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王建军 | 副总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2014年04月11日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈爱瑛 | 副总经理 | 现任 | 女 | 53 | 2016年02月19日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪涛 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2014年09月09日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈建 | 副总经理 | 现任 | 女 | 53 | 2008年01月31日 | 2020年01月12日 | 1,582,020 | 0 | 395,505 | 0 | 1,186,515 |
| 朱晓平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 56 | 2008年 | 2020年 | 1,871,496 | 0 | 0 | 0 | 1,871,496 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|---------|---|---|-------------|
| | | | | | 01月31日 | 01月12日 | | | | | | |
| 郑超一 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 47 | 2009年04月30日 | 2020年01月12日 | 807,840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 807,840 |
| 彭晓国 | 监事 | 现任 | 男 | 44 | 2014年01月24日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭银丽 | 监事 | 现任 | 女 | 48 | 2009年07月09日 | 2020年01月12日 | 800,360 | 0 | 200,090 | 0 | 0 | 600,270 |
| 嵇文卫 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2008年03月03日 | 2020年01月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 189,042,643 | 0 | 879,595 | 0 | 0 | 188,163,048 |

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 |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 沈爱瑛 | 副总经理 | 任免 | 2016年02月19日 | 为了进一步围绕大健康领域进行有效布局，加强中药饮片、医药流通、医疗服务等公司新涉足领域的经营管理和资源整合，公司组建专业团队，与现有业务实现资源共享、优势互补，提升企业的核心竞争力。鉴于沈爱瑛女士拥有丰富的医药企业管理经验和敏锐的行业判断力，深谙医药销售业务，经公司总经理董弘宇先生提名，董事会提名委员会审核，公司于2016年2月19日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，决定聘任沈爱瑛女士担任公司副总经理（兼任公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司总经理），任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。 |

三、任职情况

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

（1）董事简历

1.俞有强先生，公司董事长，男，1962年3月出生，曾用名俞友强，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。2003年至今，任浙江佐力药业股份有限公司董事长。兼任湖州市福利企业协会副理事长，湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副会长，浙商经济发展理事会副主席，德清县人大常委会财经工作委员会委员副主任。曾获第五届全国乡镇企业家，浙江省杰出青年民营企业家，浙江省关爱员工优秀企业家，浙江省劳动模范，湖州市优秀企业家，扶残助残先进个人等荣誉称号，并获湖州市光彩事业奖，企业家科技创新奖，浙江省人民教育基金“绿叶奖”，全国五一劳动奖章，第二届科技新浙商，浙江

省“民企党员百名闪光典型”。2011年4月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011年6月至2016年12月31日担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011年12月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理；2015年11月至2016年4月担任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事长；2015年12月至2016年6月担任浙江佐力百草医药有限公司执行董事；2016年4月起担任精医康（杭州）健康管理有限公司董事。

2.董弘宇先生，公司董事、总经理，男，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2003年8月至今，担任公司董事、总经理，2014年7月起兼任青海珠峰冬虫夏草药业有限公司董事长；2014年9月起兼任浙江凯欣医药有限公司董事长；2015年3月至今兼任完美世界股份有限公司独立董事；2015年7月至今兼任浙江佐力健康产业投资管理有限公司、浙江佐力医院投资管理有限公司执行董事；2015年9月至2016年4月担任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事；2015年11月至今兼任浙江佐力创新医疗投资管理有限公司执行董事；2015年12月至今兼任德清医院理事会主任。

3.陈国芬女士，公司董事、副总经理兼财务总监，女，1962年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，会计师。2006年1月起任副总经理兼财务总监、2008年1月至今担任公司董事，2014年9月起兼任浙江凯欣医药有限公司董事；2015年7月至今兼任浙江佐力健康产业投资管理有限公司、浙江佐力医院投资管理有限公司财务负责人；2015年11月至今兼任浙江佐力创新医疗投资管理有限公司财务负责人；2015年9月至今兼任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事；2015年12月至今兼任德清医院理事会理事。

4.郑学根先生，公司董事，男，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理政工师。2006年1月至2014年3月任公司副总经理，2008年1月至今任公司董事；2011年8月至今起兼任佐力科创小额贷款股份有限公司副董事长，2014年4月起兼任佐力科创小额贷款股份有限公司董事会秘书、副总经理；2015年10月至今兼任德清金汇小额贷款有限公司董事；2016年12月至今兼任杭州市高新区（滨江）兴耀普汇小额贷款有限公司董事。

5.袁彬先生，公司独立董事，男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年7月至2011年3月，担任上海证券交易所公司管理部经理；2011年4月至2013年5月，担任华英证券有限责任公司合规风控部总经理、质量控制部总经理；2013年6月至今，担任华英证券有限责任公司结构融资部总经理；2011年10月至今任浙江三维橡胶制品股份有限公司独立董事；2014年11月至今任南京金埔园林股份有限公司独立董事；2014年10月至今任公司独立董事；2015年11月至今任格力地产股份有限公司独立董事。

6.黄轩珍女士，公司独立董事，女，1958年生，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。1999年12月至今，任德清天勤会计师事务所有限责任公司主任会计师；湖州市注册会计师协会副会长；2010年5月至2015年6月任浙江拓普药业股份有限公司独立董事；2011年9月至2017年1月任公司独立董事；2014年5月至今任浙江升华拜克生物股份有限公司独立董事。

（2）监事简历

1.彭晓国先生，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，执业药师。曾任杭州前进药业股份有限公司技术总监、浙江大东吴药业有限公司任副总经理，2011年9月至2013年12月任公司质量技术部经理、研发中心主任；2014年1月至今任公司研发中心主任，投资部副经理，2015年1月至12月兼任公司质量技术部经理。2014年1月起任公司监事会主席。

2.郭银丽女士，女，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师，2000年至今，历任公司营销总部管理服务部主管、副经理、经理，2009年7月至今任公司监事。

3.嵇文卫女士，女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，助理统计师。2006年1月至2011年12月，任公司仓库办主任，现任公司工会副主席；2008年3月至今担任公司职工监事。

（3）高级管理人员简历

1.董弘宇先生，公司董事、总经理，简历同上。协助董事长实施公司的总体发展战略、年度经营计划执行工作；做好产品研发、销售、战略性投资及子公司的管理。

2.陈国芬女士，公司董事、副总经理兼财务总监，简历同上。分管公司财务工作。

3.沈爱瑛女士，公司副总经理，女，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，副主任中药师，执业中药师，2005年1月至2014年5月，华东医药股份有限公司中药事业部总经理、党总支书记；2014年5月至2016年1月，华东医药股份有限公司(商业片)副总经理兼中药采购管理部总监；2014年4月至2015年12月，兼任华东医药股份有限公司职工监事；2016年2月至今，任佐力药业副总经理，兼任浙江佐力健康产业投资管理有限公司总经理；2016年4月至今兼任精医康（杭州）健康管理有限公司董事长。2005年至今任杭州市医药行业中级职称评审委员会委员，2005年至今任杭州市中医药学会中药专

业委员会副主任委员，2007年被中南财经政法大学MBA学院聘为兼职教授，2008年被浙江大学管理学院聘为研究生学位论文答辩委员会委员，2014年被浙江省卫生和计划生育委员会聘为浙江省药物经济学评价专家咨询委员会成员，2011年至今任浙江省中医药学会中药分会常务委员。负责德清医院业务发展工作以及中药饮片、配方颗粒的生产与销售。中医门诊及医疗服务项目的投资拓展与管理。

4.汪涛先生，公司副总经理，男，1968年5月出生，中国国籍，2014年取得美国永久居留权，药学专业本科学历。2003年6月至2007年7月，赛诺菲安万特制药有限公司肿瘤部销售总监；2007年8月至2011年9月，卫材（中国）药业有限公司销售总监；2011年10月至2014年8月，卫材（中国）药业有限公司基础治疗事业部高级部长。2014年9月至今，任公司副总经理、营销总部总经理职务；兼任珠峰药业副总经理。分管营销总部，负责公司和子公司青海珠峰冬虫夏草药业有限公司的销售管理工作。

5.陈建女士，公司副总经理，女，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。2008年1月至今，任公司副总经理。现兼任浙江省药学会药物制剂专业委员会委员、分管公司质量技术、产业发展、技术改造、物料管理工作。

6.朱晓平先生，男，1961年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，实验师。2008年1月至今，任公司副总经理。分管生产工作。

7.郑超一先生，公司董事会秘书，副总经理，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2006年10月起，任公司生产总监；2009年4月至2010年12月25日，任公司董事会秘书；2010年12月25日至今任公司董事会秘书、副总经理；2014年7月至今兼任青海珠峰冬虫夏草药业有限公司董事；2015年7月至今兼任浙江佐力健康产业投资管理有限公司副总经理；2015年11月至今兼任浙江佐力创新医疗投资管理有限公司副总经理；2015年9月至2015年11月兼任浙江佐力百草中药饮片有限公司董事；2015年12月至今兼任德清医院理事会理事；2016年2月至今兼任科济生物医药（上海）有限公司监事。分管董事会办公室、研发中心。做好公司规范运作、信息披露、投资者关系管理工作；协助制定公司中长期发展规划；指导公司新产品研发、对外投资管理工作；协助总经理做好对子公司的管理工作。

8.王建军先生，公司副总经理，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年-2011年在浙江德清县公安局任职，2011年-2014年3月在浙江德清县司法局任职。2014年4月至今担任公司副总经理，2015年7月至今兼任浙江佐力健康产业投资管理有限公司、浙江佐力医院投资管理有限公司副总经理，2015年11月至今兼任浙江佐力创新医疗投资管理有限公司副总经理，2015年12月至今兼任德清医院理事会副主任。分管工程建设、工会工作。

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 |
|--------|-----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 俞有强 | 佐力控股集团有限公司 | 董事长 | 2011年04月10日 | 2017年04月09日 | 否 |
| 俞有强 | 德清银天股权投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2011年12月28日 | 2017年12月27日 | 否 |
| 俞有强 | 德清普华能源有限公司 | 执行董事、经理 | 2011年06月13日 | 2016年12月31日 | 否 |
| 俞有强 | 精医康（杭州）健康管理有限公司 | 董事 | 2016年04月25日 | 2019年04月24日 | 否 |
| 俞有强 | 浙江佐力百草中药饮片有限公司 | 董事长 | 2015年11月18日 | 2016年04月08日 | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------|-------|-------------|-------------|---|
| 俞有强 | 浙江佐力百草医药有限公司 | 执行董事 | 2015年12月16日 | 2018年12月15日 | 否 |
| 董弘宇 | 青海珠峰冬虫夏草药业有限公司 | 董事长 | 2014年07月25日 | 2017年07月24日 | 否 |
| 董弘宇 | 浙江凯欣医药有限公司 | 董事长 | 2014年09月17日 | 2017年09月16日 | 否 |
| 董弘宇 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 董弘宇 | 浙江佐力创新医疗投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年11月12日 | 2018年11月11日 | 否 |
| 董弘宇 | 浙江佐力医院投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 董弘宇 | 德清医院 | 理事会主任 | 2015年12月24日 | 2018年12月23日 | 否 |
| 董弘宇 | 完美世界股份有限公司 | 独立董事 | 2015年03月03日 | 2018年03月02日 | 是 |
| 董弘宇 | 浙江佐力百草中药饮片有限公司 | 董事 | 2015年09月17日 | 2016年04月08日 | 否 |
| 陈国芬 | 浙江凯欣医药有限公司 | 董事 | 2014年09月17日 | 2017年09月16日 | 否 |
| 陈国芬 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司 | 财务负责人 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 陈国芬 | 浙江佐力创新医疗投资管理有限公司 | 财务负责人 | 2015年11月12日 | 2018年11月11日 | 否 |
| 陈国芬 | 浙江佐力医院投资管理有限公司 | 财务负责人 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 陈国芬 | 浙江佐力百草中药饮片有限公司 | 董事 | 2015年09月17日 | 2018年09月16日 | 否 |
| 陈国芬 | 德清医院 | 理事 | 2015年12月24日 | 2018年12月23日 | 否 |
| 陈建 | 浙江省药学会药物制剂专业委员会 | 委员 | 2013年12月01日 | | 否 |
| 郑超一 | 青海珠峰冬虫夏草药业有限公司 | 董事 | 2014年07月25日 | 2017年07月24日 | 否 |
| 郑超一 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司 | 副总经理 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 郑超一 | 浙江佐力创新医疗投资管理有限公司 | 副总经理 | 2015年11月12日 | 2018年11月11日 | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------------|-----------------|-------------|-------------|---|
| 郑超一 | 德清医院 | 理事 | 2015年12月24日 | 2018年12月23日 | 否 |
| 郑超一 | 科济生物医药(上海)有限公司 | 监事 | 2016年02月02日 | 2019年02月01日 | 否 |
| 郑学根 | 佐力科创小额贷款股份有限公司 | 副董事长、董事会秘书、副总经理 | 2014年04月28日 | 2017年04月27日 | 是 |
| 郑学根 | 德清金汇小额贷款有限公司 | 董事 | 2015年10月27日 | 2018年10月26日 | 否 |
| 郑学根 | 杭州市高新区(滨江)兴耀普汇小额贷款有限公司 | 董事 | 2016年12月22日 | 2019年12月21日 | 否 |
| 黄轩珍 | 德清天勤会计师事务所有限责任公司 | 主任会计师 | 2000年01月01日 | | 是 |
| 黄轩珍 | 浙江升华拜克股份有限公司 | 独立董事 | 2014年05月17日 | 2017年05月06日 | 是 |
| 黄轩珍 | 浙江拓普药业股份有限公司 | 独立董事 | 2010年05月08日 | 2015年06月30日 | 否 |
| 袁彬 | 华英证券有限责任公司 | 结构融资部总经理 | 2013年06月01日 | | 是 |
| 袁彬 | 浙江三维橡胶股份有限公司 | 独立董事 | 2014年10月13日 | 2017年10月12日 | 是 |
| 袁彬 | 南京金埔园林股份有限公司 | 独立董事 | 2014年11月03日 | 2017年11月02日 | 是 |
| 袁彬 | 格力地产股份有限公司 | 独立董事 | 2015年11月02日 | 2018年11月01日 | 是 |
| 汪涛 | 青海珠峰冬虫夏草药业有限公司 | 副总经理 | 2014年09月10日 | 2017年09月09日 | 否 |
| 沈爱瑛 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司 | 总经理 | 2016年02月19日 | 2019年02月18日 | 否 |
| 沈爱瑛 | 浙江佐力百草中药饮片有限公司 | 董事 | 2016年04月08日 | 2018年09月17日 | 否 |
| 沈爱瑛 | 精医康(杭州)健康管理有限公司 | 董事长 | 2016年04月25日 | 2019年04月24日 | 否 |
| 王建军 | 德清医院 | 理事会副主任 | 2015年12月24日 | 2018年12月23日 | 否 |
| 王建军 | 浙江佐力健康产业投资管理有限公司 | 副总经理 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 王建军 | 浙江佐力创新医疗投资管理有限公司 | 副总经理 | 2015年11月12日 | 2018年11月11日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|--|------|-------------|-------------|---|
| 王建军 | 浙江佐力医院投资管理有限公司 | 副总经理 | 2015年07月06日 | 2018年07月05日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 佐力控股集团有限公司、德清银天股权投资管理有限公司、佐力科创小额贷款股份有限公司为公司控股股东、实际控制人控制的公司；青海珠峰冬虫夏草药业有限公司、浙江凯欣医药有限公司、浙江佐力百草中药饮片有限公司、浙江佐力百草医药有限公司、德清医院为公司的控股子公司；浙江佐力健康产业投资管理有限公司为公司全资子公司；浙江佐力创新医疗投资管理有限公司、浙江佐力医院投资管理有限公司为公司全资孙公司，精医康健康管理（杭州）有限公司为公司关联方沈爱瑛和佐力控股集团共同参股控制的公司。除上述公司外其他董事、监事、高管兼职的公司与本公司无关联关系。 | | | | |

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

决策程序：

- 1、公司向董事、监事、独立董事发放津贴，董事、监事、独立董事津贴依据股东大会决议支付；
- 2、高级管理人员报酬由董事会决定，薪酬与考核委员会负责组建考核小组对公司高管进行绩效考核；
- 3、公司内部董事、内部监事薪酬根据其本人与公司所建立的聘任合同/劳动合同的规定为基础，按照公司《高级管理人员薪酬管理制度》确定报酬。

确定依据：

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等规定，

2017年1月13日召开的公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》，对2017年度至2019年度高级管理人员的薪酬标准进行了讨论、确认。

实际支付情况：

报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员15人，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划支付，2016年度公司实际支付的薪酬总计548.5万元。

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 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 俞有强 | 董事长 | 男 | 55 | 现任 | 65.66 | 否 |
| 董弘宇 | 董事、总经理 | 男 | 49 | 现任 | 65.67 | 否 |
| 陈国芬 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 55 | 现任 | 41.98 | 否 |
| 郑学根 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 2 | 是 |
| 袁彬 | 独立董事 | 男 | 36 | 现任 | 6 | 否 |
| 黄轩珍 | 独立董事 | 女 | 59 | 离任 | 6 | 否 |
| 彭晓国 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 36.34 | 否 |
| 郭银丽 | 监事 | 女 | 48 | 现任 | 15.77 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------|----|
| 嵇文卫 | 监事 | 女 | 49 | 现任 | 12.27 | 否 |
| 郑超一 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 36.16 | 否 |
| 汪涛 | 副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 84.16 | 否 |
| 沈爱瑛 | 副总经理 | 女 | 53 | 现任 | 65.21 | 否 |
| 陈建 | 副总经理 | 女 | 53 | 现任 | 37.81 | 否 |
| 朱晓平 | 副总经理 | 男 | 56 | 现任 | 37.83 | 否 |
| 王建军 | 副总经理 | 男 | 48 | 现任 | 35.64 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 548.5 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,372 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 443 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,815 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,815 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 628 |
| 销售人员 | 567 |
| 技术人员 | 219 |
| 财务人员 | 24 |
| 行政人员 | 377 |
| 合计 | 1,815 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 25 |
| 大专及本科 | 762 |
| 中专、高中 | 534 |
| 高中以下 | 494 |
| 合计 | 1,815 |

2、薪酬政策

公司在遵守国家相关法律法规的基础上，根据公司战略，按照内外部公平性和差别化原则，建立具备市场竞争力的薪酬管理体系。报告期内，公司修订和完善了《薪酬管理制度》，根据各岗位员工承担的职责和工作性质不同，分别采用高级管理人员年薪制、中层管理人员职务等级工资制、员工岗位等级工资制等灵活的工资制度。为了进一步调动专业技术人的工作积极性，公司修订了《内部技术等级管理实施办法》，与薪酬制度相配套，以激励和留住优秀员工。2016年公司出台了《中层管理人员考核管理办法》，对中层人员定期进行考核，促使组织和个人绩效的提升。同时，公司还建立了全面的福利保障体系，包括五险一金、残疾人意外伤害保险、职工医疗互助保障、公司福利，工会福利及女职工福利等，充分体现了公司的价值观和企业文化。

3、培训计划

公司致力于打造学习型组织，加强人才队伍建设，结合企业发展与组织能力提升的需要，为员工提供系统化的培训，以实现员工与企业的共同成长。人力资源部每年初根据公司战略、经营计划及各部门和岗位培训需求调研情况，制定覆盖不同层级员工的年度培训计划。计划经批准后由人力资源部监督实施，并列入各部门年度工作目标考核责任书中。在报告期内，培训新员工392人，其中销售231人次，组织24次公司级培训，参加人数1295人,培训覆盖率达到94%。公司要求各部门每月至少安排一次对本部门员工进行专业化的集中培训和教育，以加强部门团队整体素质的提升，对培训资料按月进行检查和归档。以请进来、送出去等方式对各岗位员工进行针对性的培训，以提升专业技能水平。对要求执第三方证书上岗的人员，持续跟踪证书的有效性，确保合法合规上岗。

在对销售人员的培训方面，新上线了佐力学院在线学习平台，指定M0初入职培训，鼓励员工在平台上线自主学习，根据销售培训体系，组织新员工培训M100、医药代表进阶培训M200、佐力精英班-莫干会、地区经理-高绩效辅导、招商培训、OTC培训等多层次的培训，大练兵、好师徒、等多方式的活动提升销售人员专业技能，提高销售的有效性。2016年度公司销售组织培训17场次，总人数555人次，培训覆盖率85%，年度学习总时长2846小时。

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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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；不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，参与公司决策。

报告期内，公司共召开3次股东大会，召开程序规范、有效，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司和控股股东

公司控股股东俞有强先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

根据《公司章程》公司设董事9人，其中独立董事3人。因董事陈岳忠先生、杨俊德先生和独立董事杨波女士分别于2015年10月、11月辞职，截止本报告期末，公司共有董事6人，其中独立董事2人。董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司于2017年1月13日召开的2017年第一次临时股东大会上审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举产生第六届董事会。截止本公告日，公司现有董事9人，其中独立董事3人。公司独立董事黄轩珍女士在本公司任职已满6年，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规的要求，黄轩珍女士不再继续担任公司独立董事。

公司董事会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职权，出席董事会和股东大会，平时积极主动与财务总监、董事会秘书等相关人员进行沟通，了解公司情况，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司独立董事黄轩珍女士和袁彬先生参加了深交所举行的独立董事后续培训。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事会依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定开展工作，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司监事会的规范运作。报告期内，公司共召开7次监事会，召开程序、表决均合法合规。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露

管理制度》等规定及时履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访、调研。公司指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司指定信息披露的报纸和网站。公司建立了《信息披露事务管理制度》，制定信息披露发布流程，确保信息披露的真实、准确、及时、有效、公平，保证所有投资者公平获取公司信息。公司还建立了内幕信息知情人登记管理制度，严格控制内幕信息知情人范围，做好内幕信息知情人登记和披露工作，坚持规范运作，不存在内幕信息泄露、内幕交易等违规行为，确保投资者获取信息的公平性。

（七）内部审计制度的建立和执行情况

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司设置内部审计部门，建立了内部审计制度，配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、客户、员工等各方面的利益平衡。在追求经济效益的同时，公司也重视公司的社会责任，更加关注环境保护，积极参与社会公益事业，具体内容详见同日披露的《2016年度社会责任报告》。公司指定董事会秘书负责投资者的实地调研、来访，通过电话接待、邮件回复、互动易平台回答、业绩说明会等方式多方面地与相关利益者接触，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善法人治理结构，业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及实际控制人完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产及其他资源的情况。

1.人员独立。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定产生，不存在股东个人逾越董事会或股东大会的权限直接任免的行为。本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险，实现公积金全覆盖。

2.业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

3.资产独立。公司具有独立的生产经营场所，所拥有的土地、房屋、专业、商标等均拥有相关证明文件，与发起人及其他关联方之间资产相互独立。

4.财务独立。公司拥有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对公司控股子公司及孙公司的财务管理制度，独立进行财务决策，不存在公司股东干预公司投资和资金使用安排的情况。公司开设独立的银行账户，未与其他任何单位共用银行账户。不存在控股股东占用资金等违规情况。

5.机构独立。公司具有完整、独立的组织结构，根据《公司法》、《公司章程》等规定建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构，各司其职，在各自职权范围内行使，未发生违规授权等事项。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2015 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.26% | 2016 年 04 月 29 日 | 2016 年 04 月 29 日 | 巨潮资讯网《2015 年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-030） |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2016 年 05 月 09 日 | 2016 年 05 月 09 日 | 巨潮资讯网《2016 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-031） |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2016 年 08 月 25 日 | 2016 年 08 月 25 日 | 巨潮资讯网《2016 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-055） |

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 |
| 黄轩珍 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 袁彬 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

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，公司独立董事按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规则的要求，参加公司董事会、股东大会及各专门委员会会议，利用自身专业优势，对公司内控建设、对外担保、关联交易及其他重大事项提供了专业性、科学性的建议，参与公司决策，平时积极主动与董事会秘书、财务总监及相关部门沟通，及时了解公司动态。报告期内，独立董事对公司的建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会：

1.审计委员会

报告期内，审计委员会严格遵守《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》，认真审议公司内审部门提交的内审报告及工作计划，并提出意见和建议，督促公司内控体系的完善。听取经营层相关人员对公司经营情况的报告，保持对公司内审部门、财务部门、外审会计师的沟通和联系，对公司募集资金使用和存放情况进行监督，勤勉尽职得履行职责。审计委员会对公司定期报告等进行审议、讨论。

2.战略委员会

报告期内，公司战略委员会严格遵照《董事会战略委员会工作制度》的相关要求，结合公司所处行业发展情况、政策及公司自身发展状况的需求，对公司未来战略发展规划和重大战略投资方向进行审议、讨论。2016年对投资上海科济生物、与佐力集团共同设立并购基金投资郡安里旅游度假区项目等事项进行了充分的讨论与论证，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。

3.提名委员会

报告期内，公司提名委员会严格遵照《董事会提名委员会工作制度》的相关要求，负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。2016年，提名委员认真研究了第六届董事会董事提名的选择标准和程序，对董事候选人的任职资格进行了严格的资格审查与研究，并提交董事会审议，对2017年经营层责任分工进行了审议。

4.薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格遵照《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的相关要求，对董事、高级管理人员进行绩效考核，根据工作完成情况、工作能力、考核结果等综合因素，对考核标准提出建议，负责制定董事、高级管理人员的薪酬方案、标准，提高考核的科学性和合理性。报告期末，薪酬与考核委员会对2017-2019年董事和高级管理人员的薪酬标准进行了讨论与研究，并提交董事会审议。

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

公司根据《上市公司治理准则》、《浙江佐力药业股份有限公司薪酬管理制度》等规定，制定了完整的、系统的高级管理人员的考评及激励方案。绩效考核体系由董事会、董事会薪酬与考核委员会、总经理组成，高级管理人员年度薪酬分为基础工资和绩效工资两部份，基础工资占70%，绩效工资占30%。基础工资每月预发一部分，余额年终补足，绩效工资次年度考核结束后发放。通过对高级管理人员工作目标完成情况、工作能力、年度述职报告等多方面、综合性地进行考核、评价。根据考核结果以年度考核工资进行发放。

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22日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1) 重大缺陷的认定 a.董事、监事和高级管理人员舞弊； b.公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚； c.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； d.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 2) 重要缺陷的认定 a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策； b.未建立反舞弊程序和控制措施； c.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； d.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷</p> | <p>1) 重大缺陷的认定 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； 2) 重要缺陷的认定 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； 3) 一般缺陷的认定 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。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3)一般缺陷 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。 | |
| 定量标准 | 以 2016 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准： 重大缺陷：错报 \geq 利润总额 5%；错报 \geq 资产总额 1%；重要缺陷：利润总额 3% \leq 错报 $<$ 利润总额 5%；资产总额 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额 1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额 3%；错报 $<$ 资产总额 0.5%。 | 参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为： 重大缺陷：错报 \geq 利润总额 5%；错报 \geq 资产总额 1%；重要缺陷：利润总额 3% \leq 错报 $<$ 利润总额 5%；资产总额 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额 1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额 3%；错报 $<$ 资产总额 0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 03 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 中汇会审【2017】0734 号 |
| 注册会计师姓名 | 邓高明、孔令江 |

审计报告正文

审计报告

中汇会审【2017】0734号

浙江佐力药业股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，佐力药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佐力药业公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邓高明

中国 杭州

中国注册会计师：孔令江

报告日期：2017年3月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

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 | 330,219,107.89 | 450,215,405.16 |
| 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 | 58,556,238.65 | 39,425,724.19 |
| 应收账款 | 227,792,864.99 | 183,747,591.61 |
| 预付款项 | 7,015,644.80 | 5,319,878.85 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 72,587.50 | 2,070,172.41 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 20,963,001.00 | 2,682,129.98 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 210,383,893.21 | 198,560,799.02 |
| 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 | 154,039,480.27 | 220,476,692.66 |
| 流动资产合计 | 1,009,042,818.31 | 1,102,498,393.88 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 179,480,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | 3,859,674.40 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 461,526,853.57 | 483,335,407.12 |
| 在建工程 | 122,769,889.91 | 3,626,554.91 |
| 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 | 75,381,267.95 | 45,672,105.55 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 161,000,413.88 | 161,000,413.88 |
| 长期待摊费用 | 23,410,953.47 | 24,660,733.81 |
| 递延所得税资产 | 3,620,400.68 | 2,498,358.38 |
| 其他非流动资产 | 1,617,446.00 | 3,394,940.97 |
| 非流动资产合计 | 1,028,807,225.46 | 748,048,189.02 |
| 资产总计 | 2,037,850,043.77 | 1,850,546,582.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 224,000,000.00 | 184,340,000.00 |
| 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 | 23,104,704.00 | |
| 应付账款 | 70,778,710.11 | 51,850,464.22 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 2,143,931.87 | 595,027.14 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 23,764,922.90 | 20,732,564.95 |
| 应交税费 | 10,868,592.36 | 27,338,964.52 |
| 应付利息 | 509,495.31 | 326,699.92 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 35,516,398.97 | 34,887,549.90 |
| 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 | 30,000,000.00 | 1,590,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 420,686,755.52 | 321,661,270.65 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 121,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 24,311,083.96 | 25,281,331.89 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 145,311,083.96 | 93,281,331.89 |
| 负债合计 | 565,997,839.48 | 414,942,602.54 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 608,624,848.00 | 608,624,848.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 411,976,778.79 | 411,368,516.40 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,702,770.88 | 41,147,863.75 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 252,410,751.79 | 230,548,972.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,321,715,149.46 | 1,291,690,200.99 |
| 少数股东权益 | 150,137,054.83 | 143,913,779.37 |
| 所有者权益合计 | 1,471,852,204.29 | 1,435,603,980.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,037,850,043.77 | 1,850,546,582.90 |

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

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 | 276,519,724.00 | 428,023,950.43 |
| 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 | 20,687,743.00 | 13,360,637.59 |
| 应收账款 | 101,969,964.93 | 92,449,070.09 |
| 预付款项 | 6,273,074.13 | 3,021,963.80 |
| 应收利息 | 72,587.50 | 2,070,172.41 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 24,079,191.59 | 1,752,976.88 |
| 存货 | 88,206,356.06 | 83,511,857.06 |
| 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 | 142,716,316.10 | 188,950,000.00 |
| 流动资产合计 | 660,524,957.31 | 813,140,628.26 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 56,780,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 440,144,000.00 | 315,044,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 387,622,358.58 | 404,676,155.39 |
| 在建工程 | 121,532,608.31 | 3,626,554.91 |
| 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 | 51,704,252.83 | 35,396,831.05 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 19,966,925.17 | 21,380,321.29 |
| 递延所得税资产 | 1,921,346.68 | 1,100,137.30 |
| 其他非流动资产 | 904,676.00 | 559,361.97 |
| 非流动资产合计 | 1,080,576,167.57 | 801,783,361.91 |
| 资产总计 | 1,741,101,124.88 | 1,614,923,990.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 176,340,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 17,104,704.00 | |
| 应付账款 | 14,645,867.69 | 12,224,728.55 |
| 预收款项 | 1,214,892.08 | 516,741.57 |
| 应付职工薪酬 | 17,798,898.54 | 16,622,262.99 |
| 应交税费 | 2,061,138.46 | 16,326,669.37 |
| 应付利息 | 477,063.64 | 326,699.92 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 9,607,836.84 | 17,417,962.57 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 1,590,000.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 292,910,401.25 | 241,365,064.97 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 121,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 23,913,209.07 | 25,281,331.89 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 144,913,209.07 | 93,281,331.89 |
| 负债合计 | 437,823,610.32 | 334,646,396.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 608,624,848.00 | 608,624,848.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 413,210,084.53 | 413,210,084.53 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 48,702,770.88 | 41,147,863.75 |
| 未分配利润 | 232,739,811.15 | 217,294,797.03 |
| 所有者权益合计 | 1,303,277,514.56 | 1,280,277,593.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,741,101,124.88 | 1,614,923,990.17 |

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 | 840,037,943.39 | 670,857,129.50 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 840,037,943.39 | 670,857,129.50 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 792,198,127.94 | 591,678,409.19 |
| 其中：营业成本 | 340,076,849.29 | 210,341,372.71 |
| 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 | 9,682,529.12 | 6,588,884.12 |
| 销售费用 | 337,788,277.61 | 285,975,178.92 |
| 管理费用 | 85,704,303.39 | 79,213,849.05 |
| 财务费用 | 17,002,454.93 | 7,317,996.98 |
| 资产减值损失 | 1,943,713.60 | 2,241,127.41 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 10,400,196.55 | 708,364.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 5,625.54 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 58,240,012.00 | 79,887,084.84 |
| 加：营业外收入 | 44,534,853.88 | 27,511,993.11 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 181,248.11 | |
| 减：营业外支出 | 7,664,631.13 | 1,952,132.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 6,799,037.05 | 1,549,926.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 95,110,234.75 | 105,446,945.56 |
| 减：所得税费用 | 13,137,271.99 | 11,810,590.17 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 81,972,962.76 | 93,636,355.39 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 72,020,425.44 | 84,772,991.20 |
| 少数股东损益 | 9,952,537.32 | 8,863,364.19 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 81,972,962.76 | 93,636,355.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 72,020,425.44 | 84,772,991.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 9,952,537.32 | 8,863,364.19 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.15 |

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：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

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 | 407,222,555.12 | 409,093,612.36 |
| 减：营业成本 | 59,998,093.85 | 51,827,738.80 |
| 税金及附加 | 7,851,781.51 | 6,041,659.24 |
| 销售费用 | 229,253,210.37 | 218,139,117.24 |
| 管理费用 | 61,971,857.54 | 64,836,071.46 |
| 财务费用 | 16,375,315.94 | 7,758,665.66 |
| 资产减值损失 | 602,327.32 | 1,771,759.47 |
| 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） | 14,196,023.31 | 2,307,294.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 45,365,991.90 | 61,025,894.72 |
| 加：营业外收入 | 35,354,578.09 | 24,557,335.06 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 181,248.11 | |
| 减：营业外支出 | 7,250,202.04 | 1,729,325.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 6,704,569.78 | 1,538,353.27 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 73,470,367.95 | 83,853,904.06 |
| 减：所得税费用 | 7,866,707.34 | 8,304,832.81 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 65,603,660.61 | 75,549,071.25 |
| 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 | 65,603,660.61 | 75,549,071.25 |
| 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 | 843,899,479.20 | 736,451,961.38 |
| 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 | 6,011,629.65 | 13,214,874.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,180,488.45 | 20,136,296.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 875,091,597.30 | 769,803,132.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 276,525,972.52 | 204,893,039.43 |
| 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 | 124,818,543.43 | 97,542,672.95 |
| 支付的各项税费 | 115,346,068.60 | 99,612,811.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 300,096,556.07 | 270,626,318.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 816,787,140.62 | 672,674,842.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,304,456.68 | 97,128,289.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 67,625,999.62 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,359,772.20 | 540,375.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,666,145.67 | 74,796.15 |
| 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 | 5,335,182.24 | |
| 投资活动现金流入小计 | 87,987,099.73 | 615,171.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 143,240,659.77 | 26,084,054.85 |
| 投资支付的现金 | 159,480,000.00 | 239,125,999.62 |
| 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 | 12,212,800.00 | 66,226,554.65 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 314,933,459.77 | 331,436,609.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -226,946,360.04 | -330,821,437.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,750,000.00 | 468,417,324.54 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,750,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 366,000,000.00 | 316,530,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,604,689.40 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 368,750,000.00 | 788,552,013.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 244,930,000.00 | 230,230,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 75,175,762.84 | 95,945,223.33 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 6,870,999.47 | 1,407,212.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,093,198.60 | 24,270,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 326,198,961.44 | 350,445,223.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,551,038.56 | 438,106,790.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,368.93 | 2,251.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -126,089,495.87 | 204,415,894.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 450,124,405.16 | 245,708,510.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 324,034,909.29 | 450,124,405.16 |

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 | 406,232,148.49 | 493,011,471.52 |
| 收到的税费返还 | 5,022,500.01 | 12,319,457.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,574,263.58 | 18,709,019.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 428,828,912.08 | 524,039,948.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,086,783.34 | 26,691,344.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 93,161,143.43 | 86,667,093.62 |
| 支付的各项税费 | 87,500,140.50 | 79,348,790.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 203,827,676.67 | 208,786,027.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 390,575,743.94 | 401,493,256.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,253,168.14 | 122,546,691.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 47,450,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,295,924.56 | 2,144,930.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,663,145.67 | 60,796.15 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 10,224,522.68 | |
| 投资活动现金流入小计 | 76,633,592.91 | 2,205,726.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 124,270,223.00 | 20,613,904.78 |
| 投资支付的现金 | 161,880,000.00 | 208,950,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 12,212,800.00 | 128,831,200.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 313,363,023.00 | 358,395,104.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -236,729,430.09 | -356,189,378.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 468,417,324.54 |
| 取得借款收到的现金 | 324,000,000.00 | 291,980,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 480,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 324,000,000.00 | 760,877,324.54 |
| 偿还债务支付的现金 | 218,930,000.00 | 189,880,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,099,333.41 | 70,841,278.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,093,198.60 | 24,270,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 283,122,532.01 | 284,991,278.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,877,467.99 | 475,886,045.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,368.93 | 2,251.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -157,597,425.03 | 242,245,610.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 428,013,950.43 | 185,768,339.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 270,416,525.40 | 428,013,950.43 |

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 | 所有者 |
| | | | |

| | 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 | 东权益 | 权益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 608,624,848.00 | | | | 411,368,516.40 | | | | 41,147,863.75 | | 230,548,972.84 | 143,913,779.37 | 1,435,603,980.36 |
| 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 | 608,624,848.00 | | | | 411,368,516.40 | | | | 41,147,863.75 | | 230,548,972.84 | 143,913,779.37 | 1,435,603,980.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 608,262.39 | | | | 7,554,907.13 | | 21,861,778.95 | 6,223,275.46 | 36,248,223.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 72,020,425.44 | 9,952,537.32 | 81,972,962.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,554,907.13 | | -50,158,646.49 | -6,870,999.47 | -49,474,738.83 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,554,907.13 | | -7,554,907.13 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -42,603,739.36 | -6,870,999.47 | -49,474,738.83 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 608,262.39 | | | | | | 391,737.61 | 1,000,000.00 | |
| 四、本期期末余额 | 608,624,848.00 | | | | 411,976,778.79 | | | | 48,702,770.88 | | 252,410,751.79 | 150,137,054.83 | 1,471,852,204.29 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 316,800,000.00 | | | | 236,617,607.99 | | | | 31,232,469.01 | | 219,051,376.38 | 68,061,330.41 | 871,762,783.79 |
| 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 | 316,800,000.00 | | | | 236,617,607.99 | | | | 31,232,469.01 | | 219,051,376.38 | 68,061,330.41 | 871,762,783.79 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 291,824,848.00 | | | | 174,750,908.41 | | | | 9,915,394.74 | | 11,497,596.46 | 75,852,448.96 | 563,841,196.57 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 84,772,991.20 | 8,863,364.19 | 93,636,355.39 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 70,064,848.00 | | | | 398,352,476.54 | | | | | | | 66,554,728.67 | 534,972,053.21 |
| 1. 股东投入的普通股 | 70,064,848.00 | | | | 398,352,476.54 | | | | | | | | 468,417,324.54 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 66,554,728.67 | 66,554,728.67 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 9,915,394.74 | | -73,275,394.74 | -1,407,212.03 | -64,767,212.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,915,394.74 | | -9,915,394.74 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -63,360,000.00 | -1,407,212.03 | -64,767,212.03 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 221,760,000.00 | | | | -221,760,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 221,760,000.00 | | | | -221,760,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -1,841,568.13 | | | | | | 1,841,568.13 | |
| 四、本期期末余额 | 608,624,848.00 | | | | 411,368,516.40 | | | 41,147,863.75 | | 230,548,972.84 | 143,913,779.37 | 1,435,603,980.36 |

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 | 608,624,848.00 | | | | 413,210,084.53 | | | | 41,147,863.75 | 217,294,797.03 | 1,280,277,593.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 608,624,848.00 | | | | 413,210,084.53 | | | | 41,147,863.75 | 217,294,797.03 | 1,280,277,593.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 7,554,907.13 | 15,445,014.12 | 22,999,921.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 65,603,660.61 | 65,603,660.61 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,554,907.13 | -50,158,646.49 | -42,603,739.36 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,554,907.13 | -7,554,907.13 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -42,603,739.36 | -42,603,739.36 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 608,624,848.00 | | | | 413,210,084.53 | | | | 48,702,770.88 | 232,739,811.15 | 1,303,277,514.56 |

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 | 316,800,000.00 | | | | 236,617,607.99 | | | | 31,232,469.01 | 215,021,120.52 | 799,671,197.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 316,800,000.00 | | | | 236,617,607.99 | | | | 31,232,469.01 | 215,021,120.52 | 799,671,197.52 |
| 三、本期增减变动 | 291,824, | | | | 176,592,4 | | | | 9,915,394 | 2,273,6 | 480,606,3 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 金额(减少以“-”号填列) | 848.00 | | | 76.54 | | | | .74 | 76.51 | 95.79 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 75,549,071.25 | 75,549,071.25 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 70,064,848.00 | | | 398,352,476.54 | | | | | | 468,417,324.54 |
| 1. 股东投入的普通股 | 70,064,848.00 | | | 398,352,476.54 | | | | | | 468,417,324.54 |
| 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 | | | | | | | | 9,915,394.74 | -73,275,394.74 | -63,360,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,915,394.74 | -9,915,394.74 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -63,360,000.00 | -63,360,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 221,760,000.00 | | | -221,760,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 221,760,000.00 | | | -221,760,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 608,624,848.00 | | | 413,210,084.53 | | | | 41,147,863.75 | 217,294,797.03 | 1,280,277,593.31 |

三、公司基本情况

浙江佐力药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经原浙江省人民政府证券委员会“关于同意设立浙江佐力药业股份有限公司的批复”(浙证委[2000]3号)文批准,在浙江佐力药业有限公司的基础上改组,于2000年1月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,公司现持有统一社会信用代码为91330000147115443M的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省德清县阜溪街道志远北路388号。法定代表人:俞有强。公司股票于2011年2月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年5月11日,公司股东大会决定以8,000万股为基数向全体股东每10股转增8股,共计转增6,400万股,转增后公司总股本增加至14,400万股。2012年7月9日公司实施了权益分派方案,总股本由8,000万股增加至14,400万股。

2014年2月17日,公司股东大会决定以14,400万股为基数向全体股东每10股转增12股,共计转增17,280万股,转增后公司总股本增加至31,680万股。2014年3月4日公司实施了权益分派方案,总股本由14,400万股增加至31,680万股。

2015年4月28日,公司股东大会决定以31,680万股为基数向全体股东每10股转增7股,共计转增22,176万股,转增后公司总股本增加至53,856万股。2015年5月20日公司实施了权益分派方案,总股本由31,680万股增加至53,856万股。

2015年6月18日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江佐力药业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]1231号)的核准,公司非公开发行人民币普通股(A股)7,006.48万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币7,006.48万元,变更后的注册资本为人民币60,862.48万元,总股本为60,862.48万股。

截至2016年12月31日,公司注册资本为人民币60,862.48万元,总股本为60,862.48万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份(A股)21,179.74万股;无限售条件的流通股份(A股)39,682.74万股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设生产部、营销部、物料管理部、质量技术部、财务部、后勤部等主要职能部门。

本公司属医药行业。经营范围:原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、颗粒剂的生产(范围详见《药品生产许可证》)。

截至2016年12月31日,公司第一大股东为俞有强,直接持有本公司股权为17,318.73万股,通过浙江德清隆祥投资有限公司持有公司1.00万股,合计持有公司28.46%的股份。

本财务报告已于2017年3月20日经公司第六届董事会第四次会议批准。

(二) 合并范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司八家,详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加一家,详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)，以及中国证监会监督委员会《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)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

自报告期末起12个月内公司具备持续经营能力。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五13、附注五16、附注五20等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；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，本公司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与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五12、“长期股权投资的确认和计量”或本附注五9、“金

融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)当期平均汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9、金融工具

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者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、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非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然

企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)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)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

7. 公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可

观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。在确认减值损失后，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，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款——金额占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险 |

| | |
|--|----------------|
| | 特征的若干组合计提坏账准备。 |
|--|----------------|

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 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） | 3.00% | 3.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00% | 0.00% |

11、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. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购原材料及库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的在产品、半成品、产成品及委托加工物资成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

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

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五9、“金融工具”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

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。

(1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算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进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额

计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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 | 15-40 | 3% | 6.47%-2.43% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 15 | 3% | 6.47% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.4% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.4% |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有

权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

15、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当构建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命(年) | 依据 |
|-------|-----------|--------------|
| 土地使用权 | 28.17-50 | 土地使用权证登记使用年限 |
| 专利技术 | 16-17.5 | 预计受益期限 |
| 非专利技术 | 10-13.75 | 预计受益期限 |
| 软 件 | 3-10 | 预计受益期限 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

1. 长期资产减值准备的计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。公允价值的确定方法详见附注五9、“金融工具（7）公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

(1)长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1)对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续2年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续2年发生亏损；

⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2)对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2)固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产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企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；

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企业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。

(3)在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4)无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

；

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、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. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留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时。

(2) 提供劳务

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，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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

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

2. 本公司收入的具体确认原则

医药制造收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

医药流通收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(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)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

25、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

26、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 中成药及西药 17%、中药材 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |

| | | |
|--------|--|----------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

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 |
|--|-------|
| 凯欣医药、佐力百草中药、佐力百草医药、佐力健康产业、佐力创新医疗、佐力医院投资、三正科技 | 25% |

2、税收优惠

1. 增值税

本公司及子公司珠峰药业公司系经浙江省民政厅及青海省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定，和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)及浙国税法[2007]17号等国家有关福利企业税收政策的规定，本公司销售产品的已交增值税，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策。2016年1月至2016年4月，税务机关对本公司及子公司珠峰药业公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币3.5万元。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)规定，自2016年5月1日起安置的每位残疾人每月可退还的增值税限额变更为由县级以上税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。2016年5月至12月，税务机关对本公司及子公司珠峰药业公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币7.34万元和6万元。

2. 企业所得税

(1) 税率优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2015年1月19日下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]31号)，本公司通过高新技术企业复审，并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201433001727，发证日期为2014年10月27日，有效期三年。本公司2015至2017年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司珠峰药业公司本期减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)，经主管税务局备案确认从事中药饮片加工属《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)(2008版)内的种植业类药用植物初加工范围，该项目所得免征企业所得税。子公司浙江佐力百草中药饮片有限公司(以下简称佐力百草中药公司)本期自上述项目中取得的收入免征企业所得税。

(2) 残疾人工资加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司及子公司珠峰药业公司、浙江佐力百草医药有限公司(以下简称佐力百草医药公司)支付给残疾人的实

际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(3)研发费加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(财税[2013]70号)的规定，企业从事研发活动发生的部分费用支出，可纳入税前加计扣除的研究开发费用范围。本公司加计扣除费用项目：企业依照国务院有关主管部门或者省级人民政府规定的范围和标准为在职直接从事研发活动人员缴纳的基本养老保险费、基本医疗保险(放心保)费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金；专门用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用；不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费；新药研制的临床试验费；研发成果的鉴定费用。

3.房产税

根据青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知(青政[2003]35号)，子公司珠峰药业公司本期免征房产税。

4.城市维护建设税、教育费附加

根据青海省人民政府于2001年3月13日发布的《关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》(青政[2001]34号)，开发区内各类投资企业5年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、车船使用牌照税、契税、教育费附加和城市维护建设税。子公司珠峰药业公司本期免征城市维护建设税、教育费附加。

3、其他

七、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 | 17,832.23 | 28,781.74 |
| 银行存款 | 324,108,077.06 | 450,186,623.42 |
| 其他货币资金 | 6,093,198.60 | 0.00 |
| 合计 | 330,219,107.89 | 450,215,405.16 |

其他说明

期末银行存款其中91,000.00元系电费押金；其中：81,000.00元系质押的定期存单、10,000.00元系冻结的存款，其使用均存在一定时间限制；其他货币资金均系银行承兑汇票保证金，其使用存在一定时间限制。

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 | 58,556,238.65 | 39,425,724.19 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 58,556,238.65 | 39,425,724.19 |
|----|---------------|---------------|

(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 | 11,100,000.00 |
| 合计 | 11,100,000.00 |

(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 | 183,392,756.31 | |
| 合计 | 183,392,756.31 | |

(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 |
|----|-----------|
| 合计 | 0.00 |

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 235,247,580.60 | 100.00% | 7,454,715.61 | 3.17% | 227,792,864.99 | 189,949,551.82 | 100.00% | 6,201,960.21 | 3.27% | 183,747,591.61 |
| 合计 | 235,247,580.60 | 100.00% | 7,454,715.61 | 3.17% | 227,792,864.99 | 189,949,551.82 | 100.00% | 6,201,960.21 | 3.27% | 183,747,591.61 |

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 | 231,221,993.04 | 6,936,659.79 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 231,221,993.04 | 6,936,659.79 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 3,492,061.09 | 349,206.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 419,467.08 | 83,893.42 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 11,040.00 | 5,520.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 47,166.21 | 23,583.11 | 50.00% |
| 5 年以上 | 55,853.18 | 55,853.18 | 100.00% |
| 合计 | 235,247,580.60 | 7,454,715.61 | 3.17% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,889,069.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 636,313.99 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 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 货款 | 636,313.99 |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

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

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 45,861,727.20 | 19.5 | 1,375,851.82 |
| 第二名 | 21,154,300.98 | 8.99 | 634,629.03 |
| 第三名 | 11,946,344.83 | 5.08 | 358,390.34 |
| 第四名 | 11,000,764.80 | 4.68 | 330,022.94 |
| 第五名 | 10,210,901.86 | 4.34 | 306,327.06 |
| 小 计 | 100,174,039.67 | 42.59 | 3,005,221.19 |

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 | 7,012,514.80 | 99.96% | 5,002,206.74 | 94.03% |
| 1至2年 | | | 314,542.11 | 5.91% |
| 3年以上 | 3,130.00 | 0.04% | 3,130.00 | 0.06% |
| 合计 | 7,015,644.80 | -- | 5,319,878.85 | -- |

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

| 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|---------------------|------|---------|
| 第一名 | 4,191,159.50 | 1年以内 | 预付货款 |
| 第二名 | 1,149,999.95 | 1年以内 | 预付委托开发费 |
| 第三名 | 363,322.62 | 1年以内 | 预付委托开发费 |
| 第四名 | 319,182.38 | 1年以内 | 预付委托开发费 |
| 第五名 | 154,080.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 小 计 | <u>6,177,744.45</u> | | |

其他说明：

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 | 10,125.00 | 1,907,808.66 |
| 理财收益 | 62,462.50 | 162,363.75 |
| 合计 | 72,587.50 | 2,070,172.41 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 21,741,331.11 | 100.00% | 778,330.11 | 3.58% | 20,963,001.00 | 3,405,335.88 | 100.00% | 723,205.90 | 21.24% | 2,682,129.98 |
| 合计 | 21,741,331.11 | 100.00% | 778,330.11 | 3.58% | 20,963,001.00 | 3,405,335.88 | 100.00% | 723,205.90 | 21.24% | 2,682,129.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

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

| | | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| 1 年以内 | 21,311,547.11 | 639,346.41 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 21,311,547.11 | 639,346.41 | 3.00% |
| 1 至 2 年 | 173,731.00 | 17,373.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 152,428.00 | 30,485.60 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 15,000.00 | 7,500.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 10,000.00 | 5,000.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 78,625.00 | 78,625.00 | 100.00% |
| 合计 | 21,741,331.11 | 778,330.11 | 3.58% |

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 55,124.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | 0.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 应收退税款 | 20,267,476.66 | 1,233,750.00 |
| 押金保证金 | 951,163.66 | 1,628,456.00 |
| 备用金 | 49,400.00 | 322,937.02 |
| 其他 | 473,290.79 | 220,192.86 |
| 合计 | 21,741,331.11 | 3,405,335.88 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|---------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 即征即退增值税 | 19,204,560.00 | 1 年以内 | 88.33% | 576,136.80 |
| 第二名 | 即征即退增值税 | 1,062,916.66 | 1 年以内 | 4.89% | 31,887.50 |
| 第三名 | 保证金 | 360,500.00 | 1 年以内 | 1.66% | 10,815.00 |
| 第四名 | 保证金 | 200,772.00 | 1 年以内 | 0.92% | 6,023.16 |
| 第五名 | 保证金 | 120,000.00 | 1 年以内 | 0.55% | 3,600.00 |
| 合计 | -- | 20,948,748.66 | -- | 96.35% | 628,462.46 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|----------------|----------|---------------|-------|--|
| 浙江省德清县国家税务局 | 即征即退增值税 | 19,204,560.00 | 1 年以内 | 财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)规定, 已于 2017 年 1 月份收取 19,198,440.00 元 |
| 青海生物科技产业园国家税务局 | 即征即退增值税 | 1,062,916.66 | 1 年以内 | 财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)规定, 已于 2017 年 3 月份全额收取 |
| 合计 | -- | 20,267,476.66 | -- | -- |

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 | 48,474,103.35 | 57,129.69 | 48,416,973.66 | 65,831,014.26 | 676,328.39 | 65,154,685.87 |
| 在产品 | 3,504,077.11 | | 3,504,077.11 | 13,756,348.07 | 420,366.42 | 13,335,981.65 |
| 库存商品 | 156,852,105.12 | | 156,852,105.12 | 118,062,523.74 | | 118,062,523.74 |
| 在途物资 | 124,163.74 | | 124,163.74 | | | |
| 发出商品 | 61,200.34 | | 61,200.34 | 45,526.42 | | 45,526.42 |
| 包装物 | 1,425,373.24 | | 1,425,373.24 | 1,962,008.75 | | 1,962,008.75 |
| 低值易耗品 | | | | 72.59 | | 72.59 |
| 合计 | 210,441,022.90 | 57,129.69 | 210,383,893.21 | 199,657,493.83 | 1,096,694.81 | 198,560,799.02 |

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 | 676,328.39 | | | 619,198.70 | | 57,129.69 |
| 在产品 | 420,366.42 | | | 420,366.42 | | |
| 合计 | 1,096,694.81 | | | 1,039,565.12 | | 57,129.69 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 151,500,000.00 | 219,125,999.62 |
| 待抵扣增值税 | 2,452,830.27 | 762,332.91 |
| 待摊租赁费 | 86,650.00 | 588,360.13 |
| 合计 | 154,039,480.27 | 220,476,692.66 |

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 179,480,000.00 | | 179,480,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 179,480,000.00 | | 179,480,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 179,480,000.00 | | 179,480,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 德清医院 | 20,000,000.00 | 36,780,000.00 | 0.00 | 56,780,000.00 | | | | | 75.00% | 0.00 |
| 科济生物医药(上海)有限公司 | | 89,100,000.00 | 0.00 | 89,100,000.00 | | | | | 7.85% | 0.00 |
| 德清佐力君康健康产业发展合伙企业 | | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | | | | | 16.04% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|--------------------|------|--------------------|--|--|--|--|-------|------|
| (有限合 伙) | | | | | | | | | | |
| 上海智眠 信息科技 有限公司 | | 3,600,000. 00 | 0.00 | 3,600,000. 00 | | | | | 6.00% | 0.00 |
| 合计 | 20,000,000 .00 | 159,480,00 0.00 | | 179,480,00 0.00 | | | | | -- | |

10、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 | | | | | | | | | | | |
| 三正科技 公司 | 3,859,674 .40 | | | | | | | | -3,859,67 4.40 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 3,859,674 .40 | | | | | | | | -3,859,67 4.40 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,859,674 .40 | | | | | | | | -3,859,67 4.40 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

公司本期通过子公司佐力百草中药公司以非同一控制下企业合并方式购买三正科技公司，详见本报告“八、合并范围变更之1、非同一控制下企业合并的（1）本期发生的非同一控制下企业合并。

11、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 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 424,145,080.27 | 164,711,116.80 | 13,874,636.31 | 22,765,372.57 | 625,496,205.95 |
| 2.本期增加金额 | 21,483,085.87 | 4,218,392.04 | 1,698,664.12 | 1,984,109.41 | 29,384,251.44 |
| （1）购置 | 19,777,217.28 | 2,499,716.36 | 1,698,664.12 | 1,975,069.41 | 25,950,667.17 |
| （2）在建工程 转入 | 1,705,868.59 | 210,162.84 | | | 1,916,031.43 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | 1,508,512.84 | | 9,040.00 | 1,517,552.84 |
| 3.本期减少金额 | 22,341,066.12 | 14,449,787.04 | 549,187.59 | 1,437,027.26 | 38,777,068.01 |
| (1) 处置或报废 | 12,879,759.75 | 14,330,128.92 | 549,187.59 | 1,437,027.26 | 29,196,103.52 |
| (2) 其他 | 9,461,306.37 | 119,658.12 | | | 9,580,964.49 |
| 4.期末余额 | 423,287,100.02 | 154,479,721.80 | 15,024,112.84 | 23,312,454.72 | 616,103,389.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 75,127,448.90 | 45,025,266.23 | 8,153,782.72 | 13,854,300.98 | 142,160,798.83 |
| 2.本期增加金额 | 15,284,482.25 | 12,260,892.98 | 1,919,692.29 | 3,596,389.59 | 33,061,457.11 |
| (1) 计提 | 15,284,482.25 | 12,156,118.10 | 1,919,692.29 | 3,594,719.67 | 32,955,012.31 |
| (2) 企业合并增加 | | 104,774.88 | | 1,669.92 | 106,444.80 |
| 3.本期减少金额 | 8,531,577.99 | 10,265,453.19 | 492,012.38 | 1,356,676.57 | 20,645,720.13 |
| (1) 处置或报废 | 5,808,343.94 | 10,255,136.02 | 492,012.38 | 1,356,676.57 | 17,912,168.91 |
| (2) 其他 | 2,723,234.05 | 10,317.17 | | | 2,733,551.22 |
| 4.期末余额 | 81,880,353.16 | 47,020,706.02 | 9,581,462.63 | 16,094,014.00 | 154,576,535.81 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 341,406,746.86 | 107,459,015.78 | 5,442,650.21 | 7,218,440.72 | 461,526,853.57 |
| 2.期初账面价值 | 349,017,631.37 | 119,685,850.57 | 5,720,853.59 | 8,911,071.59 | 483,335,407.12 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 19,055,719.00 |
| 合计 | 19,055,719.00 |

12、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 |
| 年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目 | 50,777,900.47 | | 50,777,900.47 | 742,232.51 | | 742,232.51 |
| 年产 1600 吨中药配方颗粒生产线建设（第一期） | 50,299,939.30 | | 50,299,939.30 | 105,128.21 | | 105,128.21 |
| 新建中药提取车间 | 19,709,850.66 | | 19,709,850.66 | 1,857,955.31 | | 1,857,955.31 |
| 年产 15000 吨中药饮片生产线项目 | 1,237,281.60 | | 1,237,281.60 | | | |
| 其他零星工程 | 744,917.88 | | 744,917.88 | 921,238.88 | | 921,238.88 |
| 合计 | 122,769,889.91 | | 122,769,889.91 | 3,626,554.91 | | 3,626,554.91 |

(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 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目 | 250,000,000.00 | 742,232.51 | 50,035,667.96 | | | 50,777,900.47 | 20.31% | 20.31% | | | | 募股资金 |
| 年产 1600 吨中药配方颗粒 | 110,000,000.00 | 105,128.21 | 50,194,811.09 | | | 50,299,939.30 | 45.73% | 45.73% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------|----------------|--|--|----------------|-------|-------|--|--|--|----|
| 生产线建设(第一期) | | | | | | | | | | | | |
| 年产15000吨中药饮片生产线项目 | 200,000,000.00 | | 1,237,281.60 | | | 1,237,281.60 | 0.62% | 0.62% | | | | 其他 |
| 合计 | 560,000,000.00 | 847,360.72 | 101,467,760.65 | | | 102,315,121.37 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

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

是 否

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,410,421.43 | 7,022,925.55 | 26,494,444.32 | 3,137,963.07 | 70,065,754.37 |
| 2.本期增加金额 | 33,140,618.34 | 0.00 | 0.00 | 295,588.47 | 33,436,206.81 |
| (1) 购置 | 33,140,618.34 | | | 295,588.47 | 33,436,206.81 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 66,551,039.77 | 7,022,925.55 | 26,494,444.32 | 3,433,551.54 | 103,501,961.18 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,303,829.73 | 1,809,729.35 | 17,669,998.60 | 610,091.14 | 24,393,648.82 |
| 2.本期增加金额 | 1,024,629.15 | 408,070.08 | 1,857,777.60 | 436,567.58 | 3,727,044.41 |
| (1) 计提 | 1,024,629.15 | 408,070.08 | 1,857,777.60 | 436,567.58 | 3,727,044.41 |
| | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0.00 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,328,458.88 | 2,217,799.43 | 19,527,776.20 | 1,046,658.72 | 28,120,693.23 |
| 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 | 61,222,580.89 | 4,805,126.12 | 6,966,668.12 | 2,386,892.82 | 75,381,267.95 |
| 2.期初账面价值 | 29,106,591.70 | 5,213,196.20 | 8,824,445.72 | 2,527,871.93 | 45,672,105.55 |

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 6.37%。

14、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 |
|----------|------|--------------|--|--|--------------|--|--|------|
| 乌灵菌粉深入研究 | | 2,236,567.62 | | | 2,236,567.62 | | | 0.00 |
| 化药 6 类新 | | 4,916,267.55 | | | 4,916,267.55 | | | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|------|
| 制剂开发 | | | | | | | | |
| 灵莲花颗粒循证医学研究 | | 2,188,907.67 | | | | 2,188,907.67 | | 0.00 |
| 新药用真菌品种的开发 | | 5,335,258.40 | | | | 5,335,258.40 | | 0.00 |
| 乌灵胶囊大规模循证医学临床研究 | | 1,665,042.98 | | | | 1,665,042.98 | | 0.00 |
| 百令片工艺改进的研究 | | 756,297.51 | | | | 756,297.51 | | 0.00 |
| 中药配方颗粒 | | 5,154,548.86 | | | | 5,154,548.86 | | 0.00 |
| 灵泽片四期临床研究 | | 227,987.42 | | | | 227,987.42 | | 0.00 |
| 合计 | | 22,480,878.01 | | | | 22,480,878.01 | | 0.00 |

其他说明

15、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 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 珠峰药业公司 | 91,325,498.55 | | | | | 91,325,498.55 |
| 凯欣医药公司 | 8,929,888.79 | | | | | 8,929,888.79 |
| 佐力百草中药公司 | 60,745,026.54 | | | | | 60,745,026.54 |
| 合计 | 161,000,413.88 | | | | | 161,000,413.88 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| 珠峰药业公司 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|------|------|------|------|------|------|
| 凯欣医药公司 | | | | | | |
| 佐力百草中药公司 | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

16、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 |
|-----|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 生态园 | 21,380,321.29 | | 1,413,396.12 | | 19,966,925.17 |
| 装修费 | 3,280,412.52 | 960,818.00 | 797,202.22 | | 3,444,028.30 |
| 合计 | 24,660,733.81 | 960,818.00 | 2,210,598.34 | | 23,410,953.47 |

其他说明

17、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 | 7,077,174.34 | 1,276,642.22 | 5,832,673.25 | 991,425.72 |
| 内部交易未实现利润 | 1,077,830.42 | 267,232.75 | 256,145.33 | 64,036.34 |
| 可抵扣亏损 | 2,636,149.99 | 659,037.50 | 3,590,939.79 | 897,734.95 |
| 处置固定资产损失的所得税影响 | 7,673,170.15 | 1,150,975.52 | 1,438,413.01 | 215,761.95 |
| 预估折扣折让 | 1,776,751.26 | 266,512.69 | 2,195,996.13 | 329,399.42 |
| 合计 | 20,241,076.16 | 3,620,400.68 | 13,314,167.51 | 2,498,358.38 |

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预付长期资产购置款 | 1,617,446.00 | 3,394,940.97 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,617,446.00 | 3,394,940.97 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 9,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 57,000,000.00 | 59,640,000.00 |
| 保证借款 | 68,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 116,700,000.00 |
| 合计 | 224,000,000.00 | 184,340,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明：

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 23,104,704.00 | |
| 合计 | 23,104,704.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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 | 69,053,900.19 | 49,547,904.41 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 1-2 年 | 609,658.57 | 1,147,859.03 |
| 2-3 年 | 249,793.77 | 655,829.67 |
| 3 年以上 | 865,357.58 | 498,871.11 |
| 合计 | 70,778,710.11 | 51,850,464.22 |

(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 |
|----|------|-----------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

22、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 | 2,142,891.69 | 571,189.37 |
| 1-2 年 | 0.18 | 22,797.77 |
| 3 年以上 | 1,040.00 | 1,040.00 |
| 合计 | 2,143,931.87 | 595,027.14 |

(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 |
|----|------|-----------|
| 合计 | 0.00 | -- |

23、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 | 19,889,419.46 | 119,107,420.96 | 115,978,661.06 | 23,018,179.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 780,639.49 | 10,179,624.61 | 10,213,520.56 | 746,743.54 |
| 三、辞退福利 | 62,506.00 | 611,204.00 | 673,710.00 | 0.00 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 20,732,564.95 | 129,898,249.57 | 126,865,891.62 | 23,764,922.90 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(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 | 18,666,572.69 | 98,944,010.91 | 95,933,791.82 | 21,676,791.78 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 7,267,080.83 | 7,267,080.83 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 407,300.39 | 5,665,296.60 | 5,617,915.81 | 454,681.18 |
| 其中：医疗保险费 | 331,526.48 | 4,599,569.92 | 4,557,403.84 | 373,692.56 |
| 工伤保险费 | 44,298.02 | 646,457.78 | 643,309.79 | 47,446.01 |
| 生育保险费 | 31,475.89 | 419,268.90 | 417,202.18 | 33,542.61 |
| 4、住房公积金 | 210,900.00 | 4,597,387.99 | 4,568,542.99 | 239,745.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 604,646.38 | 2,633,644.63 | 2,591,329.61 | 646,961.40 |
| 合计 | 19,889,419.46 | 119,107,420.96 | 115,978,661.06 | 23,018,179.36 |

(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 | 723,702.40 | 9,530,272.74 | 9,554,526.16 | 699,448.98 |
| 2、失业保险费 | 56,937.09 | 649,351.87 | 658,994.40 | 47,294.56 |
| 合计 | 780,639.49 | 10,179,624.61 | 10,213,520.56 | 746,743.54 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划。根据该计划，本公司及浙江地区子公司分别按2016年度社会保险缴费基数的14.00%、1.00%按月向该等计划缴存费用；青海地区子公司分别按2016年度社会保险缴费基数的20.00%、0.50%按月向该等计划缴存费用。除上述按月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 6,806,980.78 | 8,349,761.97 |
| 企业所得税 | 3,594,724.37 | 7,162,235.65 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 个人所得税 | 171,194.82 | 10,754,265.78 |
| 城市维护建设税 | 93,275.44 | 431,943.15 |
| 教育费附加 | 47,538.51 | 260,738.19 |
| 地方教育附加 | 113,273.16 | 167,274.14 |
| 印花税 | 41,309.80 | 46,466.17 |
| 地方水利建设基金 | | 94,363.26 |
| 房产税 | | 40,109.94 |
| 残疾人保障金 | 295.48 | 31,806.27 |
| 合计 | 10,868,592.36 | 27,338,964.52 |

其他说明：

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 175,618.06 | 69,575.01 |
| 短期借款应付利息 | 289,632.80 | 254,331.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 44,244.45 | 2,793.54 |
| 合计 | 509,495.31 | 326,699.92 |

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 |
|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,829,685.20 | 2,326,285.20 |
| 应付暂收款 | 533,171.12 | 115,752.41 |
| 应付代垫款 | 30,799,696.38 | 19,942,774.52 |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 12,212,800.00 |
| 其他 | 353,846.27 | 289,937.77 |
| 合计 | 35,516,398.97 | 34,887,549.90 |

(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 |
|----|------|-----------|
| 合计 | 0.00 | -- |

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 30,000,000.00 | 1,590,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 1,590,000.00 |

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 抵押、质押及保证借款 | 68,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 33,000,000.00 | |
| 合计 | 121,000,000.00 | 68,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|------------|------------|-----|------------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 原币金额 | 人民币金额 | 原币金额 | 人民币金额 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.03.07 | 2018.11.23 | 人民币 | 4.75 | | 14,000,000.00 | | 14,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.04.15 | 2018.06.22 | 人民币 | 4.75 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.07.15 | 2017.11.23 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 190,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------------|------------|-----|------|--|----------------|--|---------------|
| 行 | | | | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.07.24 | 2017.11.23 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 4,600,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.07.31 | 2017.11.23 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 1,210,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014.08.13 | 2017.06.22 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 2,610,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2015.12.31 | 2020.12.25 | 人民币 | 4.75 | | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014/7/15 | 2017/11/23 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 8,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014/4/15 | 2018/6/22 | 人民币 | 4.75 | | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2014/7/31 | 2017/6/22 | 人民币 | 4.75 | | 0.00 | | 3,390,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2016.03.11 | 2018.12.25 | 人民币 | 4.75 | | 3,000,000.00 | | |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2016.03.11 | 2020.12.25 | 人民币 | 4.75 | | 37,000,000.00 | | |
| 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 2016.06.13 | 2021.06.11 | 人民币 | 4.75 | | 33,000,000.00 | | |
| 小计 | | | | | | 121,000,000.00 | | 68,000,000.00 |
| | | | | | | 0 | | |

29、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 | 25,281,331.89 | 955,976.30 | 1,926,224.23 | 24,311,083.96 | |
| 合计 | 25,281,331.89 | 955,976.30 | 1,926,224.23 | 24,311,083.96 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|------------|--------------|------|---------------|-------------|
| "灵莲花颗粒"项目补助资金 | 9,267,241.05 | | 911,153.10 | | 8,356,087.95 | 与资产相关 |
| "灵泽片"项目补助资金 | 12,539,090.84 | | 156,969.72 | | 12,382,121.12 | 与资产相关 |
| "新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"补助资金 | 3,475,000.00 | | 300,000.00 | | 3,175,000.00 | 与资产相关 |
| 中药超微粉饮片标准化及产业化 | | 955,976.30 | 558,101.41 | | 397,874.89 | 与收益相关 |
| 合计 | 25,281,331.89 | 955,976.30 | 1,926,224.23 | | 24,311,083.96 | -- |

其他说明：

1)“灵莲花颗粒”政府补助资金

根据2007年2月8日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第52号)规定，公司于2007年收到用于实施年产2,500万包中药复方新药“怡神静心颗粒剂”高技术产业化项目的财政补贴150.00万元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2007]247号)规定，公司于2007年收到“怡神静心颗粒剂的研制”财政专项补助资金27.00万元；根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度现代化专项资金的通知》(浙财建字[2007]237号)规定，公司于2007年收到“一种治疗女性更年期综合症中药新药的临床研究及产业化”财政专项补助资金35.00万元；根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定，公司于2008年收到用于中药复方新药“怡神静心颗粒剂”专项研发的财政补贴100.00万元；根据2009年12月10日浙江省财政厅下发的《关于2009年工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]355号)规定，公司于2010年收到“怡神静心颗粒剂”项目财政补助资金55.00万元；根据2011年10月20日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企[2011]349号)规定，公司于2011年11月10日收到“年产2,500万袋灵莲花颗粒”项目财政补助资金100.00万元。该项目已于2010年结题，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入营业外收入296,777.64元。

根据浙江省财政厅《关于下达2012年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知》(浙财企[2012]134号)规定，公司于2012年收到“年产2,500万包灵莲花颗粒高技术产业化示范工程”项目财政补助资金500.00万元；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高新技术产业发展项目2013年省财政配套补助资金的通知》(浙财企[2013]305号)规定，公司于2013年收到“年产2,500万包灵

莲花颗粒产业化”专项资金125.00万元，该项目已于2016年通过验收，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入营业外收入614,375.46元。

2)“灵泽片”政府补助资金

根据2007年德清县加强与高效科研院所科技合作领导小组办公室《关于下达2007年度县科技合作专项资金支持项目的通知》(德科合[2007]2号)规定，公司于2007年收到“天然中药癉闭康泰片的临床研究”补助资金7.00万元；2007年德清县科技局下拨“癉闭康泰片”补助经费1.00万元；根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定，公司于2008年收到用于天然中药“癉闭康泰片”专项研发的财政补贴200.00万元；2008年德清县科技局下拨“天然中药癉闭康泰片”补助经费1.00万元；根据2011年10月13日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年度浙江省中药现代化财政专项资金的通知》(浙财企[2011]347号)规定，公司于2011年11月10日收到“中药新药“灵泽片”的产业化”项目财政补助资金50.00万元。该项目已投产，公司按照药品注册批件剩余期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入营业外收入156,969.72元。

根据浙江省财政厅《浙江省财政厅关于下达2014年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第一批)中央基建投资预算的通知》(浙财建[2014]186号)规定，公司于2014年收到“年产5亿片中药新药“灵泽片”项目”专项资金1,042.00万元。该补助系针对年产5亿片灵泽片项目，该项目目前尚处建设期，故未进行摊销。

3)“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”政府补助资金

根据2009年浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009年新增中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资[2009]1085号)规定，公司于2010年收到“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”专项资金450.00万元。该项目2012年已正式投产，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入营业外收入300,000.00元。

4)中药超微粉饮片标准化及产业化

公司本期新增“中药超微粉饮片标准化及产业化”项目955,976.30元，系非同一控制下企业合并收购三正科技公司所致。

根据湖州市实施“南太湖精英计划”领导小组办公室《关于印发〈实施“南太湖精英计划”意见〉的通知》(湖委办通〔2008〕23号)规定，三正科技公司于2012年收到“中药超微粉饮片标准化及产业化”项目资金2,000,000.00元。该政府补助为与收益相关的政府补助，系用于补偿企业未来期间该等项目的相关费用或损失，根据未来期间该等项目实际列支的相关费用结转计入当期营业外收入558,101.41元。

30、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 | 608,624,848.00 | | | | | | 608,624,848.00 |

其他说明：

31、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） | 403,768,516.40 | 608,262.39 | | 404,376,778.79 |
| 其他资本公积 | 7,600,000.00 | | | 7,600,000.00 |
| 合计 | 411,368,516.40 | 608,262.39 | 0.00 | 411,976,778.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动，详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益之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”之说明。

32、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 | 41,147,863.75 | 7,554,907.13 | | 48,702,770.88 |
| 合计 | 41,147,863.75 | 7,554,907.13 | | 48,702,770.88 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积变动，详见本财务报表附注七33之明细。

33、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 | 230,548,972.84 | 219,051,376.38 |
| 调整后期初未分配利润 | 230,548,972.84 | 219,051,376.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 72,020,425.44 | 84,772,991.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,554,907.13 | 9,915,394.74 |
| 应付普通股股利 | 42,603,739.36 | 63,360,000.00 |
| 期末未分配利润 | 252,410,751.79 | 230,548,972.84 |

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。

34、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 | 839,419,026.97 | 339,601,714.48 | 670,722,587.47 | 210,258,558.99 |
| 其他业务 | 618,916.42 | 475,134.81 | 134,542.03 | 82,813.72 |
| 合计 | 840,037,943.39 | 340,076,849.29 | 670,857,129.50 | 210,341,372.71 |

35、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,325,293.85 | 3,146,749.62 |
| 教育费附加 | 1,976,288.98 | 1,885,586.39 |
| 房产税 | 1,462,087.33 | |
| 土地使用税 | 1,042,174.39 | |
| 车船使用税 | 13,779.30 | |
| 印花税 | 198,036.49 | |
| 营业税 | | 850.00 |
| 地方教育附加 | 1,664,868.78 | 1,555,698.11 |
| 合计 | 9,682,529.12 | 6,588,884.12 |

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5月1日至12月31日之间印花税、车船税、房产税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年1月1日至2016年4月30日之间的发生额仍列报于“管理费用”项目。

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 学术推广费 | 166,507,570.80 | 172,801,023.83 |
| 交通、差旅费 | 40,420,988.90 | 35,334,889.39 |
| 职工薪酬 | 53,271,536.80 | 40,027,946.58 |
| 劳务费 | 21,630,708.52 | 11,458,961.83 |
| 运输费 | 15,797,696.28 | 9,245,752.72 |
| 办公费 | 6,073,015.52 | 3,716,228.74 |
| 房租费 | 3,011,884.11 | 2,394,180.54 |
| 业务招待费 | 6,816,361.55 | 5,583,574.66 |
| 广告费 | 3,572,773.37 | 1,743,071.24 |
| 其他 | 20,685,741.76 | 3,669,549.39 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 337,788,277.61 | 285,975,178.92 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 22,480,878.01 | 22,493,163.95 |
| 职工薪酬 | 22,884,864.11 | 18,338,050.60 |
| 折旧及摊销 | 12,122,630.07 | 8,008,403.33 |
| 办公费 | 5,665,293.83 | 4,419,156.77 |
| 业务招待费 | 2,835,328.75 | 2,946,434.73 |
| 交通、差旅费 | 3,098,456.44 | 4,006,305.71 |
| 品牌建设费 | 986,727.02 | 3,748,665.14 |
| 税 费[注] | 1,753,406.52 | 3,705,060.38 |
| 中介费用 | 5,757,254.89 | 4,528,153.26 |
| 会议费 | 3,165,185.06 | 2,796,241.81 |
| 劳动保护费 | 716,455.14 | 506,692.24 |
| 修理费 | 522,912.49 | 228,879.38 |
| 其 他 | 3,714,911.06 | 3,488,641.75 |
| 合计 | 85,704,303.39 | 79,213,849.05 |

其他说明：

详见本财务报表附注“七之35、税金及附加”之说明。

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 15,285,097.98 | 8,929,808.96 |
| 减：利息收入 | 4,089,485.20 | 4,417,875.38 |
| 票据贴现利息 | 5,915,169.18 | 2,798,896.53 |
| 减：汇兑收益 | 1,368.93 | 2,251.83 |
| 现金折扣 | -340,702.00 | -34,517.75 |
| 手续费及其他 | 233,743.90 | 43,936.45 |
| 合计 | 17,002,454.93 | 7,317,996.98 |

其他说明：

39、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 | 1,943,713.60 | 1,820,760.99 |
| 二、存货跌价损失 | | 420,366.42 |
| 合计 | 1,943,713.60 | 2,241,127.41 |

其他说明：

40、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 5,625.54 |
| 购买日之前持有的被购买方的股权按购买日公允价值重新计量确认的投资收益 | 140,325.60 | |
| 理财收益 | 10,259,870.95 | 702,738.99 |
| 合计 | 10,400,196.55 | 708,364.53 |

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

41、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 | 181,248.11 | | 181,248.11 |
| 其中：固定资产处置利得 | 181,248.11 | | 181,248.11 |
| 政府补助 | 40,916,741.45 | 27,508,023.69 | 16,320,930.95 |
| 财政补助款 | 2,953,978.20 | | 2,953,978.20 |
| 罚没及违约金收入 | 21,834.10 | | 21,834.10 |
| 无法支付的应付款 | 20,837.96 | | 20,837.96 |
| 其他 | 440,214.06 | 3,969.42 | 440,214.06 |
| 合计 | 44,534,853.88 | 27,511,993.11 | 19,939,043.38 |

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 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------|----|---------------------------------------|---|--|---------------|---------------|-------|
| 增值税返还 | 德清县国税局 | 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) | 否 | | 24,595,810.50 | 13,288,333.49 | 与收益相关 |
| 财政补贴资金 | 德清县人民政府 | 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 | 否 | | 3,306,295.42 | 2,878,847.00 | 与收益相关 |
| 财政补助 | 德清县人民政府 | 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 | 否 | | 2,102,003.40 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2016年第三批财政扶持企业发展资金 | 西宁经济技术开发区、生物科技产业园区管理委员会财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | | 1,939,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016年第一批财政扶持企业发展资金 | 西宁经济技术开发区生物科技产业园区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | | 1,680,000.00 | | 与收益相关 |
| 城镇土地使用税差别化减免 | 德清县人民政府办公室 | 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) | 否 | | 1,354,936.20 | 1,281,071.40 | 与收益相关 |
| 2015年度财政扶持资金 | 生物科技产业园区管理委员会经济和科技发展 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的 | 否 | | 930,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|----|--|---|--|--------------|------------|-------|
| | 局 | | 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 灵莲花项目 结题摊销 | 浙江省财政 厅、浙江省经 济贸易委员 会 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | | 911,153.10 | 296,777.64 | 与资产相关 |
| 财政补助 | 德清县财政 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 | 否 | | 851,974.80 | | 与收益相关 |
| 2016 年推进 供给侧结构 性改革稳增长项目专项资金 | 财政局、经济 和科技发展 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 | 否 | | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 福利企业社 保补贴 | 德清县人民 政府 | 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 | 否 | | 1,068,480.98 | 888,724.98 | 与收益相关 |
| 中药超微粉 饮片标准化 及产业化 | 湖州市实施" 南太湖精英 计划"领导小 组办公室 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | | 558,101.41 | | 与收益相关 |
| 2016 年度中 试基地建设 资金 | 德清县科学 技术局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年有效 投入、科技创 新、节能减排 等项目奖励 | 德清县财政 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) | 否 | | 411,200.00 | | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 青海省财政 厅、青海省地 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 | 否 | | 313,363.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------|----|---------------------------------------|---|--|------------|------------|-------|
| | 方税务局、青海省残疾人联合会 | | 特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 主导制定国家标准补助 | 德清县市场监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 200 吨乌灵菌粉项目摊销 | 浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 300,000.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年房产税和土地使用税减免 | 安吉县地方税务局 | 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) | 否 | | 225,990.81 | | 与收益相关 |
| 2014 年房产税和土地使用税减免 | 安吉县地方税务局 | 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) | 否 | | 223,555.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度稳岗补贴 | 德清县人力资源和社会保障局、德清县财政局、德清县地方税务局 | 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) | 否 | | 205,997.14 | | 与收益相关 |
| 2016 年第二批推进供给侧结构性改革稳增长项目(奖励类)资金 | 财政局、经济和信息化局 | 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) | 否 | | 186,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|----|---------------------------------------|---|--|------------|------------|-------|
| 2016 年推进 供给侧结构 性改革稳增长项目专项资金 | 财政局、经济和科技发展局 | 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） | 否 | | 173,000.00 | | 与收益相关 |
| 灵泽片政府补助资金摊销 | 德清县人民政府办公室、浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 156,969.72 | 156,969.72 | 与资产相关 |
| 高新技术产业补贴 | 德清县科学技术局 | 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） | 否 | | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 省级农业科技型企业补助 | 安吉县人力资源和社会保障局 | 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） | 否 | | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到专利补贴 | 安吉县科学技术局 | 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） | 否 | | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年安吉县高校毕业生就业见习补贴 | 安吉县公共就业和人才服务局 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | | 61,134.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|----|---------------------|---|--|-----------|-----------|-------|
| 科技项目资金补助 | 德清县科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年第一批科技项目补助(湖州市财政局财政性专项资金) | 湖州市科学技术局、湖州市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度省科技进步项目奖励资金 | 德清县科学技术局 | 奖励 | | 否 | | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业人才工作先进单位奖励 | 德清县人民政府 | 奖励 | | 否 | | 20,000.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 专利保险补助 | 德清县科学技术局 | 补助 | | 否 | | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度德清县福利企业超比例安置奖励 | 德清县社会福利企业管理办公室、德清县残疾人劳动就业管理服务所 | 奖励 | | | | 36,720.00 | 59,400.00 | 与收益相关 |
| 服务外包奖励 | 德清县商务局 | 奖励 | | | | 11,000.00 | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 省级群体项目补助经费 | 德清县文化广电新闻出版局 | 补助 | | | | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年度残疾人小康、阳光庇护中心补助 | 德清县残疾人联合会 | 补助 | | | | 20,000.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 残疾人扶贫基地补助 | 德清县残疾人联合会 | 补助 | | | | 20,000.00 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度发明专利授权奖励 | 德清县科学技术局 | | | | | 36,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳定岗位补贴 | 安吉县人力资源和社会保障局、安吉 | | | | | 11,680.55 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|-------|
| | 县财政局 | | | | | | | |
| "双爱"活动示范单位奖励 | 湖州市构建和谐劳动关系工作领导小组办公室 | | | | | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 双强补助 | 中共湖州市委组织部、中共湖州市委新经济与新社会组织工作委员会 | | | | | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度引进人才及培养经费 | 安吉县人力资源和社会保障局 | | | | | 4,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年安全生产社会化服务奖励 | 安吉县人民政府 | | | | | 3,600.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年稳岗补贴 | 安吉县公共就业和人才服务局 | | | | | 42,685.62 | | 与收益相关 |
| 县城绕城环线环境提升奖励款 | 安吉县人民政府办公室 | | | | | 23,170.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度高校毕业生就业见习基地考核奖励 | 安吉县人力资源和社会保障局 | | | | | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年稳岗补贴 | 西宁市城北区人力资源和社会保障局 | | | | | 24,898.00 | | 与收益相关 |
| 安置残疾人奖励金 | 青海省财政厅、青海省地方税务局、青海省残疾人联合会、中国人民银行西宁中心支行 | | | | | 14,000.00 | | 与收益相关 |
| 残疾人庇护中心补助款 | 湖州市残疾人劳动就业服务管理中 | | | | | | 30,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|----|---------------------------|--|--|--|--------------|-------|
| | 心 | | | | | | | |
| 2011-2014 年职工体育俱乐部补助款 | 德清县体育局 | | | | | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年有效投入、科技创新、节能减排等项目奖励 | 德清县经济和信息化委员会、德清县财政局 | 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 | | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年有效投入、科技创新、“两化”融合、节能减排等项目奖励 | 德清县经济和信息化委员会、德清县财政局 | 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 | | | | 1,558,759.00 | 与收益相关 |
| 财政扶持企业发展 | 西宁经济技术开发区生物科技产业园区财政局 | 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 | | | | 696,000.00 | 与收益相关 |
| 财政扶持企业发展 | 西宁经济技术开发区生物科技产业园区财政局 | 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 | | | | 608,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年工业与信息化发展财政专项资金 | 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 德清县绿色安全制造信息化示范区财政补助资金 | 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度争创品牌奖励 | 中共德清县委、德清县人民政府 | 奖励 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 残疾人就业基地扶持款 | 湖州市残疾人劳动就业服务管理中心 | 补助 | | | | | 408,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------------|----|--|--|--|--|------------|-------|
| 青海省中小企业发展资金 | 西宁经济技术开发区生物科技园财政局 | 补助 | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 德清县绿色安全制造信息化示范区财政补助资金 | 德清县财政局、德清县经济和信息化委员会 | 补助 | | | | | 340,000.00 | 与收益相关 |
| 对口开发专项资金 | 浙江省财政厅、浙江省人民政府经济合作交流办公室 | 补助 | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 水利基金返还 | 浙江省财政厅、浙江省地方税务局 | 补助 | | | | | 118,141.67 | 与收益相关 |
| 残疾人庇护中心补助款 | 德清县残疾人联合会 | 补助 | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 省绩效挂钩资金补助 | 德清县科技局 | 补助 | | | | | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 社会保险补贴 | 西宁市人力资源和社会保障局 | 补助 | | | | | 67,973.00 | 与收益相关 |
| 项目资金补助 | 德清县科学技术局 | 补助 | | | | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 安吉县人力资源和社会保障局 | 补助 | | | | | 45,861.79 | 与收益相关 |
| 节能减排技改和发展循环经济奖励(清洁生产) | 中共德清县委、德清县人民政府 | 奖励 | | | | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 安吉双爱示范企业奖励 | 安吉县构建和谐劳动关系领导小组 | 奖励 | | | | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度企业储备人才补助 | 德清县委组织部 | 补助 | | | | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 培训补贴 | 青海省人力资源和社会保障 | 补助 | | | | | 6,720.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------------|----|----|----|----|-------------------|-------------------|-------|
| | 保障厅 | | | | | | | |
| 稳岗补贴 | 西宁市城北 区人力资源 和社会保障 局 | 补助 | | | | | 4,884.00 | 与收益相关 |
| 德清县体育 局职工体育 俱乐部经费 补助款 | 浙江省体育 局、浙江省总 工会 | 补助 | | | | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 福利企业补 助款 | 德清县社会 福利企业协 会 | 补助 | | | | | 1,560.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 43,870,719.6 5 | 27,508,023.6 9 | -- |

其他说明：

42、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 | 6,799,037.05 | 1,549,926.14 | 6,799,037.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,799,037.05 | 1,549,926.14 | 6,799,037.05 |
| 对外捐赠 | 378,000.00 | 50,000.00 | 378,000.00 |
| 非常损失 | 167,526.66 | 108,346.98 | |
| 税收滞纳金 | 70,595.55 | 21,322.39 | 70,595.55 |
| 水利建设基金 | 207,534.70 | 222,536.88 | |
| 其他 | 41,937.17 | | 41,937.17 |
| 合计 | 7,664,631.13 | 1,952,132.39 | 7,289,569.77 |

其他说明：

43、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 | 14,259,314.29 | 11,771,194.78 |
| 递延所得税费用 | -1,122,042.30 | 39,395.39 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,137,271.99 | 11,810,590.17 |
|----|---------------|---------------|

(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 | 95,110,234.75 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 14,266,535.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,075,624.48 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 682,825.35 |
| 非应税收入的影响 | -21,048.84 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,876,823.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 46,220.51 |
| 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 | 19,484.18 |
| 研发费用及残疾人工资加计扣除的影响 | -3,510,287.71 |
| 适用农产品初加工范围优惠减免的影响 | -1,298,904.74 |
| 所得税费用 | 13,137,271.99 |

其他说明

44、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 16,899,139.11 | 13,347,801.17 |
| 利息收入 | 5,987,168.86 | 3,507,408.56 |
| 往来款及押金保证金 | 1,811,132.32 | 3,264,117.14 |
| 其他 | 483,048.16 | 16,969.42 |
| 合计 | 25,180,488.45 | 20,136,296.29 |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 271,041,672.97 | 234,066,564.31 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 27,322,343.40 | 27,167,051.40 |
| 财务费用 | 233,743.90 | 43,936.45 |
| 营业外支出 | 490,532.72 | 71,322.39 |
| 往来款及押金保证金 | 1,008,263.08 | 9,277,443.56 |
| 合计 | 300,096,556.07 | 270,626,318.11 |

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 |
|--------------|--------------|-------|
| 取得子公司收到的现金净额 | 5,335,182.24 | |
| 合计 | 5,335,182.24 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|-------|-------|--------------|
| 票据保证金 | | 3,604,689.40 |
| 合计 | | 3,604,689.40 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 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 | 6,093,198.60 | |
| 股权投资保证金 | | 24,270,000.00 |
| 合计 | 6,093,198.60 | 24,270,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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 | 81,972,962.76 | 93,636,355.39 |
| 加：资产减值准备 | 1,943,713.60 | 2,241,127.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 32,955,012.31 | 27,055,102.67 |
| 无形资产摊销 | 3,727,044.41 | 3,173,733.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,210,598.34 | 1,716,416.28 |
| 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） | 6,617,788.94 | 1,549,926.14 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 14,943,027.05 | 8,927,557.13 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -10,400,196.55 | -708,364.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,122,042.30 | 39,395.39 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -12,057,155.98 | -52,156,162.94 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -110,611,934.74 | -2,174,399.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 48,125,638.84 | 13,827,602.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,304,456.68 | 97,128,289.73 |
| 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 | 324,034,909.29 | 450,124,405.16 |
| 减：现金的期初余额 | 450,124,405.16 | 245,708,510.72 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -126,089,495.87 | 204,415,894.44 |

（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 | 4,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| (1)取得子公司及其他营业单位的价格 | 5,000,000.00 |
| (2)取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 4,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 9,335,182.24 |
| 其中： | -- |

| | |
|--------------|---------------|
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | -5,335,182.24 |

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 | 324,034,909.29 | 450,124,405.16 |
| 其中：库存现金 | 17,832.23 | 28,781.74 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 324,017,077.06 | 450,095,623.42 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 324,034,909.29 | 450,124,405.16 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 6,184,198.60 | 91,000.00 |

其他说明：

2016年度现金流量表中现金期末数为324,034,909.29元，2016年12月31日资产负债表中货币资金期末数为330,219,107.89元，差额6,184,198.60元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金6,093,198.60元和电费押金91,000.00元。

2015年度现金流量表中现金期末数为450,124,405.16元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为450,215,405.16元，差额91,000.00元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的电费押金91,000.00元。

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 6,184,198.60 | 电费押金及票据保证金 |
| 应收票据 | 11,100,000.00 | 为应付票据提供质押担保 |
| 固定资产 | 176,621,715.48 | 为借款提供抵押担保 |
| 无形资产 | 8,989,766.44 | 为借款提供抵押担保 |
| 应收账款 | 9,747,000.00 | 为借款提供质押担保 |
| 其他流动资产 | 10,000,000.00 | 为应付票据提供质押担保 |
| 长期股权投资[注] | 130,044,000.00 | 为借款提供质押担保 |
| 合计 | 352,686,680.52 | -- |

其他说明：

[注]根据2015年12月24日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额质押合同》，本公司以所持有的佐力百草中药公司的51.01%股权（账面价值13,004.40万元）作质押，为本公司自行取得的最高额为13,000.00万元的人民币贷款提供质押担保。截止2016年12月31日，本公司在该《最高额质押合同》项下的贷款余额为7,800.00万元，其中：200万元的贷款到期日为2017年6月23日，800万元的贷款到期日为2017年12月25日，300万元的贷款到期日为2018年12月25日，6,500万元的贷款到期日为2020年12月25日。上述借款同时由本公司以依法拥有的房屋建筑物、土地使用权为其提供抵押担保，俞有强、俞友珠提供保证担保。

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 |
|--------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 三正科技公司 | 2016年02月26日 | 9,000,000.00 | 90.00% | 支付现金 | 2016年02月29日 | [注] | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

[注]佐力百草中药公司原持有三正科技公司40%股权，根据其董事会决议以及与三正科技公司原股东陈照荣、陈欢于2016年1月14日签订的《股权转让协议》，佐力百草中药公司以人民币120万元、380万元分别受让陈照荣、陈欢持有的三正科技公司12%、38%股权。佐力百草中药公司已于2016年2月26日支付上述股权转让款400万元(剩余款项已于2017年1月支付完毕)，同时三正科技公司于2016年1月20日更换执行董事，由佐力百草中药公司派出，佐力百草中药公司在2016年2月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2016年2月29日确定为购买日，自2016年3月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--------------|
| --现金 | 5,000,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 4,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 9,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 9,000,000.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

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： | 11,020,712.36 | 11,020,712.36 |
| 货币资金 | 9,335,182.24 | 9,335,182.24 |
| 应收款项 | 15,520.00 | 15,520.00 |
| 固定资产 | 1,411,108.04 | 1,411,108.04 |
| 其他流动资产 | 258,902.08 | 258,902.08 |
| 应付款项 | 64,736.06 | 64,736.06 |
| 递延收益 | 955,976.30 | 955,976.30 |
| 净资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 减：少数股东权益 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 取得的净资产 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账 | 购买日之前原持有股权在购买日的公 | 购买日之前原持有股权按照公允价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公 | 购买日之前与原持有股权相关的其他 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | | |

| | 面价值 | 允价值 | 重新计量产生的利 得或损失 | 允价值的确定方法 及主要假设 | 综合收益转入投资 收益的金额 |
|--------|--------------|--------------|------------------|---|-------------------|
| 三正科技公司 | 3,859,674.40 | 4,000,000.00 | 140,325.60 | 由于三正科技公司 系规模较小且属轻 资产公司,基于重要 性原则,本次购买日 之前原持有股权在 购买日的公允价值 以购买日该股权按 持股比例享有的净 资产账面价值 400.00 万元为基准 确认。 | 0.00 |

其他说明:

(5) 其他说明

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:

3、其他

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 | |
| 珠峰药业公司 | 青海西宁 | 青海西宁 | 医药行业 | 51.00% | | 非同一控制下企 业合并 |
| 凯欣医药公司 | 浙江安吉 | 浙江安吉 | 医药行业 | 65.00% | | 非同一控制下企 业合并 |
| 佐力百草中药公 司 | 浙江安吉 | 浙江安吉 | 医药行业 | 51.01% | | 非同一控制下企 业合并 |
| 三正科技公司 | 浙江安吉 | 浙江安吉 | 医药行业 | | 90.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 佐力百草医药公 司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 医药行业 | 80.00% | | 非同一控制下企 业合并 |
| 佐力健康产业公 | 浙江德清 | 浙江德清 | 医药投资行业 | 100.00% | | 直接设立 |

| | | | | | | |
|----------|------|------|--------|--|---------|------|
| 司 | | | | | | |
| 佐力创新医疗公司 | 浙江德清 | 浙江德清 | 医药投资行业 | | 100.00% | 直接设立 |
| 佐力医院投资公司 | 浙江德清 | 浙江德清 | 医药投资行业 | | 100.00% | 直接设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 珠峰药业公司 | 49.00% | 9,914,216.80 | 3,271,675.39 | 72,208,691.43 |
| 佐力百草中药公司 | 48.99% | -1,217,817.06 | 3,307,542.44 | 64,408,310.88 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 珠峰药业公司 | 139,708,212.32 | 44,790,258.93 | 184,498,471.25 | 36,903,826.74 | | 36,903,826.74 | 117,048,736.47 | 46,136,011.61 | 163,184,748.08 | 29,284,608.91 | | 29,284,608.91 |
| 佐力百草中药公司 | 130,680,771.76 | 54,665,301.41 | 185,346,073.17 | 49,377,435.30 | 397,874.89 | 49,775,310.19 | 97,205,306.01 | 34,230,229.26 | 131,435,535.27 | 19,312,466.77 | | 19,312,466.77 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|-------|-------|-------|-----|-------|-------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 | 经营活动现 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 | 经营活动现 |
| | | | | | | | | |

| | | | 额 | 现金流量 | | | 额 | 现金流量 |
|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 珠峰药业公 司 | 138,491,846. 43 | 20,371,393.9 0 | 20,371,393.9 0 | -267,287.98 | 108,907,142. 57 | 14,837,530.1 4 | 14,837,530.1 4 | -20,458,837.5 9 |
| 佐力百草中 药公司 | 125,934,871. 71 | -1,753,598.98 | -1,753,598.98 | 23,962,230.7 5 | 117,600,492. 25 | 14,926,807.9 1 | 14,926,807.9 1 | 16,555.55 |

其他说明：

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

根据公司董事会决议及佐力百草医药公司股东会决议，本公司与佐力百草医药公司及自然人沈爱瑛、黄明伟签订《增资扩股协议》，沈爱瑛、黄明伟以现金方式分别对佐力百草医药公司增资人民币137.5万元、137.5万元，分别占注册资本的10%、10%。本次增资完成后，本公司持有佐力百草医药公司股权比例由100%下降为80%。沈爱瑛、黄明伟已于2016年4月29日支付上述增资及股权转让款合计275万元，增资后佐力百草医药公司执行董事仍由本公司委派，故本公司对佐力百草医药公司控制权未发生变化。

依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，本次交易视同在不丧失控制权情况下部分处置对子公司长期股权投资的处理，增资前后本公司按持股比例享有的佐力百草医药公司可辨认净资产份额的差额，调整增加资本公积608,262.39元。

(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

| | |
|--------------------------|-------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -608,262.39 |
| 差额 | 608,262.39 |
| 其中：调整资本公积 | 608,262.39 |

其他说明

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

根据公司2015年4月3日董事会决议，以及公司与德清县卫生和计划生育局（以下简称德清卫生局）于2015年4月17日签订的《关于德清县第三人民医院引进社会资本参与合作办医的框架协议》、于2015年10月8日签订的《德清县第三人民医院引进社会资本参与合作办医协议书》，公司拟与德清卫生局共同出资25,235.60万元成立德清医院，其中本公司以现金出资18,926.70万元分三期支付(其中第一年出资金额不低于人民币5,678.00万元，第二年出资金额不低于人民币7,570.00万元)，占开办资金总额的75%；德清卫生局以原德清县第三人民医院现有资产(不含房屋建筑物及土地使用权)评估作价6,308.90万元出资，占开办资金总额的25%。公司已于2015年4月24日、2016年1月8日分别支付股权出资款2,000.00万元、3,678.00万元。

德清县第三人民医院已于2015年11月18日在德清卫生局办妥相关变更登记，更名为德清医院，取得登记号为PDY63976133052114A1001的《医疗机构执业许可证》，有效期至2020年11月17日。根据上述协议约定，改组后的德清医院仍为非营利性医院，严格执行非营利性医院相关政策和行业规定，公司对德清医院是否存在可变回报具有很大的不确定性，同时亦不能通过实施股东权力而决定可变回报，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》有关规定，公司虽对德清医院持股比例为75%，但不符合《企业会计准则》中关于控制的定义，故未将其纳入合并财务报表范围。

4、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(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并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

截至2016年12月31日，本公司不存在外币资产及外币负债。因此，本公司不会受到汇率变动所导致的外汇风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100个基点，则对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化 | 对净利润的影响(万元) | |
|----------|-------------|--------|
| | 本期数 | 上期数 |
| 上升100个基点 | -111.35 | -57.80 |
| 下降100个基点 | 111.35 | 57.80 |

管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 33,021.91 | | | | 33,021.91 |
| 应收票据 | 5,855.62 | | | | 5,855.62 |
| 应收账款 | 22,428.53 | 314.29 | 33.56 | 2.91 | 22,779.29 |
| 其他应收款 | 2,067.22 | 15.64 | 12.19 | 1.25 | 2,096.30 |
| 应收利息 | 7.26 | | | | 7.26 |
| 金融资产合计 | <u>63,380.54</u> | <u>329.93</u> | <u>45.75</u> | <u>4.16</u> | <u>63,760.38</u> |
| 金融负债： | | | | | |
| 银行借款 | 26,729.86 | 2,860.28 | 471.97 | 10,338.65 | 40,400.76 |
| 应付票据 | 2,310.47 | | | | 2,310.47 |
| 应付账款 | 6,905.39 | 60.97 | 24.98 | 86.53 | 7,077.87 |
| 应付利息 | 50.95 | | | | 50.95 |
| 其他应付款 | 3,349.71 | 185.10 | 13.53 | 3.30 | 3,551.64 |
| 金融负债金额和或有 负债合计 | <u>39,346.38</u> | <u>3,106.35</u> | <u>510.48</u> | <u>10,428.48</u> | <u>53,391.69</u> |

续上表：

| 项目 | 期初数 | | | | |
|-------|-----------|------|------|------|-----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 45,021.54 | | | | 45,021.54 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 应收票据 | 3,942.57 | | | | 3,942.57 |
| 应收账款 | 18,075.28 | 243.45 | 31.65 | 24.38 | 18,374.76 |
| 其他应收款 | 187.04 | 15.57 | 1.20 | 64.40 | 268.21 |
| 应收利息 | 207.02 | | | | 207.02 |
| 金融资产合计 | <u>67,433.45</u> | <u>259.02</u> | <u>32.85</u> | <u>88.78</u> | <u>67,814.10</u> |
| 金融负债： | | | | | |
| 银行借款 | 19,549.93 | 2,353.11 | 2,223.33 | 3,045.29 | 27,171.66 |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 4,954.79 | 114.79 | 65.58 | 49.89 | 5,185.05 |
| 应付利息 | 32.67 | | | | 32.67 |
| 其他应付款 | 3,451.66 | 32.33 | 0.86 | 3.90 | 3,488.75 |
| 金融负债和或有负债合计 | <u>27,989.05</u> | <u>2,500.23</u> | <u>2,289.77</u> | <u>3,099.08</u> | <u>35,878.13</u> |

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为27.77%(2015年12月31日：22.42%)。

十一、关联方及关联交易

1、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之 1、在子公司中的权益。

2、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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|---------------|
| 佐力科创小额贷款股份有限公司(以下简称佐力小贷) | 本公司实际控制人控制的企业 |
| 佐力控股集团有限公司(以下简称佐力集团) | 本公司实际控制人控制的企业 |

| | |
|------------------------------|--------------------|
| 青海珠峰虫草药业集团有限公司(以下简称珠峰虫草公司) | 珠峰药业公司之少数股东 |
| 青海珠峰冬虫夏草原料有限公司(以下简称珠峰原料公司) | 珠峰药业公司之少数股东控制的企业 |
| 浙江凯润药业股份有限公司(以下简称凯润药业公司) | 凯欣医药公司之少数股东控制的企业 |
| 浙江中医药大学第二门诊部 | 佐力百草中药公司之少数股东控制的企业 |
| 杭州前进中医门诊部 | 佐力百草中药公司之少数股东控制的企业 |
| 俞友珠 | 实际控制人之配偶 |
| 沈爱瑛 | 本公司之副总经理 |
| 陈照荣 | 佐力百草中药公司之少数股东 |
| 陈 欢 | 佐力百草中药公司之少数股东 |
| 精医康(杭州)健康管理有限公司(以下简称精医康杭州) | 公司关键管理人员控制的企业 |
| 德清医院 | 其他关联方 |
| 浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称康恩贝股份) | 曾对本公司施加重大影响的企业 |
| 上海康恩贝医药有限公司(以下简称上海康恩贝公司) | 康恩贝股份之子公司 |
| 浙江珍诚医药在线股份有限公司(以下简称珍诚医药公司) | 康恩贝股份之子公司 |
| 浙江金华康恩贝生物制药有限公司(以下简称金华康恩贝公司) | 康恩贝股份之子公司 |

其他说明

[注]康恩贝股份系曾对本公司施加重大影响的企业(本公司原董事杨俊德、陈岳忠由康恩贝股份委派,已于2015年10月30日离职),截至2016年12月31日康恩贝股份对本公司不具有重大影响之日起已超过12个月,故根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定,本期末未将康恩贝股份、上海康恩贝公司、珍诚医药公司及金华康恩贝公司列为关联方披露。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 珠峰原料公司 | 采购原料 | 23,222,904.35 | 38,500,000.00 | 否 | 35,856,284.31 |
| 凯润药业公司 | 采购药品 | 4,349,311.19 | | 否 | 6,597,166.89 |
| 珍诚医药公司 | 采购药品 | | | | 2,542,257.23 |
| 金华康恩贝公司 | 采购药品 | | | | 144,533.52 |
| 合计 | | 27,572,215.54 | | | 45,140,241.95 |

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 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 浙江中医药大学第二门诊部 | 销售药品 | 37,736,122.44 | 11,847,764.35 |
| 杭州前进中医门诊部 | 销售药品 | 15,680,444.63 | 5,274,981.99 |
| 三正科技公司 | 销售药品 | | 36,477.22 |
| 上海康恩贝公司 | 销售药品 | | 25,927,189.75 |
| 凯润药业公司 | 销售药品 | 539,315.02 | |
| 精医康杭州 | 销售药品 | 90,224.39 | |
| 佐力小贷 | 销售药品 | 41,428.51 | |
| 合计 | | 54,087,534.99 | 43,086,413.31 |

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 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 凯欣医药 | 20,000,000.00 | 2016年05月01日 | 2017年05月01日 | 否 |
| 凯欣医药 | 12,000,000.00 | | | 否 |

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 |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 俞有强、俞友珠 | 25,000,000.00 | 2016年07月11日 | 2017年07月10日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 18,000,000.00 | 2016年11月14日 | 2017年11月13日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 17,000,000.00 | 2016年11月21日 | 2017年11月20日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 28,000,000.00 | 2015年12月31日 | 2020年12月25日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 3,000,000.00 | 2016年03月11日 | 2018年12月25日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 37,000,000.00 | 2016年03月11日 | 2020年12月25日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 33,000,000.00 | 2016年06月13日 | 2021年06月11日 | 否 |
| 俞有强、俞友珠 | 10,000,000.00 | 2016年03月11日 | 2017年12月25日 | 否 |

关联担保情况说明

根据2015年12月24日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额质押合同》，本公司以所持有的佐力百草中药公司的51.01%股权（账面价值13,004.40万元）作质押，为本公司自行取得的最高额为13,000.00万元的人民币贷款提供质押担保。截止2016年12月31日，本公司在该《最高额质押合同》项下的贷款余额为7,800.00万元，其中：200万元的贷款到期日为2017年6月23日，800万元的贷款到期日为2017年12月25日，300万元的贷款到期日为2018年12月25日，6,500万元的贷款到期日为2020年12月25日。上述借款同时由本公司以依法拥有的房屋建筑物、土地使用权为其提供抵押担保，俞有强、俞友珠提供保证担保。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,485,084.07 | 4,327,228.97 |

(4) 其他关联交易

(1)根据珠峰药业公司与珠峰虫草公司于2014年10月10日签订的《房屋使用权置换协议》，珠峰虫草公司将位于青海生物科技产业园区经二路16号4号楼空置的办公区域作为珠峰药业公司行政办公用房，珠峰药业公司将位于青海生物科技产业园区经二路16号2号楼二楼空置的部分区域作为珠峰虫草公司下属子公司的办公用房，使用权期限为十年，自2014年10月10日起至2024年10月9日止。

(2)根据2016年4月21日第五届董事会第二十六次(临时)会议以及2016年度第一次临时股东大会的决议，公司与佐力集团共同发起设立健康产业并购基金，基金总规模不低于10亿元，第1期产业投资基金设立规模不超过2亿元人民币，其中，本公司与佐力集团出资合计不超过1亿元人民币，其余资金通过募集方式实现。2016年5月16日，第一期健康产业并购基金设立的公司君康合伙已完成工商登记手续并取得了由德清县工商行政管理局下发的统一社会信用代码为91330521MA28C9585H的《营业执照》。

(3)如本财务报表附注“九、2、（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明”所述，自然人沈爱瑛、黄明伟以现金方式分别对佐力百草医药公司增资人民币137.5万元、137.5万元，分别占注册资本的10%、10%。本次增资完成后，本公司对佐力百草医药公司持股比例由100%下降为80%。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| (1)应收账款 | 浙江中医药大学第二门诊部 | 1,658,831.30 | 49,764.94 | 4,607,035.59 | 138,211.07 |
| | 杭州前进中医门诊部 | 837,570.88 | 25,127.13 | 2,011,068.65 | 60,332.06 |
| | 上海康恩贝公司 | | | 3,530,952.00 | 105,928.56 |
| | 三正科技公司 | | | 3,056.71 | 91.70 |
| | 凯润药业公司 | 54,016.00 | 1,620.48 | | |
| | 佐力小贷 | 1,845.00 | 55.35 | | |
| (2)预付账款 | 珍诚医药公司 | | | 309,966.10 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------|------------|---------------|
| (1)应付账款 | 凯润药业公司 | 562,130.89 | 1,030,392.30 |
| | 珠峰原料公司 | | 11,499,997.51 |
| (2)其他应付款 | 珠峰虫草公司 | | 199,132.79 |
| | 陈照荣 | 240,000.00 | 12,212,800.00 |
| | 陈欢 | 760,000.00 | |

6、关联方承诺

7、其他

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

1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1231号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销国金证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行业务及承销工作，本公司以非公开发行股票的方式向4家特定投资者发行了普通股(A股)股票70,064,848股，发行价格为人民币6.93元/股，截至2015年6月30日本公司共募集资金总额为人民币48,554.94万元，扣除发行费用1,713.21万元，募集资金净额为46,841.73万元。募集资金投向使用情况如下：

| 承诺投资项目 | 承诺投资金额(万元) | 实际投资金额(万元) |
|-------------------|------------|------------|
| 年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目 | 25,000.00 | 5,542.43 |
| 补充流动资金 | 21,841.73 | 22,255.18 |
| 合计 | 46,841.73 | 27,797.61 |

2. 其他重大财务承诺事项：

(1)截止2016年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况详见本报告附注“十二、2、或有事项”之详细描述。

(2)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物 账面原值 | 抵押物 账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|----------|----------------------|--------------|-------------|-------------|-----------|-------|
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 20,008.31 | 16,803.03 | 19,335.43 | [注1] |
| 佐力百草中药公司 | 浙江安吉农村商业银行股份有限公司城关支行 | 房屋及建筑物、土地使用权 | 2,517.02 | 1,758.12 | 1,600.00 | [注2] |

| | | | | | | |
|-----|--|--|-----------|-----------|-----------|--|
| 小 计 | | | 22,525.33 | 18,561.15 | 20,935.43 | |
|-----|--|--|-----------|-----------|-----------|--|

[注1] 根据2014年6月4日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额抵押合同》，本公司以自有房屋建筑物、土地使用权(账面价值合计16,803.03万元)作抵押，为本公司自该行取得的最高额为13,465.40万元的人民币贷款提供抵押担保。截至2016年12月31日，该《最高额抵押合同》项下贷款余额19,335.43万元，其中短期借款4,100.00万元，一年内到期的长期借款3,000.00万元，长期借款12,100.00万元，银行承兑汇票193.47万元。此外就193.47万元的银行承兑汇票由本公司以其自身58.04万元的保证金为其提供质押担保。

[注2]根据2016年1月21日佐力百草中药公司与浙江安吉农村商业银行股份有限公司城关支行签订的《最高额抵押合同》，佐力百草中药公司以自有房屋建筑物、土地使用权(账面价值合计1,758.12万元)作抵押，为本公司自该行取得的最高额为2,608.00万元的人民币贷款提供抵押担保。截至2016年12月31日，该《最高额抵押合同》项下贷款余额1,600.00万元，均为短期借款。

(3)合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|--------|----------------------|--------|-------------|-------------|-----------|-------|
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 长期股权投资 | 13,004.40 | 13,004.40 | 7,800.00 | [注1] |
| 本公司 | 中国银行股份有限公司德清支行 | 应收账款 | 1,026.00 | 974.70 | 900.00 | [注2] |
| 珠峰药业公司 | 中国农业银行股份有限公司西宁市城北支行 | 其他流动资产 | 1,000.00 | 1,000.00 | 600.00 | [注3] |
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行 | 保证金存款 | 24.30 | 24.30 | 24.30 | |
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 保证金存款 | 58.04 | 58.04 | 193.47 | [注4] |
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 保证金存款 | 526.98 | 526.98 | 526.98 | |
| 本公司 | 中国工商银行股份有限公司德清支行 | 应收票据 | 1,110.00 | 1,110.00 | 965.72 | |
| 小 计 | | | 16,749.72 | 16,698.42 | 11,010.47 | |

[注1]详见本财务报表附注“七、47”之说明。

[注2]根据2016年9月6日本公司与中国银行股份有限公司德清支行签订的《应收账款保理池融资申请书》，本公司以其持有的对国药控股分销中心有限公司金额为1,026.00万元的销售发票作质押，为本公司自行取得的900.00万元人民币的贷款提供质押担保，借款到期日为2017年2月27日。

[注3]根据2016年10月28日珠峰药业公司与中国农业银行股份有限公司西宁市城北支行签订的《最高额权利质押合同》，珠峰药业公司以所持有的对公理财产品(账面价值1,000.00万元)作质押，为本公司自行取得的最高额为900.00万元的人民币债权提供质押担保。截止2016年12月31日，本公司在该《最高额权利质押合同》项下的应付票据余额为600.00万元。

[注4]详见本财务报表附注十二1(2)[注1]之说明。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2016年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|------|--------|------------------|--------|-----------|-----|
| 本公司 | 凯欣医药公司 | 中国工商银行股份有限公司安吉支行 | 800.00 | 2017/3/20 | [注] |
| 小 计 | | | 800.00 | | |

[注] 2016年5月1日本公司与中国工商银行股份有限公司安吉支行签订的《最高额保证合同》，本公司为凯欣医药公司在中国工商银行股份有限公司安吉支行在人民币2,000.00万元的最高余额内的债务提供担保。截止2016年12月31日，该担保合同项下的借款余额为800.00万元。

(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

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 12,172,496.96 |
|-----------|---------------|

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一)根据2016年12月26日第五届董事会第三十一次会议及2017年1月13日第一次临时股东大会的决议，公司拟与佐力集团、德清郡安里旅游开发有限公司(以下简称郡安里旅游公司)为德清御隆旅游开发有限公司(以下简称“御隆旅游公司”)向浙商银行股份有限公司等金融机构申请的期限为6年，金额为人民币70,000万元的授信额度提供保证担保。

担保方式初定为：御隆旅游公司以其“德清莫干山郡安里度假区建设项目”的固定资产及在建工程作抵押，同时追加御隆旅游公司全部股权做抵押，追加郡安里旅游公司、佐力集团为御隆旅游公司向浙商银行股份有限公司等金融机构申请银行授信提供保证担保，在此基础上，追加本公司最高额担保金额30,000万元人民币，担保的方式为连带责任保证担保。公司控股股东、实际控制人俞有强先生以其个人信用及资产为公司的本次担保提供反担保。截止本财务报表批准报出日，具体的担保合同尚未签订。

(二)根据公司2017年2月27日第六届董事会第二次(临时)会议的决议，因建造募集资金投资项目“年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目”所需，公司于2017年2月对原110吨乌灵菌粉生产线相关的部分固定资产进行拆除处置，处置该部分固定资产原值1,673.69万元，累计折旧666.65万元，拆除该部分固定资产预计减少

2017年度净利润855.98万元。

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 | 105,329,021.37 | 100.00% | 3,359,056.44 | 3.19% | 101,969,964.93 | 95,728,543.21 | 100.00% | 3,279,473.12 | 3.43% | 92,449,070.09 |
| 合计 | 105,329,021.37 | 100.00% | 3,359,056.44 | 3.19% | 101,969,964.93 | 95,728,543.21 | 100.00% | 3,279,473.12 | 3.43% | 92,449,070.09 |

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 | 103,091,531.60 | 3,092,745.95 | 3.00% |
| 1年以内小计 | 103,091,531.60 | 3,092,745.95 | 3.00% |
| 1至2年 | 1,810,998.78 | 181,099.88 | 10.00% |
| 2至3年 | 1,271.60 | 254.32 | 20.00% |
| 3至4年 | 11,040.00 | 5,520.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 47,166.21 | 23,583.11 | 50.00% |
| 5年以上 | 55,853.18 | 55,853.18 | 100.00% |
| 合计 | 105,017,861.37 | 3,359,056.44 | 3.19% |

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

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 311,160.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 311,160.00 | 0.00 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 516,872.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 437,289.46 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 |
|------|---------|------|
| 合计 | 0.00 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 货款 | 437,289.46 |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 合计 | -- | 0.00 | -- | -- | -- |

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

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|---------------|------|----------------|
| 第一名 | 34,590,504.00 | 1年以内 | 32.84 |
| 第二名 | 21,154,300.98 | 1年以内 | 20.08 |
| 第三名 | 11,000,764.80 | 1年以内 | 10.44 |
| 第四名 | 9,878,612.35 | 1年以内 | 9.38 |
| 第五名 | 7,769,200.32 | 1年以内 | 7.38 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 小 计 | 84,393,382.45 | 80.12 |
|-----|---------------|-------|

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 | 24,734,948.25 | 100.00% | 655,756.66 | 2.65% | 24,079,191.59 | 2,323,279.00 | 100.00% | 570,302.12 | 24.55% | 1,752,976.88 |
| 合计 | 24,734,948.25 | 100.00% | 655,756.66 | 2.65% | 24,079,191.59 | 2,323,279.00 | 100.00% | 570,302.12 | 24.55% | 1,752,976.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 19,654,388.73 | 589,631.66 | 3.00% |
| 1 年以内小计 | 19,654,388.73 | 589,631.66 | 3.00% |
| 3 至 4 年 | 15,000.00 | 7,500.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 58,625.00 | 58,625.00 | 100.00% |
| 合计 | 19,728,013.73 | 655,756.66 | 3.32% |

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

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 5,006,934.52 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 5,006,934.52 | 0.00 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

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 85,454.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(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 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收退税款 | 19,204,560.00 | 1,017,916.67 |
| 押金保证金 | 96,025.00 | 1,073,625.00 |
| 备用金 | 49,400.00 | 70,400.00 |
| 资金拆借款 | 5,006,934.52 | |
| 其他 | 378,028.73 | 161,337.33 |
| 合计 | 24,734,948.25 | 2,323,279.00 |

(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 |
|------|-------------|---------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 应收退税款 | 19,204,560.00 | 1 年以内 | 77.64% | 576,136.80 |
| 第二名 | 资金拆借款 | 5,006,934.52 | 1 年以内 | 20.24% | 0.00 |
| 第三名 | 保证金 | 200,772.00 | 1 年以内 | 0.81% | 6,023.16 |
| 第四名 | 其他（代垫养老保险款） | 69,193.91 | 1 年以内 | 0.28% | 2,075.82 |
| 第五名 | 其他（代垫公积金款） | 59,999.20 | 1 年以内 | 0.24% | 1,799.98 |
| 合计 | -- | 24,541,459.63 | -- | 99.21% | 586,035.76 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 |
|------|----------|------|------|------------|
| | | | | |

| | | | | 及依据 |
|-------------|-------|---------------|-------|--|
| 浙江省德清县国家税务局 | 增值税返还 | 19,204,560.00 | 1 年以内 | 财政部、国家税务总局下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)规定, 已于 2017 年 1 月份收取 19,198,440.00 元 |
| 合计 | -- | 19,204,560.00 | -- | -- |

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 | 440,144,000.00 | 0.00 | 440,144,000.00 | 315,044,000.00 | 0.00 | 315,044,000.00 |
| 合计 | 440,144,000.00 | | 440,144,000.00 | 315,044,000.00 | | 315,044,000.00 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 珠峰药业公司 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | 0.00 |
| 凯欣医药公司 | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | | 0.00 |
| 佐力百草中药公司 | 130,044,000.00 | | | 130,044,000.00 | | 0.00 |
| 佐力百草医药公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | 0.00 |
| 佐力健康产业公司 | | 125,100,000.00 | | 125,100,000.00 | | 0.00 |
| 合计 | 315,044,000.00 | 125,100,000.00 | | 440,144,000.00 | | 0.00 |

(2) 其他说明

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 | 406,723,526.39 | 59,523,181.26 | 409,087,566.22 | 51,827,738.80 |
| 其他业务 | 499,028.73 | 474,912.59 | 6,046.14 | |
| 合计 | 407,222,555.12 | 59,998,093.85 | 409,093,612.36 | 51,827,738.80 |

其他说明：

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 | 5,054,196.04 | 1,613,692.23 |
| 理财收益 | 9,141,827.27 | 693,602.00 |
| 合计 | 14,196,023.31 | 2,307,294.23 |

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 | -6,785,315.60 | |
| 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） | 19,274,909.15 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 140,325.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,466,932.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,646.60 | |
| 减：所得税影响额 | 3,616,722.06 | |
| 少数股东权益影响额 | 3,485,650.21 | |
| 合计 | 15,986,832.35 | -- |

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 | 5.54% | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.31% | 0.09 | 0.09 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

2017年3月21日