



浙江佐力药业股份有限公司

2017 年年度报告

公告编号：2018-027

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪涛、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”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 股为基数，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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节 公司治理	69
第十节 公司债券相关情况	75
第十一节 财务报告	76
第十二节 备查文件目录	181

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。
凯欣医药	指	浙江凯欣医药有限公司，公司子公司，公司持有凯欣医药 100% 股权（公司于 2017 年 11 月签署了转让凯欣医药部分股权的协议，截至本报告披露日，公司持有其 15% 股权）
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。
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。
佐力医药投资	指	德清佐力医药投资管理有限公司，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。
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，为公司关联方。
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。
郡健投资	指	德清郡健投资管理合伙企业（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。
御隆旅游	指	德清御隆旅游开发有限公司，德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙）、德清郡健投资管理合伙企业（有限合伙）分别持有德清御隆旅游开发有限公司 27.58%、42.42% 的股权。
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
公司章程	指	浙江佐力药业股份有限公司章程
《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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
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	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	汪涛		
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.zuoli.com , http://www.jolly.com.cn		
电子信箱	zuoli@jolly.sina.net		

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
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	孔令江、邓高明

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	793,911,691.17	840,037,943.39	-5.49%	670,857,129.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,140,282.71	72,020,425.44	-37.32%	84,772,991.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,704,510.82	56,033,593.09	-41.63%	74,215,551.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,506,364.20	58,304,456.68	-88.84%	97,128,289.73
基本每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%	0.15
加权平均净资产收益率	3.38%	5.51%	-2.13%	7.64%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,152,430,710.10	2,037,850,043.77	5.62%	1,850,546,582.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,354,667,298.53	1,321,715,149.46	2.49%	1,291,690,200.99

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	201,375,306.02	240,119,016.68	157,472,317.58	194,945,050.89
归属于上市公司股东的净利润	10,390,633.07	37,805,260.09	2,785,670.53	-5,841,280.98

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,016,507.96	24,140,428.20	1,042,607.53	-8,495,032.87
经营活动产生的现金流量净额	-57,678,242.80	-39,914,800.68	41,175,071.84	62,924,335.84

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,208,833.66	-6,785,315.60	-1,549,926.14	
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）	26,151,219.43	19,274,909.15	14,219,690.20	
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	3,640,987.91	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	-450,696.65	-7,646.60	-67,352.97	
减：所得税影响额	3,569,754.29	3,616,722.06	1,998,069.17	
少数股东权益影响额（税后）	3,127,150.85	3,485,650.21	749,641.27	
合计	12,435,771.89	15,986,832.35	10,557,439.64	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）公司的主要业务

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，公司自成立以来，立足于药用真菌生物发酵技术生产中药产品，目前主要从事药用真菌系列产品、中药饮片及中药配方颗粒的研发、生产与销售。自2014年起至报告期内，公司通过外延并购将业务拓展到了医药流通、医疗服务、精准医疗领域，积极发展“慢病及健康管理”的大健康产业。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品包括乌灵系列、百令片、中药饮片、中药配方颗粒等产品。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；中药饮片系列有1,500多个品规，包括茯苓、黄芪、麸炒白术、当归、麸白芍、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、灵泽片均是国家医保目录产品；中药配方颗粒是以传统中药饮片为原料，采用现代制药技术提取、浓缩、干燥、制粒、包装等生产工艺加工而成的系列产品。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	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
6	中药配方颗粒	其性味功效与原中药饮片一致，供中医临床配方使用	否	否 ¹

注1：根据《浙江省人力资源和社会保障厅关于浙江省基本医疗保险、工伤保险和生育保险中药饮片试行分类管理的通知》规定，中药配方颗粒系乙类中药饮片，医保支付时根据基金承受能力，设定一定个人自理比例。

（三）公司经营模式

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、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，结合产品特点及库存情况，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、中药配方颗粒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。

中药饮片系列由控股子公司佐力百草中药生产。佐力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。佐力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

公司采用以自营、招商和OTC相结合的销售模式，自营团队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；代理事业部以自营主导下的招商模式即精细化招商的方式来补充自营团队未能覆盖的医院终端，与自营团队形成良性互动，与此同时，通过省代模式填补市场空白；OTC团队开展产品推广策略，加快连锁大药房覆盖。中药饮片系列以煎药服务为保障，主要通过佐力百草医药销售到医院中药房、中医门诊部等医疗机构。

（四）行业发展现状

国家出台的《2015-2020年健康服务发展规划》、《2016-2030年中医药战略发展规划纲要》以及《“健康中国2030”规划纲要》等一系列的政策文件，对医药行业未来的发展提供了较好的政策支持。为推动提升我国医药产业核心竞争力，促进医药产业持续健康发展，2015年以来，国家及各部委出台了一系列政策，鼓励药企研发积极性，压缩低端仿制药重复申报，鼓励真正意义上的创新药，提升申报质量，加快审评，优先审评。随着生物医药技术的不断发展，精准医疗已成为国家战略性新兴产业的组成部分。2016年3月，科技部发布“精准医疗研究”重点研究专项指南，要求以我国常见高发、危害重大的肿瘤等疾病为切入点，实施精准医疗研究，以临床应用为导向，使精准医疗成为经济社会发展的新增长点。2017年12月22日，CFDA发布《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》，标志着我国正式开启免疫细胞治疗产品的注册上市流程。此外，营改增、两票制、分级诊疗、药占比控制、医保支付方式改革等政策对医药行业来说既是机遇也是挑战。

（五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入同比减少5.49%，利润总额同比减少35.42%，归属于母公司股东的净利润同比减少37.32%。公司业绩变动的主要因素包括：

1、营业收入较上年数减少了4,612.63万元，下降了5.49%，公司受两票制、二次议价、药占比控制等相关政策的影响，主导产品销售收入有所下降。其中：乌灵系列产品销售收入较上年同期减少了5,406.30万元，同比下降了13.43%；百令系列产品销售收入较上年同期减少了1,091.34万元，同比下降了7.89%；中药饮片系列产品销售收入较上年同期增加了3,531.37万元，同比增长了20.86%；

2、营业成本本年数较上年数增加了1,406.25万元，增长了4.14%，主要是随中药饮片系列产品销售收入增加而增加的营业成本；

3、资产减值损失本年数较上年数增加了197.84万元，增长101.78%，主要是本期计提了184.60万元的存货跌价准备；

4、投资收益本年数较上年数减少了675.92万元，降低了64.99%，主要是本报告期理财产品收益大幅减少所致；

5、其他收益本年数较上年数增加了3,882.58万元；营业外收入本年数较上年数减少了2,415.76万元，降低54.47%，主要是本报告期内财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，改变了财务报表的列报格式，及收到的政府补助的增加；

6、营业外支出本年数较上年数增加了322.17万元，增长了44.07%，主要是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损失增加所致。

(六) 公司所处行业地位

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。乌灵和百令为公司核心产品，为现代中药行业分类之创新中药的药用真菌药类别，乌灵系列产品已取得一定的市场占有率和品牌效应。根据中康CMH的精神安定类药物市场分析报告显示，乌灵胶囊系安神类中成药的第一品牌。见下表：

排名	品 牌	2013	2014	2015	2016E
1	乌灵胶囊（浙江佐力药业）	14.00%	11.90%	13.10%	12.90%
2	百乐眠胶囊（扬子江药业）	9.60%	10.20%	11.30%	12.00%
3	安神补脑液（吉林敖东延边）	9.60%	9.10%	9.40%	9.00%
4	清脑复神液（四川中方制药）	4.60%	4.20%	4.60%	3.80%
5	舒眠胶囊（贵州大隆药业）	3.10%	3.00%	3.40%	3.20%
6	疏肝解郁胶囊（成都康弘药业）	3.10%	4.10%	3.10%	3.90%
7	参芪五味子片（甘肃独一味）	3.10%	2.90%	2.80%	2.50%
8	安神补脑液（广药白云山）	2.60%	3.00%	1.90%	2.30%
9	精乌胶囊（贵州盛世龙方）	0.80%	2.40%	1.80%	0.60%
10	枣仁安神胶囊（贵州同济堂）	1.20%	1.20%	1.70%	1.50%
	TOP10企业合计	51.60%	52.00%	53.10%	51.60%

2017年8月，国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所发布《2017年度中国医药市场发展蓝皮书》，米内网对城市公立医院中成药用市场、县级公立医院中成药用市场、城市社区卫生中心（站）中成药用市场等数据进行了分析，乌灵胶囊在神经系统疾病用药领域的市场份额情况分析如下：

1、城市公立医院中成药用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	21.72%
2	乌灵胶囊	9.72%
3	养血清脑颗粒	5.78%
4	百乐眠胶囊	5.70%
5	舒肝解郁胶囊	5.36%
6	复方苻蓉益智胶囊	3.10%
7	清脑复神液	2.79%
8	珍宝丸	2.51%
9	复方天麻蜜环糖肽片	2.03%
10	天麻醒脑胶囊	2.00%
	TOP10产品合计	60.70%

2、县级公立医院中成药用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	35.14%
2	养血清脑颗粒	7.00%
3	百乐眠胶囊	4.38%
4	养血清脑丸	3.59%
5	舒肝解郁胶囊	2.89%
6	晕痛定胶囊	2.62%
7	头痛宁胶囊	2.50%

8	乌灵胶囊	2.21%
9	川芎清脑颗粒	2.21%
10	清脑复神液	1.86%
	TOP10产品合计	60.70%

3、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	养血清脑颗粒	23.45%
2	天麻素注射液	18.21%
3	百乐眠胶囊	4.92%
4	清脑复神液	4.24%
5	天舒胶囊	4.22%
6	乌灵胶囊	4.12%
7	枣仁安神胶囊	3.64%
8	全天麻胶囊	2.46%
9	参芪五味子片	2.08%
10	丹珍头痛胶囊	1.95%
	TOP10产品合计	69.31%

上述中成药用药市场神经系统疾病用药排名显示，乌灵胶囊均进入3TOP10，但在县级公立医院、城市社区卫生中心（站）的学术推广和市场拓展亟需加强。

2017年12月，由中国非处方药物协会主办的“中国OTC品牌之夜”暨第十四届中国自我药疗年会公布了“2017年度中国非处方药产品综合统计排名”，公司的乌灵胶囊品牌荣登中成药头痛失眠类榜单、公司子公司珠峰药业百令片品牌荣登中成药补益类榜单。见下表：

1、头痛失眠类

1	天士力	养血清脑颗粒/丸	天士力控股集团有限公司
2	佐力	乌灵胶囊	浙江佐力药业股份有限公司
3	太极	通天口服液	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司
4	希尔安宁	复方枣仁胶囊	重庆希尔安药业有限公司
5	康祺	解郁丸	河南泰丰制药股份有限公司
6	鲁南	安神补脑液	鲁南厚普制药有限公司
7	999	正天丸/胶囊	华润三九医药股份有限公司
8	永孜堂	天麻醒脑胶囊	云南永孜堂制药有限公司
9	青春宝	抗衰老片	正大青春宝药业有限公司
10	荣昌	健脑补肾丸	荣昌制药（淄博）有限公司

2、补益类

1	金水宝	金水宝胶囊	江西济民可信集团有限公司
2	同仁堂	六味地黄丸	北京同仁堂科济发展股份有限公司
3	九芝堂	六味地黄丸	九芝堂股份有限公司
4	仲景	六味地黄丸	仲景宛西制药股份有限公司
5	修正	六味地黄丸	通药制药集团股份有限公司
6	太极	补肾益寿胶囊	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司

7	前列康	普乐安片/胶囊	浙江康恩贝制药股份有限公司
8	太极	六味地黄丸	太极集团重庆中药二厂有限公司
9	圣傲	百令片	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司
10	仁和	六味地黄丸	仁和（集团）发展有限公司

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	较期初数增加了 7,247.00 万元，增长了 40.38%，主要是报告期对德清医院和郡健投资增加投资所致
固定资产	较期初数增加了 14,150.77 万元，增长了 30.66%，本报告期内因“年产 1600 吨中药配方颗粒生产线”达到可使用状态，增加固定资产 8,470.21 万元；因“年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目”建设需求，拆除固定资产净值为 1,007.05 万元
在建工程	较期初数减少了 2,692.21 万元，降低了 21.93%，本报告期内因“年产 1600 吨中药配方颗粒生产线”达到可使用状态，转入固定资产；同时，进行了“年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目”和“年产 15000 吨中药饮片生产线项目”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

公司自成立以来，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”。2017年度中国非处方药产品综合统计排名中，乌灵胶囊荣登中成药头痛失眠类榜单。

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。2017年度中国非处方药产品综合统计排名中，百令片荣登中成药补益类榜单。

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39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,围绕乌灵菌粉延伸开发系列产品战略,构建出具有自主知识产权的产品线,包括乌灵胶囊、灵泽片、灵莲花颗粒等乌灵系列产品。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)显示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。乌灵胶囊已先后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、常见神经疾病伴发焦虑诊疗专家共识、心血管疾病合并失眠诊疗中国专家共识、中国缺血性中风中成药合理使用指导规范等专家共识。

灵莲花颗粒“治疗妇女更年期综合症的药物制剂及其制备方法”和灵泽片“治疗前列腺炎、前列腺增生的药物组合物及其制备方法和制剂”均获得国家发明专利;灵莲花颗粒还是国家中药二级保护品种,灵泽片进入了“良性前列腺增生中医诊治”临床共识,报告期内,灵泽片被列入国家医保目录。

(三) 营销与品牌优势

公司一直致力于专业化学术推广体系的建设。公司与中华医学会心身医学分会合作开展“灵动中国,心身同治”全国病例大赛,与中国医师协会神经内科医师分会合作开展《卒中后抑郁临床实践的中国专家共识》全国巡讲,与中国医药教育协会眩晕专业委员会合作开展“眩晕万里行”全国巡讲等学术活动,并开展“十年百校图书馆”、“我为玉树捐冬衣”、“你乐跑、我乐捐”、“免费健康讲座项目”、“防雾霾健康万里行”、“佐力健康校园行”、“全国爱耳日”等佐力公益行活动,树立了公司专业化推广的形象。经过十多年的发展,“乌灵”及“佐力”品牌在国内已具有一定的市场基础,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) 新增无形资产情况

报告期内,公司及控股子公司在专利、商标、特许经营权方面有新增或变更,具体内容如下:

1、新增专利情况

序号	申请人	专利名称	专利类型	申请日	申请号
1	三正生物、佐力百草中药	一种头花蓼提取物及其应用和含有该头花蓼提取物的制剂	发明(美国)	2013年12月23日	14/416,086 (PCT/CN2013/001625)

注:报告期内,三正生物、佐力百草中药申请的美国发明专利授权通知书已于2017年3月8日下达。

2、新增商标情况

序号	商标名称	注册有效期限	注册号	核定使用商品
1		2017年3月14日至2027年3月13日	第18577649A号	(第5类)医药制剂;卫生消毒剂;药草;补药;人用药;医用营养品;消灭有害动物制剂;医用填料;外科敷料;假牙用瓷料。 (第10类)外科仪器和器械;假牙;医用放射设备;医用带;吸奶器;避孕套;假肢;支持绷带;伤残人用拐杖;缝合材料。
2		2017年3月14日至2027年3月13日	第18577732A号	(第5类)医药制剂;卫生消毒剂;药草;补药;人用药;医用营养品;消灭有害动物

				制剂；医用填料；外科敷料；假牙用瓷料。 (第10类) 外科仪器和器械；假牙；医用放射设备；医用带；吸奶器；避孕套；假肢；支持绷带；伤残人用拐杖；缝合材料。
--	--	--	--	--

3、特许经营权新增或变更情况

(1) 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	佐力药业	ZJ20130131P	中药配方颗粒（临床科 研试用）	浙江省食品药品监督管理局	2018年04月13日
2	佐力药业	ZJ20130094	胶囊剂	浙江省食品药品监督管理局	2018年07月15日
3	佐力药业	ZJ20130131	片剂、颗粒剂、胶囊剂	浙江省食品药品监督管理局	2018年12月23日
4	佐力药业	ZJ20170042	原料药（乌灵菌粉）	浙江省食品药品监督管理局	2022年06月12日

(2) 民办非企业单位登记证书

序号	名称	统一社会信用代码	业务范围	发证机关	发证日期
1	德清医院	523305213415547308	医疗与护理：卫生医疗人员培训； 保健与健康教育	德清县民政局	2017年06月07日

注：报告期内，德清医院新增了统一社会信用代码。

(3) 药品经营许可证

序号	企业名称	证书编号	分类码	生产地址	有效期至	生产范围
1	佐力药业	浙20000101	HbZab	浙江省阜溪街道 志远北路388号	2020年12月24日	原料药、片剂、硬胶囊剂、 冻干粉针剂、颗粒剂
2	佐力百草中药	浙20070484	Y	浙江湖州安吉县 经济开发区健康 医药园一号路	2022年06月19日	中药饮片（含毒性饮片、 含直接口服片）*****

(4) 药品生产许可证

序号	企业名称	证书编号	分类码	生产地址	有效期至	生产范围
1	佐力百草 中药	浙20070484	Y	浙江湖州安吉县 经济开发区健康 医药园一号路	2022年06月19日	中药饮片（净制、切制、炒制、 炙制、煨制、烫制、制炭、蒸制、 煮制、焯制、炖制、发酵），含 毒性饮片（净制、切制、蒸制、 煮制、拌制）、含直接口服饮片 （粉碎））*****（虽已取得本 证，但企业在取得药品批准文号 后，方可生产该药品（未实施批 准文号管理的中药饮片除外）， 且必须按照GMP组织生产。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年医药行业进入深度调整转型期，面对不断严峻的政策环境与市场形势，公司围绕年度经营目标，加强业务资源整合，探索营销模式创新，稳固内部管理基础。在医保控费的大趋势下，两票制、医院二次议价、药占比控制等相关政策也对公司生产经营带来了极大的挑战。报告期内，公司实现营业收入79,391.17万元，比上年同期减少5.49%；实现利润总额6,141.97万元，比上年同期减少35.42%；实现归属于上市公司股东的净利润4,514.03万元，比上年同期减少37.32%。

（一）市场营销方面

报告期内，公司围绕“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，一方面，稳定自营销售队伍，聚焦神经科、精神科、中医科、耳鼻喉科等核心治疗领域，加强专业化的推广，打造标杆医院；另一方面，明确招商战略地位，成立代理事业部，健全招商管理机制，针对城市公立医院、县级公立医院、城市社区医院、民营医院等不同终端类型开展精细化招商，加快终端的开发覆盖。与此同时，进一步稳步推进OTC推广，梳理和锁定目标潜在客户，把乌灵胶囊、百令片定位为门店慢病管理的增量品种，积极打造一系列标杆门店。加强招投标及市场准入工作，加强与各地医院议价谈判工作，做好价格维护。报告期内，乌灵胶囊新进入“医学难以解释的症状”临床实践中国专家共识、常见神经疾病伴发焦虑诊疗专家共识、心血管疾病合并失眠诊疗中国专家共识、中国缺血性中风中成药合理使用指导规范等4个专家共识，奠定了乌灵胶囊治疗焦虑抑郁状态及失眠基础用药地位；百令片新增进入“男性生殖系统疾病中医诊疗专家共识”；灵泽片进入良性前列腺增生症中医诊治专家共识。公司还加强了灵泽片、灵莲花颗粒等新产品的推广，灵泽片进入2017年版国家医保目录，在19个省份中标，医院开发工作全面启动，灵莲花颗粒已在20个省份中标。

中药饮片及中药配方颗粒销售方面，公司围绕“搭班子、建组织、理价格、提生产、推市场”展开工作，成立了中药配方颗粒事业部，通过组建市场和招商队伍，参加医院招标，与医疗机构合作推广经方使用等方式进行业务拓展。

（二）产品研发方面

报告期内，公司申报的“中药配方颗粒产业化及临床应用关键技术研究”项目被列入浙江省第二批中药配方颗粒科研专项，完成中药配方颗粒品种的备案；参与“中药配方颗粒企业联盟”，在药材产地研究、标准汤剂制备、质量标准研究、工艺研究等方面实现资源共享，积极参与浙江省中药配方颗粒标准的筹备，并争取成为首批国家标准的起草者之一；继续推进乌灵复方制剂的临床前研究、灵泽片和灵莲花颗粒四期临床研究；围绕老年痴呆方向立项并启动中药复方制剂研究项目；开展药用真菌新产品的前期研究；化学仿制药聚卡波非钙片申报获得受理。

（三）生产质量方面

报告期内，公司根据每月生产调度会议的要求，合理安排生产计划，组织生产，确保按时完成生产任务；严格执行GMP的相关要求，加强生产现场管理，保证安全生产和产品质量。进一步完善质量体系，加强验证、偏差、变更、审批、放行、签发等管理；组织并通过了中药配方颗粒GMP认证和原料药（乌灵菌粉）GMP复认证；公司通过开展安全生产月活动，组织安全培训、应急演练、举办安全生产知识竞赛等活动增强全员安全生产意识。报告期内，公司获得了质量监督等级AA级（最高等级）。

（四）投融资方面

报告期内，公司全资子公司佐力健康产业出资3000万元与佐力集团共同发起设立了第2期健康产业并购基金-德清郡健投资管理合伙企业（有限合伙），总规模为人民币2亿元，第2期健康产业并购基金主要用于郡安里项目，包括对德清御隆旅游开发有限公司增资、企业管理运营费用及补充项目流动资金；为了应对两票制对小型医药流通企业的影响，优化公司业务资源，公司将持有的凯欣医药部分股权转让给杭州通协企业管理咨询服务合伙企业（有限合伙），截至本报告披露日，公司持有凯欣医药15%的股权。

（五）项目推进方面

报告期内，中药配方颗粒生产线完成建设、验证和试生产，取得浙江省食品药品监督管理局颁发《药品GMP证书》；年产400吨乌灵菌粉生产线项目提炼车间、发酵车间、室外配套工程基本完工；德清医院新院区建设项目土建工程已顺利结项；公司控股子公司佐力百草饮片年产15000吨中药饮片生产线项目施工进度总体顺利。

（六）投资者关系管理方面

公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，做好股东、潜在投资者、其他媒体、机构和个人投资者的接待、来电接听、互动平台提问的回复等工作；报告期内，共组织了5次投资者接待活动，完成5篇调研记录；回答互动易平台投资者提问143条，回复率100%；组织召开了2016年度网上业绩说明会。

（七）内控治理方面

报告期内，公司根据实际经营情况，不断完善内控制度，健全公司管理，对《公司章程》、《董事会议事规则》、《员工守则》进行了修订，公司内审部门对前期的《内部审计工作手册》、《内部审计项目质量责任及过错追究制度》、《反舞弊与举报管理制度》、《建设工程项目委外审计管理制度》进行了修订，并新建了内控审计操作手册，完善了审计工作流程，有利于提高审计效率和质量；另外，对部门职责和岗位说明书进行了细化，进一步明确了各岗位的工作职责，保证了公司内控制度的合规性。

（八）公司荣誉

报告期内，公司荣获第五届“全国文明单位”、浙江省AAA级“守合同重信用”企业、湖州市创建“文化车间”先进企业、德清县“最干净企业”创建先进单位等荣誉称号；入选“浙江省管理创新试点企业（信息化管理）”、“浙江省制造业与互联网融合发展试点企业”、“乌灵菌粉生产智能制造新模式应用”入选2017年浙江省智能制造重点项目。

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》的披露要求详见上述市场营销、生产质量情况及本节第二部分“主营业务分析”第四小节“研发投入”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	793,911,691.17	100%	840,037,943.39	100%	-5.49%

分行业					
医药制造	594,001,198.74	74.82%	670,317,838.68	79.80%	-11.39%
医药流通	197,630,656.70	24.89%	169,101,188.29	20.13%	16.87%
其他业务	2,279,835.73	0.29%	618,916.42	0.07%	268.36%
分产品					
乌灵系列	348,444,898.15	43.89%	402,507,895.48	47.92%	-13.43%
百令片系列	127,453,671.04	16.05%	138,367,059.03	16.47%	-7.89%
中药饮片系列	204,640,036.07	25.78%	169,326,331.41	20.16%	20.86%
中药配方颗粒剂	1,544,256.69	0.19%	0.00	0.00%	
其他产品销售收入	109,548,993.49	13.80%	129,217,741.05	15.38%	-15.22%
其他业务收入	2,279,835.73	0.29%	618,916.42	0.07%	268.36%
分地区					
华东	584,711,599.18	73.65%	681,250,125.56	81.10%	-14.17%
华北	77,602,588.34	9.77%	16,393,853.32	1.95%	373.36%
华西	36,575,181.76	4.61%	17,612,127.58	2.10%	107.67%
华南	58,151,486.04	7.32%	72,814,224.25	8.67%	-20.14%
华中	36,870,835.85	4.64%	51,967,612.68	6.19%	-29.05%

(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	594,001,198.74	180,584,420.75	69.60%	-11.39%	-5.79%	-1.80%
医药流通	197,630,656.70	171,729,361.85	13.11%	16.87%	16.10%	0.58%
分产品						
乌灵系列	348,444,898.15	54,301,306.66	84.42%	-13.43%	-1.43%	-1.89%
百令片系列	127,453,671.04	27,014,975.19	78.80%	-7.89%	-8.03%	0.03%
中药饮片系列	204,640,036.07	164,676,112.77	19.53%	20.86%	23.41%	-1.66%
分地区						
华东	584,711,599.18	313,939,600.50	46.31%	-14.17%	0.90%	-8.02%

华 北	77,602,588.34	14,296,291.14	81.58%	373.36%	388.22%	-0.56%
华 西	36,575,181.76	6,195,079.01	83.06%	107.67%	102.69%	0.41%
华 南	58,151,486.04	10,083,759.09	82.66%	-20.14%	-20.10%	-0.01%
华 中	36,870,835.85	9,624,600.09	73.90%	-29.05%	-6.97%	-6.19%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
乌灵胶囊(折 36 粒)	销售量	万盒	1,090.58	1,250.89	-12.82%
	生产量	万盒	1,156.69	1,086.14	6.50%
	库存量	万盒	173.24	126.05	37.44%
百令片(折 30 片)	销售量	万盒	620.27	661.82	-6.28%
	生产量	万盒	670.67	755.53	-11.23%
	库存量	万盒	236.91	186.53	27.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受两票制、医药控费的影响，本期的乌灵胶囊及百令片的销售数量有所下降，产成品的库存量有所增加。

(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	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药流通	外购商品	171,729,361.85	48.49%	147,918,092.59	4.49%	16.10%
医药制造	原辅包材	147,612,472.73	41.68%	150,673,170.04	44.31%	2.03%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
乌灵系列	原辅包材	35,955,955.43	10.15%	35,066,859.30	10.31%	2.54%
百令系列	原辅包材	20,829,186.46	5.88%	23,329,067.51	6.86%	-10.72%

中药饮片	原辅包材	88,406,428.56	24.96%	89,479,610.63	26.31%	-1.20%
------	------	---------------	--------	---------------	--------	--------

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2017年7月，子公司佐力健康产业公司投资设立德清佐力医药投资管理有限公司(以下简称佐力医药投资公司)。该公司于2017年7月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，均由佐力健康产业公司认缴，占其注册资本的100%，佐力健康产业公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入本公司合并财务报表范围。

(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）	301,505,126.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.98%
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	109,591,105.26	13.80%
2	第二名	71,197,013.48	8.97%
3	第三名	50,682,916.12	6.38%
4	第四名	44,741,365.98	5.64%
5	第五名	25,292,725.41	3.19%
合计	--	301,505,126.25	37.98%

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）	88,884,244.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.11%
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	12.89%

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	35,678,235.28	12.89%
2	第二名	15,900,392.99	5.74%
3	第三名	15,084,428.49	5.45%
4	第四名	14,382,824.28	5.20%
5	第五名	7,838,363.12	2.83%
合计	--	88,884,244.16	32.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	317,421,015.52	337,788,277.61	-6.03%	
管理费用	84,709,419.73	85,704,303.39	-1.16%	
财务费用	14,900,534.61	17,002,454.93	-12.36%	

4、研发投入

适用 不适用

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临床总结，继续扩大样本量进行临床试验。后期拟增加中保续保临床项目	支持乌灵系列产品的市场培育及对产品安全性的关注。
2	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	临床试验开展中	支持乌灵系列产品的市场培育及对产品安全性的关注。
3	中药配方颗粒项目	增加品种，完成延续备案。	临床试用进行中。完成延续备案，品种数量扩充至680个。浙江省中药配方颗粒标准正在筹备阶段。	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
4	金记忆（暂定名）颗粒项目	完成立项。干膏粉药效建立初步评价；完成药材资源调查。	药效评价第一阶段有初步药效，药效评价第二阶段进行中。药材资源调查初步完成。	丰富产品，属于老年痴呆治疗方向。
5	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。
6	化药三类新制剂开发	完成申报	聚卡波非钙片已申报资料，通过研发现场核查和生产现场核查。处于审评阶段。	丰富产品结构

7	化药六类新制剂开发	取得生产批件	注射用埃司美拉唑钠等注册受理处于审评阶段；注射用甲砒霉素甘氨酸酯、小儿碳酸钙D3颗粒、儿童D钙咀嚼片未获批准，其他项目处于试制和申报准备阶段。	丰富产品结构
---	-----------	--------	---	--------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	161	152	148
研发人员数量占比	8.62%	8.37%	8.55%
研发投入金额（元）	26,187,844.92	22,480,878.01	22,493,163.95
研发投入占营业收入比例	3.30%	2.68%	3.35%
研发支出资本化的金额（元）	4,855,438.63	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	18.54%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	9.13%	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

2017年4月，公司年产1,600吨中药配方颗粒项目建设完成并验收通过，并取得浙江省食品药品监督管理局颁发的药品GMP证书，后续可进行正式生产与销售，因公司有意图且有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项技术和工艺的开发，并将其在中药配方颗粒生产上予以应用，相关成本能够可靠计量，故自公司取得正式生产许可之日起，公司将该项目的开发支出予以资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	874,149,911.11	875,091,597.30	-0.11%
经营活动现金流出小计	867,643,546.91	816,787,140.62	6.23%
经营活动产生的现金流量净额	6,506,364.20	58,304,456.68	-88.84%
投资活动现金流入小计	164,792,396.95	87,987,099.73	87.29%
投资活动现金流出小计	303,867,867.86	314,933,459.77	-3.51%
投资活动产生的现金流量净	-139,075,470.91	-226,946,360.04	-38.72%

额			
筹资活动现金流入小计	285,593,198.60	368,750,000.00	-22.55%
筹资活动现金流出小计	308,789,997.92	326,198,961.44	-5.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,196,799.32	42,551,038.56	-154.52%
现金及现金等价物净增加额	-155,768,172.15	-126,089,495.87	23.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为650.64万元，较上年同期减少了5,179.81万元，同比下降了88.84%，主要原因是一、随经营收入的下降，公司销售商品提供劳务收到的现金流有所下降；二、“年产1600吨中药配方颗粒生产线”建设达产后，配备合理库存，而增加了购买商品及劳务的现金流出；

2、投资活动产生的现金净流出额为13,907.55万元，较上年同期减少8,787.09万元，同比下降了38.72%，主要原因是本报告期收回到期的理财产品的增加；

3、筹资活动产生的现金流量净流出额为2,319.68万元，较上年同期减少了6,574.78万元，同比下降了154.52%，主要原因是本报告期因银行借款增加较上年同期减少；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内经营活动产生的现金流量净额为650.64万元，本年度的净利润为5,317.65万元，两者之间差异的原因主要是：

1、本报告期内，“年产1600吨中药配方颗粒生线”建设达产后，为2018年度的销售增加了颗粒剂的材料和产品投入，增加了流动资金的占用；

2、本报告期内，部分的工程设备款采用以收取的银行承兑汇票背书的方式进行转账，根据准则的规定，这部分款项收、支均不计入相关的现金流中。

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	3,640,987.91	5.93%	均为理财产品收益	否
资产减值	3,922,087.62	6.39%	主要是应收账款及存货的减值准备	否
营业外收入	20,196,045.30	32.88%	主要是收到的各类政府补助	否
营业外支出	10,532,411.90	17.15%	主要是因年产 400 吨乌灵菌粉生产建设项目建设需求拆除部分建筑物形成的损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	168,754,725.40	7.84%	330,219,107.89	16.20%	-8.36%	主要系本报告期内支付了德清医院和健康产业基金的投资款；进行了固定资产规模增加的投资；因公司本期新增中药配方颗粒业务，颗粒剂生产所需的原材料支付较多的货币资金；
应收账款	244,620,798.75	11.36%	227,792,864.99	11.18%	0.18%	
存货	265,561,361.44	12.34%	210,383,893.21	10.32%	2.02%	主要是颗粒剂库存的增加
固定资产	603,034,504.68	28.02%	461,526,853.57	22.65%	5.37%	本报告期内因"年产 1600 吨中药配方颗粒生产线"达到可使用状态，增加固定资产 8,470.21 万元；因"年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设"项目建设需求，拆除固定资产净值为 1,007.05 万元
在建工程	95,847,789.51	4.45%	122,769,889.91	6.02%	-1.57%	报告期内因"年产 1600 吨中药配方颗粒生产线"达到可使用状态，转入固定资产；同时，进行了"年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目"和"年产 15000 吨中药饮片生产线"项目的投入
短期借款	254,000,000.00	11.80%	224,000,000.00	10.99%	0.81%	
长期借款	109,500,000.00	5.09%	121,000,000.00	5.94%	-0.85%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	16,638,782.00	电费押金及保证金
应收票据	3,250,152.00	为应付票据提供质押担保
持有待售资产	116,000.00	电费押金及保函保证金
长期股权投资	130,044,000.00	为借款提供质押担保
固定资产	174,041,103.15	为借款提供抵押担保
无形资产	8,730,343.36	为借款提供抵押担保
合计	332,820,380.51	

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
204,991,367.86	175,692,800.00	16.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	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	非公开发	46,841.73	6,042.39	33,840	0	0	0.00%	15,137.36	详见（2）募集资金	

	行								承诺项目 情况中说明	
合计	--	46,841.73	6,042.39	33,840	0	0	0.00%	15,137.36	--	0
募集资金总体使用情况说明										
已累计投入募集资金总额 33,840.00 万元与尚未使用募集资金总额 15,137.36 万元之和比募集资金总额多 2,135.63 万元，系利息及理财收入净额 2,070.43 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	6,042.39	11,584.82	46.34%	2018 年 12 月 31 日		是	否
补充流动资金	否	21,841.73	21,841.73		22,255.18	101.89%			是	否
承诺投资项目小计	--	46,841.73	46,841.73	6,042.39	33,840	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	46,841.73	46,841.73	6,042.39	33,840	--	--	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 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，本公司用闲置募集资金进行现金管理共 4,537.36 万元，具体明细情况为：1、中国工商银行股份有限公司德清支行专项账户活期存款 4,167.07 万元；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活期存款 370.29 万元。根据本公司 2017 年 3 月 20 日第六届董事会第四次会议审议通过的《关于继续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 20,000.00 万元的闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过 12 个月。在上述额度内，资金可以滚动使用。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司用闲置募集资金投资相关理财产品共 10,600.00 万元，具体明细情况如下：1、中国工商银行股份有限公司德清支行专项账户投资保本型 35 天稳利人民币理财产品 4,000.00 万元；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 1,100.00 万元；(2)投资利多多对公结构性存款产品 5,500.00 万元。
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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

珠峰药业	子公司	片剂、丸剂(水丸)、 胶囊剂、颗粒剂的 生产和销售(有效 期至 2018-12-25) ***	50000000	165,129,202.23	144,238,822.89	127,611,221.54	18,659,833.05	16,644,178.38
佐力百草 中药	子公司	中药饮片[净制、切 制、炮制(炒、炙、 煅、烫、制炭、蒸、 煮、燻、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);初 级食用农产品加工 与销售;中药材销 售。(依法须经批准 的项目,经相关部 门批准后方可开展 经营活动)	50000000	205,492,370.43	133,313,967.54	185,784,176.82	-6,083,705.99	2,474,338.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

1、医药行业相关政策

2017年是医药行业政策的调整期和动荡期,也可以说是医药行业的“政策之年”,国家陆续颁布了多项医疗、医药行业相关政策,推进医疗卫生体制改革全面深化。《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见(试行)的通知》、《“十三五”国家药品安全规划》、《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》、《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国2030”规划纲要》、《关于发布中成药通用名称命名技术指导原则的通告》、《关于全面深化价格机制改革的意见》等政策的出台,涵盖了医药、医疗、医保以及流通等领域,为行业改革发展带来众多利好和指导,医药产业的发展步入规范的快车道。2018年,国务院机构改革方案落地实施,有利于推动实施健康中国战略,树立大卫生、大健康理念,积极应对人口老龄化。未来医药市场格局将重构,医药企业分化将加大,医药企业面临着优胜劣汰的挑战。

2、公司所处行业发展前景

2017年中医药迎来发展好势头,《中医药法》正式实施,以法律的形式明确了中医药事业的重要地位,坚持扶持与规范并重,更是在中医诊所、中医医师准入、中药管理等多个方面对现有的管理制度进行了改革创新。随着人口老龄化进程加快,生活方式的转变,人们的生活压力与日俱增,恶性肿瘤、神经系统疾病、精神障碍疾病等慢性疾病的患病率将持续爆发,我

国已进入慢性病的高负担期，慢病管理需求增加。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，有效遏制慢性病的快速发展。与此同时，通过实施分级诊疗，将进一步把慢病用药的长处方下放到基层，目前，在多个发达地区，类似的政策已经开始实施，对于基层的倾向，有望拉动慢病用药市场的扩容，资源配置和积极性难题待破解。

中药饮片和中药配方颗粒市场，随着产业政策环境的不断改善，如《关于规范中药配方颗粒管理的通知》、《中药配方颗粒质量控制与标准制定技术要求(征求意见稿)》的发布、《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》强化中药配方颗粒的标准制定与质量管理，以及市场需求的不断扩大，中药饮片和配方颗粒场迎来发展良机。零加成政策直接拉动医院端对中药饮片的需求，降低药占比和新版医保目录政策，通过对化药和中成药进行限制，将利好中药饮片及配方颗粒的发展，医保范围的扩大也进一步激活了其市场终端需求。

为推动提升我国医药产业核心竞争力，促进医药产业持续健康发展，国家及各部委出台了一系列政策，鼓励药企研发积极性，压缩低端仿制药重复申报,鼓励真正意义上的创新药，提升申报质量，加快审评，优先审评。随着生物医药技术的不断发展，精准医疗已成为国家战略性新兴产业的组成部分。2016年3月，科技部发布“精准医疗研究”重点研究专项指南，要求以我国常见高发、危害重大的肿瘤等疾病为切入点，实施精准医疗研究，以临床应用为导向，使精准医疗成为经济社会发展的新增长点。在细胞治疗方面，2017年12月22日，CFDA发布《细胞治疗产品研究与评价技术指导原则（试行）》，标志着我国正式开启免疫细胞治疗产品的注册上市流程。

（二）公司未来发展战略

公司将继续遵循“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，积极推动与落实公司“一核两翼”的发展战略：“一核”即乌灵、百令为核心的药用真菌系列产品加快全模块的市场布局；“两翼”，一是中药饮片+中药配方颗粒，抓住行业发展的契机，抢占制高点，二是中医药健康养生+健康管理，借助德清莫干山青山绿水的优势，创建中医药旅游健康示范基地，在治病和养生两个方面协同发力，使佐力药业成为中医药健康产业的领航者。以现有产品为基础，打造一支包括自营、招商在内的有竞争力的营销团队，并加大在新技术、新产品方面的投入和合作，实现资源共享、优势互补、协同发展。

（三）2018年经营计划

2018年，医疗体制改革将继续深化，医药行业机遇与挑战并存，公司将准确分析行业形势，抓住产业发展机遇，以市场营销为导向，以规范管理为基础，整合资源，全力完成董事会制定的年度经营计划。

1、市场营销方面

根据行业形势，不断创新完善营销策略，提升营销实力，主要通过以下措施实现营销突破：一是通过自营、招商、OTC多种营销模式相结合，加强医院、药店的覆盖，尤其是做好区县医院、基层医院的拓展；二是完善营销绩效管理，吸纳和引进营销重要岗位人才，不断壮大营销团队力量；三是通过实施销售费用考核，提升产品盈利能力、降低销售费用率；四是尝试引进代理推产品种，夯实公司在神经科、精神科治疗领域的地位和KOL合作紧密度；五是创新患者服务项目，利用“码上放心”平台，更好地为患者提供疾病知识和产品知识服务，引导患者足剂量足疗程用药，提高治疗效果；六是坚持学术推广的核心理念，让药品回归以临床价值为核心的价值观，服务于临床医生的诊疗需求和病患的治病需求。中药饮片和配方颗粒业务，围绕“强管理、稳增长、降成本”，强化开户工作，提高医院、门诊部及大型连锁药店开户率，提升经营业绩。

2、生产质量方面

推进生产管理机制创新，合理统筹人力资源，定岗定员，一人多岗，不断提升员工专业技能，在保证产品质量的基础上，科学降低生产成本。强化质量意识，完善公司（包括控股子公司）质量体系，全面梳理质量风险点，加强对高风险点的管控，守住质量底线。结合年度全面GMP自检和专项检查，抓整改落实，充分发挥现场质量管理作用。全面落实“安全第一，预防为主”的方针，确保安全生产。

3、产品研发方面

在药用真菌研究及神经系统等药物研发上继续深耕，为提升企业可持续发展的核心竞争力打好基础；加快灵莲花颗粒、灵泽片上市后的临床再评价研究工作，确保药品再注册工作顺利完成；加强研发人才的培养，提高科研队伍的综合素质，优化升级科研队伍的人才结构；围绕市场需求，加强重点项目的推进；推行课题负责人制度，明确研发项目目标，有序跟进。

4、项目建设方面

制订公司《企业技术委员会管理办法》，加强对公司（包括子公司）重大技术项目的评估、论证和管理，继续做好国家、

省市项目申报工作。推进年产400吨乌灵菌粉生产线、中药饮片生产线、德清医院等建设项目，优化技术装备结构，提高劳动生产率，增强产品市场竞争力。

5、人才培养方面

积极探索基层、中层管理人员、核心技术人员培养机制，推行公开选拔、竞争上岗等方式，把优秀人才选聘到合适的岗位上；引进高素质专业人才，特别是销售、技术、企业管理等核心人员，满足企业快速发展需要；进一步完善人才考核机制，实现优胜劣汰。

6、规范管理方面

进一步梳理和完善内控制度，促进规范运作；健全公司管理机制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。进一步做好投资者关系管理工作，积极传递公司价值。同时，加强子公司的内部管理与业务整合，优化资源配置，提升投资价值与经济效益。

7、对外投资方面

为实现公司长期可持续发展，在做好整合、练好内功的基础上，公司将围绕主营业务和转型升级，创新投资思路，以增资科济生物为契机，不断布局新技术、新产品，丰富品种线和延伸业务链。

（四）可能面临的行业风险

1、行业政策风险

国家宏观经济增速放缓，而且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，对医药行业带来了较大的改变和冲击。公立医院改革、两票制、医保支付方式、限制适应症、辅助用药目录、重点监控目录、药品审评制度、GMP飞行检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。面对严峻的市场与政策环境，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。

2、招标降价风险

药品（包括中药饮片）降价已成为行业发展的趋势，特别是招标降价、二次议价、医保政策调整等措施的实施，对药品生产企业的业绩将产生直接影响。公司将转变营销策略，自营与招商并重，强化医院终端及OTC终端的覆盖，增加市场份额，同时控制成本和费用，积极适应市场变化。

3、药品研发风险

新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，投入大、环节多、开发周期长、风险高，容易受到不可预测因素的影响。此外，如果公司研发的新药适应市场需求有限或不被市场接受，可能导致研发投入回报不匹配、经营成本上升，对公司盈利水平和成长性构成不利影响。公司将根据企业发展战略及市场需求谨慎选择研发项目，不断改进和提升研发水平，集中力量推进重点研发项目，同时，通过收购、合作开发等形式丰富公司产品线。

4、并购整合风险

公司近几年相继收购了青海珠峰、百草中药、百草医药等公司，并参与德清医院的合作办医，布局精准医疗和健康养生领域。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。公司将关注子公司经营质量，强化子公司规范运作，有效控制风险。

5、商誉减值风险

公司先后收购珠峰药业、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。公司将做好并购企业的整合，与现有业务实现资源共享、优势互补。

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和投入。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、未来客户需求增长放缓、新市场拓展进展不畅导致项目不能如期实施或实现预期收益，公司将面临产能扩大导致的产品销售风险。

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
2017年03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：2017年3月29日投资者关系活动记录表
2017年06月20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：2017年6月20日投资者关系活动记录表
2017年06月22日	书面问询	其他	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2017年6月22日投资者关系活动记录表
2017年07月01日	其他	其他	深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300181/index.html)佐力药业：2017年7月1日投资者关系活动记录表
2017年08月01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：2017年8月1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》的有关规定实施利润分配方案，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。

经公司于2017年4月13日召开的2016年度股东大会审议批准，同意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），公司已于2017年5月11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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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）	260,505,777.78
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 2017 年 12 月 31 日公司总股本 608624848 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税），共计分配现金股利 12,172,496.96 元。

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。

2、公司2016年度利润分配情况

经2017年4月13日召开的2016年度股东大会审议，通过了《关于2016年度利润分配的预案》，同意以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）。公司已于2017年5月11日完成了该利润分配方案的实施。

3、公司2017年度利润分配情况

经2018年3月14日召开的第六届董事会第十三次会议审议，通过了《关于2017年度利润分配的预案》，同意以2017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）。以上股利分配方案尚需提交2017年度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
2017年	12,172,496.96	45,140,282.71	26.97%	0.00	0.00%
2016年	12,172,496.96	72,020,425.44	16.90%	0.00	0.00%
2015年	42,603,739.36	84,772,991.20	50.26%	0.00	0.00%

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	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	2010年01月28日	长期	自承诺之日起，承诺人严格信守上述

		方面的承诺	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。			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。
	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,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	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。

			本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。			
	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票认购协议》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。
	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	2016 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 25 日至 2017 年 11 月 24 日	自出具承诺之日,承诺人严格信守上述承诺,承诺已履行完毕。

			月。蔡奕飞女士承诺:上述股票在 2016 年 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

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行最新修订的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号),自2017年5月28日起执行,对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2)执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号,以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求,与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关的成本费用;与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入,企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”38,825,762.36元，减少“营业外收入”38,825,762.36元；对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”34,057,109.25元，减少“营业外收入”34,057,109.25元。

3)执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2016年度比较财务报表已重新表述。对2016年度合并财务报表相关损益项目的影响为减少“资产处置收益”172,686.94元，减少“营业外收入”181,248.11元，减少“营业外支出”353,935.05元；对2016年度母公司财务报表相关损益项目的影响为减少“资产处置收益”78,219.67元，减少“营业外收入”181,248.11元，减少“营业外支出”259,467.78元。

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

2017年7月，子公司佐力健康产业公司投资设立德清佐力医药投资管理有限公司(以下简称佐力医药投资公司)。该公司于2017年7月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，均由佐力健康产业公司认缴，占其注册资本的100%，佐力健康产业公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入本公司合并财务报表范围。

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)	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	孔令江、邓高明
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

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 珠峰药业收到常 州市中级人民法院 的传票及民事 起诉状,原告王健 认为珠峰原料公 司使用专利方法 生产"发酵冬虫夏 草菌粉"并销售" 发酵冬虫夏草菌 粉"的行为属于侵 权行为;珠峰药业 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。	0	否	上诉人王健、珠峰虫 草公司、珠峰原料公 司因与被上诉人珠 峰药业、国药控股常 州有限公司侵害发 明专利权纠纷一案, 不服江苏省常州市 中级人民法院 (2015)常知民初字第 76号民事判决, 向江苏省高级人民 法院提起上诉。	公司控股子公司珠 峰药业在本报告期 内收到江苏省高级 人民法院下发的《民 事裁定书》[(2017) 苏民终 221号],本 次裁定为终审裁定。 裁定如下:一、撤销 江苏省常州市中级 人民法院(2015)常 知民初字第76号民 事判决。二、驳回王 健的起诉。本次民事 裁定对珠峰药业公 司及本公司本期利 润或后期利润均没 有影响。	本裁定为终 审裁定,已执 行并结案。	2017年04 月05日	《关于控股 子公司收到 民事裁定书 的公告》(公 告编号: 2017-031)

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有限公司（有限合伙）	健康产业管理，企业管理与相关咨询服务	18700.00	18,797.33	17,256.33	-948.3
佐力集团	本公司实际控制人控制的企业	德清郡健投资管理合伙企业（有限合伙）	健康产业管理，企业管理与相关咨询服务	20000.00	20,002.36	19,991.36	-8.64
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		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发展有限公司（有限合伙）、德清郡健投资管理合伙企业（有限合伙）分别持有德清御隆旅游开发有限公司 27.58%、42.42% 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、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佐力百草医药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%。截止本报告披露日，经公司于2018年1月16日召开的第六届董事会第十一次（临时）会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，公司未向佐力百草医药提供财务资助，也将终止向百草医药提供财务资助。

2、根据公司于2017年6月27日第六届董事第七次（临时）会议，公司将租用佐力集团位于湖州市德清县德清大道佐力大厦办公楼18、19、24、25层及公共区域（员工食堂、活动室、展示厅、档案室、车库等，公共区域与其他租户共同使用），房屋建筑面积约为8090平方米，租赁期限为20年，租赁期自2017年7月1日至2037年6月30日止。该房屋的租金按建筑面积计算，租金根据周边办公楼的市场价格由双方协商确定，每三年调整一次，每次调整的增幅不超过上一次租金的8%，并签订补充协议。2017年7月1日—2020年6月30日期间，每日每平方米建筑面积的租金为0.76 元人民币，每年的租金为224 万元人民币。2017年7月1日-2017年12月31日为装修期，免收租金。

3、为支持御隆旅游围绕健康产业的快速发展，公司及其关联方佐力集团等为御隆旅游向浙商银行等金融机构申请人民币70,000 万元的授信额度提供连带责任保证担保，佐力药业最高额担保金额30,000万元人民币。2017年8月，浙商银行将自己合法拥有的资金(非理财资金)委托给国元信托，由国元信托向御隆旅游发放信托贷款，信托贷款金额总计人民币3亿元，信托期限为36个月，国元信托与公司及其关联方佐力集团、公司控股股东、实际控制人俞有强先生、御隆旅游董事长俞寅先生签订了《保证合同》；公司向国元信托出具了《承诺函》；公司控股股东、实际控制人俞有强先生以全部个人资产为公司本次担保提供反担保，签订了《反担保协议》，上述关联担保事项已按照规定履行了相关程序，已经公司董事会、股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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）	2016年12月26日	巨潮资讯网
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）、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进展公告（公告编号：2017-062）	2016年12月26日	巨潮资讯网
	2017年08月23日	巨潮资讯网
关于房屋租赁暨关联交易的公告（公告编号：2017-051）	2017年06月28日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

根据公司于2017年6月27日第六届董事第七次（临时）会议，公司将租用佐力集团位于湖州市德清县德清大道佐力大厦办公楼18、19、24、25层及公共区域（员工食堂、活动室、展示厅、档案室、车库等，公共区域与其他租户共同使用），房屋建筑面积约为8090平方米，租赁期限为20年，租赁期自2017年7月1日至2037年6月30日止。该房屋的租金按建筑面积计算，租金根据周边办公楼的市场价格由双方协商确定，每三年调整一次，每次调整的增幅不超过上一次租金的8%，并签订补充协议。2017年7月1日—2020年6月30日期间，每日每平方米建筑面积的租金为0.76 元人民币，每年的租金为224 万元人民币。2017年7月1日-2017年12月31日为装修期，免收租金。具体详见公司于2017年6月28日披露在巨潮资讯网的《关于房屋租赁暨关联交易的公告》（公告编号：2017-051）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
御隆旅游	2016年12 月26日	30,000	2017年08月21 日	30,000	连带责任保证	36个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				30,000
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				30,000
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
凯欣医药	2016年12 月26日	1,200	2017年01月20 日	700	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02月27 日	500	连带责任保证	12个月	是	否
凯欣医药	2017年03	1,800	2017年03月31	800	连带责任保证	12个月	否	否

	月 21 日		日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		31,800		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		32,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		33,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		32,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				23.62%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				30,000				
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)				30,000				
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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	募集资金	90,500	10,600	0
银行理财产品	自有资金	7,904	0	0
合计		98,404	10,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国工商银行德清支行	商业银行	保本浮动收益型	9,000	闲置募集资金	2017年05月09日	2017年06月12日	20%-100%的债券、存款等 级高流动性资产， 0%-80%的其他资产 或资产组合	项目约定收益	3.00%	25.89	24.42	24.42	0	是	是	
中国工商银行德清支行	商业银行	保本浮动收益型	9,000	闲置募集资金	2017年06月13日	2017年07月17日	20%-100%的债券、存款等 级高流动性资产， 0%-80%的其他资产 或资产组合	项目约定收益	3.00%	25.89	24.42	24.42	0	是	是	
中国工商银行德清支行	商业银行	保本浮动收益型	8,000	闲置募集资金	2017年07月18日	2017年08月21日	20%-100%的债券、存款等 级高流动性资	项目约定收益	3.20%	24.55	23.16	23.16	0	否	是	

							产, 0%-80% 的其他资产 或资产 组合									
中国 工商 银行 德清 支行	商业 银行	保本浮 动收益 型	8,000	闲置 募集 资金	2017 年 08 月 29 日	2017 年 10 月 09 日	20%-1 00%的 债券、 存款等 级高流 动性资 产, 0%-80 %的其他 资产 或资产 组合	项目 约定 收益	3.20%	29.46	27.79	27.79	0	是	是	
中国 工商 银行 德清 支行	商业 银行	保本浮 动收益 型	8,000	闲置 募集 资金	2017 年 10 月 09 日	2017 年 11 月 13 日	20%-1 00%的 债券、 存款等 级高流 动性资 产, 0%-80 %的其他 资产 或资产 组合	项目 约定 收益	3.20%	24.55	23.16	23.16	0	是	是	
中国 工商 银行 德清 支行	商业 银行	保本浮 动收益 型	8,000	闲置 募集 资金	2017 年 11 月 17 日	2017 年 12 月 21 日	20%-1 00%的 债券、 存款等 级高流 动性资 产, 0%-80 %的其他 资产 或资产 组合	项目 约定 收益	3.20%	24.55	23.16	23.16	0	是	是	
中国	商业	保本浮	4,000	闲置	2017	2018	20%-1	项目	3.20%	12.27	0	0.00	0	是	是	

工商银行德清支行	银行	动收益型		募集资金	年 12 月 22 日	年 01 月 25 日	00%的债券、存款等级高流动性资产, 0%-80%的其他资产或资产组合	约定收益								
上海浦东发展银行股份有限公司	商业 银行	保本浮动收益型	5,000	闲置募集资金	2017 年 05 月 09 日	2017 年 06 月 12 日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	项目约定收益	3.35%	15.82	14.92	14.92	0	是	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	商业 银行	保本浮动收益型	2,000	闲置募集资金	2017 年 05 月 09 日	2017 年 08 月 06 日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同	项目约定收益	3.80%	18.79	17.73	17.73	0	是	是	

							业存款、债券或票据回购等										
上海浦东发展银行股份有限公司	商业 银行	保本浮动收益型	5,000	闲置 募集资金	2017 年 06 月 14 日	2017 年 07 月 19 日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	项目 约定 收益	4.00%	19.44	18.34	18.34	0	是	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	商业 银行	保证收益型	6,500	闲置 募集资金	2017 年 08 月 08 日	2017 年 09 月 12 日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	项目 约定 收益	3.75%	23.02	21.72	21.72	0	是	是		

上海浦东发展银行股份有限公司	商业银行	保证收益型	6,000	闲置募集资金	2017年09月18日	2017年10月23日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	项目约定收益	3.75%	21.88	20.64	20.64	0	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司	商业银行	保证收益型	6,000	闲置募集资金	2017年10月27日	2017年12月01日	主要投资于银行账号间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等	项目约定收益	3.65%	20.68	19.51	19.51	0	是	是
上海浦东发展银行股份有限公司	商业银行	保证收益型	5,500	闲置募集资金	2017年12月08日	2018年01月12日	主要投资于银行账号间市场央票、	项目约定收益	4.00%	20.78	0	0.00	0	是	是

有限 公司							国债金 融债、 企业 债、短 融、中 期票 据、同 业拆 借、同 业存 款、债 券或票 据回购 等									
合计		90,000	--	--	--	--	--	--	--	307.57	258.97	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司已于2018年3月16日在巨潮资讯网披露了《2017年度社会责任报告》（公告编号：2018-030），敬请查阅。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、蔡奕飞女士于2016年11月24日已按照《关于德清御隆旅游开发有限公司之股权转让协议》中的约定，在二级市场买入了佐力药业股票507.8万股（买入金额约5530万元），上述股票已全部质押给了财通证券资产管理有限公司，质押期限为12个月。同时向公司作出承诺：在2016年11月25日至2017年11月24日期间内，不减持，也不提前解除质押上述股票。截至本公告日，蔡奕飞女士上述承诺事项已履行完毕，自承诺之日起，蔡奕飞女士严格信守上述承诺。详见公司分别于2017年1月4日、2017年11月27日在巨潮资讯网披露的《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：2017-001）、《关于股东相关承诺履行完毕的公告》（公告编号：2017-072）。
- 2、报告期内，公司控股股东、实际控制人俞有强先生办理了公司部分股份质押业务，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173,057,277股，占其持有公司股份总数的99.92%，占公司总股本的28.43%。详情请见公司分别于2017年1月6日、2017年7月27日、2017年8月22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），《关于控股股东、实际控制人部分股份质押延期购回的公告》（公告编号：2017-059）、《关于控股股东、实际控制人部分股份质押提前购回的公告》（公告编号：2017-061）。
- 3、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）。
- 4、2017年2月，公司乌灵系列产品灵泽片进入国家医保目录。详见公司于2017年2月23日在巨潮资讯网披露的《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）。
- 5、公司用“年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目”建设需要对相关部分固定资产进行处置，第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了相关议案。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）。
- 6、公司于2017年3月3日召开了第六届董事会第三次（临时）会议，审议通过《关于将募集资金在现有专户间调整的议案》，同意将公司存放于浙江泰隆商业银行杭州分行营业部的募集资金专户的募集资金 6000 万元及其存储期间的利息收入全额划转到上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行的募集资金专户,并在划转后注销浙江泰隆商业银行杭州分行营业部的募集资金专户；授权公司经营层办理重新签订《募集资金三方监管协议》相关事宜。2017年4月，募集资金三方已重新签订了《募集资金三方监管协议》，详见公司分别于2017年3月14日、2017年5月2日在巨潮资讯网披露的《关于将募集资金在现有专户间调整的公告》（公告编号：2017-017）、《关于重新签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2017-040）。
- 7、本报告期内，公司中药配方颗粒项目列入科研专项并取得GMP证书的公告。详见公司于2017年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于公司中药配方颗粒项目列入科研专项并取得GMP证书的公告》（公告编号：2017-039）。
- 8、公司于2017年5月8日召开第六届董事会第六次（临时）会议，审议通过《关于调整公司组织架构的议案》，同意在公司原有组织架构的基础上增加中药配方颗粒事业部。详见公司于2017年5月8日在巨潮资讯网披露的《关于调整公司组织架构的公告》（公告编号：2017-044）。
- 9、公司分别于2017年3月20日、2017年4月13日召开第六届董事会第四次会议、2016年度股东大会，审议通过《关于变更公司法定代表人的议案》，同意公司法定代表人变更为公司总经理董弘宇先生，详见公司于2017年5月16日在巨潮资讯网披露的《关于变更公司法定代表人的公告》（公告编号：2017-045）。
- 10、报告期内，公司收到佐力集团划转的“金象”大企业财政补助资金，金额为860.80万元，占2016年度归属于上市公司股东净利润的11.95%。详见公司于2017年5月31日在巨潮资讯网披露的《关于收到政府财政补助资金的公告》（公告编号：2017-046）。
- 11、公司原乌灵菌粉GMP证书将于2017年7月22日到期，经浙江省食品药品监督管理局审查，公司原料药乌灵菌粉生产线换证认证符合《药品生产质量管理规范》的要求，重新颁发GMP证书。详见公司于2017年6月22日在巨潮资讯网披露的《关于获得药品GMP证书的公告》（公告编号：2017-048）。
- 12、报告期内，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），已到期失效。详见公司于2017年8月30日在巨潮资讯网披露的《关于非公开发行公司债券无异议函到期的公告》（公告编号：2017-063）。
- 13、报告期内，公司副总经理陈建女士减持本公司股份150,000股，公司董事郑学根先生减持本公司股份120,000股详见公司

分别于2017年12月1日、2017年12月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司高级管理人员减持计划的预披露公告》（公告编号：2017-073）、《关于公司高级管理人员减持计划实施的进展公告》（公告编号：2017-076）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、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高级人民法院下发的《民事裁定书》〔（2017）苏民终 221 号〕，撤销江苏省常州市中级人民法院（2015）常知民初字第 76 号民事判决，驳回王健的起诉，本次裁定结果为终审裁定。详见公司于2017年4月5日发布在巨潮资讯网的《关于控股子公司收到民事裁定书公告》（公告编号：2017-031）。
- 2、公司控股子公司浙江佐力百草中药饮片有限公司因经营发展的需要，于2017年6月办理了变更公司经营范围的工商手续。经营范围现变更为：中药饮片（净制、切制、炮制（炒、灸、煨、烫、制炭、蒸、煮、燻、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）；初级食用农产品加工与销售；中药材销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
- 3、公司全资子公司佐力健康产业与佐力集团共同发起设立第2期健康产业并购基金—德清郡健投资管理合伙企业(有限合伙)，设立规模不超过人民币2亿元，其中，佐力健康产业以自有资金出资3,000万元，佐力集团作为普通合伙人出资4,000万元，其余资金通过募集方式实现。第2期健康产业并购基金专项用于郡安里项目，包括对德清御隆旅游开发有限公司增资、企业管理运营费用及补充项目流动资金。详见公司于2017年4月20日发布在巨潮资讯网的《关于全资子公司与关联人共同发起设立健康产业并购基金并向关联方增资的公告》（公告编号：2017-037）
- 4、报告期内，公司全资子公司佐力健康产业设立了全资孙公司-德清佐力医药投资管理有限公司，主要用于医药投资管理方面。
- 5、报告期内，经公司于2017年11月17日分别召开的第六届董事会第十次（临时）会议、第六届监事会第九次（临时）会议，审议通过《关于转让子公司股权的议案》同意将子公司凯欣医药的注册资本由1500万元减资到1000万元，并进行股权转让等事宜。截至本公告日，凯欣医药已完成减资事项，并根据公司与杭州通协企业管理咨询服务有限公司（有限合伙）签订《股权转让协议》，办理了工商变更登记手续。详见公司分别于2017年11月17日、2018年1月22日、2018年2月27日发布在巨潮资讯网的《关于转让公司股权的公告》（公告编号：2017-070）、《关于转让公司股权的进展公告》（公告编号：2018-014）、《关于转让公司股权的进展公告》（公告编号：2018-023）。

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	211,797,468	34.80%	0	0	0	-168,144	-168,144	211,629,324	34.77%
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	200,215,073	32.90%	0	0	0	-168,144	-168,144	200,046,929	32.87%
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	145,190,052	23.86%	0	0	0	-168,144	-168,144	145,021,908	23.83%
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	396,827,380	65.20%	0	0	0	168,144	168,144	396,995,524	65.23%
1、人民币普通股	396,827,380	65.20%	0	0	0	168,144	168,144	396,995,524	65.23%
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、2017年1月3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2016年12月30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

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	129,890,463	0	0	129,890,463	高管锁定股、非公开发行股票个人限售、质押股份	高管锁定股每年解除持股总数的 25%，非公开发行股票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	296,629	0	889,886	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%
冯国富	0	0	491,550	491,550	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
郭银丽	600,270	150,068	0	450,202	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
郑学根	852,016	212,997	0	639,019	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	0	0	3,408,075	高管锁定股基于其公司高级管理	每年解除持股总数的 25%

					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	211,797,468	659,694	491,550	211,629,324	--	--

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

报告期末普通股股东总数	51,127	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,948	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 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	0	129,890,463	43,296,821	质押	173,057,278
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	0	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	0	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	0	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	0	11,582,395	0	质押	11,580,000
董弘宇	境内自然人	1.40%	8,521,591	0	6,391,193	2,130,398	质押	5,500,000
王可方	境内自然人	0.99%	6,000,000	0	0	0		
郭品洁	境内自然人	0.99%	6,000,000	0	0	0		
陈宛如	境内自然人	0.75%	4,544,100	0	3,408,075	1,136,025		
仇锡洪	境内自然人	0.60%	3,653,400	0	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 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	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
郭品洁	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
陈宛如	4,544,100	人民币普通股	4,544,100					
仇锡洪	3,653,400	人民币普通股	3,653,400					

董弘宇	2,130,398	人民币普通股	2,130,398
严建民	2,035,058	人民币普通股	2,035,058
李小娟	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国建设银行股份有限公司—宝盈医疗健康沪港深股票型证券投资基金	1,705,700	人民币普通股	1,705,700
冯水凤	1,440,093	人民币普通股	1,440,093
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；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）	公司股东仇锡洪先生通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,653,400 股，实际合计持有 3,653,400 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
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 10 月至今担任浙江德清隆祥投资有限公司执行董事；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，佐力小贷于 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

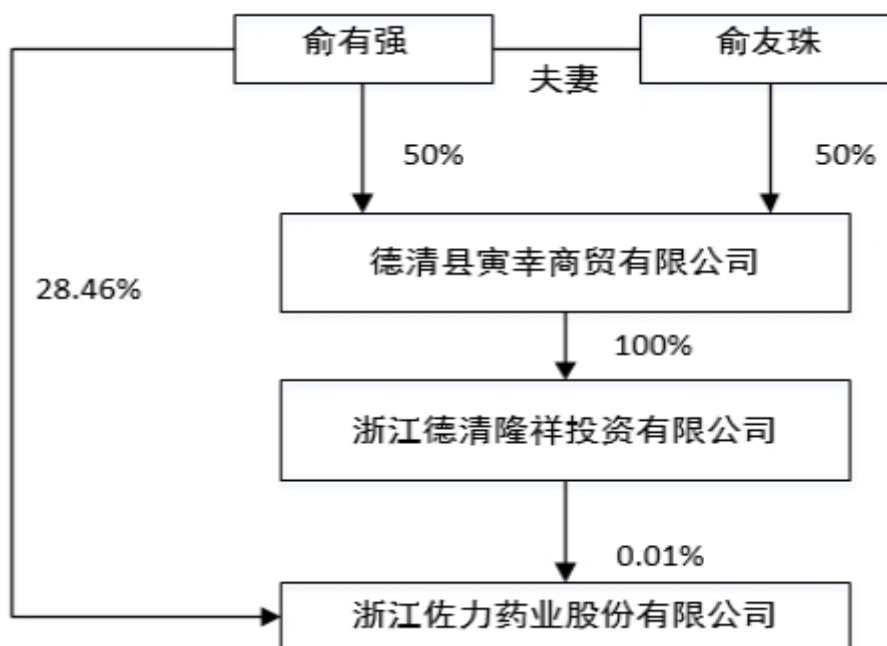
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞有强	中国	否
主要职业及职务	自 2003 年至今，任浙江佐力药业股份有限公司董事长。兼任湖州市福利企业协会副理事长，湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副会长，浙商经济发展理事会副主席，德清县人大常委会财经工作委员会副主任。2011 年 4 月至今担任佐力控股集团有限公司董事长；2011 年 6 月至 2016 年 12 月 31 日担任德清普华能源有限公司执行董事、经理；2011 年 12 月至今担任德清银天股权投资管理有限公司执行董事、经理；2015 年 10 月至今担任浙江德清隆祥投资有限公司执行董事；2015 年 11 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，佐力小贷于 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	56	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	50	2003年08月27日	2018年01月16日	8,521,591	0	0	0	8,521,591
陈国芬	董事、财务总监、副总经理	现任	女	56	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	53	2008年01月31日	2020年01月12日	852,025	0	120,000	0	732,025
袁彬	独立董事	现任	男	37	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	60	2011年04月13日	2017年01月12日	0	0	0	0	0
陈智敏	独立董事	现任	女	58	2017年01月13日	2020年01月12日	0	0	0	0	0
曹凯	独立董事	现任	女	55	2017年01月13日	2020年01月12日	0	0	0	0	0
冯国富	董事、投资总监	现任	男	45	2017年01月13日	2020年01月12日	655,400	0	0	0	655,400
王建军	董事、副总经理	现任	男	49	2014年04月11日	2018年01月16日	0	0	0	0	0
汪涛	副总经理	现任	男	50	2014年	2018年	0	0	0	0	0

					09月09日	01月16日						
沈爱瑛	副总经理	现任	女	54	2016年02月19日	2020年01月12日	0	0	0	0	0	0
陈建	副总经理	现任	女	54	2008年01月31日	2020年01月12日	1,186,515	0	150,000	0	1,036,515	
朱晓平	副总经理	现任	男	57	2008年01月31日	2020年01月12日	1,871,496	0	0	0	1,871,496	
郑超一	副总经理、董事会秘书	现任	男	48	2009年04月30日	2020年01月12日	807,840	0	0	0	807,840	
彭晓国	监事	现任	男	45	2014年01月24日	2018年02月02日	0	0	0	0	0	0
郭银丽	监事	现任	女	49	2009年07月09日	2020年01月12日	600,270	0	0	0	600,270	
嵇文卫	监事	现任	女	50	2008年03月03日	2020年01月12日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	188,818,448	0	270,000	0	188,548,448	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄轩珍	独立董事	任期满离任	2017年01月13日	任职已满6年，任期满离任
冯国富	董事	任免	2017年01月13日	董事会聘任
王建军	董事	任免	2017年01月13日	董事会聘任

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、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，2003年8月至2018年1月担任公司总经理，2014年7月至2018年1月兼任青海珠峰冬虫夏草药业有限公司董事长；2014年9月至2018年1月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2018年1月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2018年1月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2018年1月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、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年至2011年在浙江德清县公安局任职，2011年至2014年3月在浙江德清县司法局任职。2014年4月至2018年1月担任公司副总经理，分管工程建设、工会工作；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；2017年01月13日至今担任公司董事。

6、冯国富先生，公司董事、投资总监，男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，执业药师。2008年3月起任公司总经理助理兼原料药事业部总监；2014年10月起任公司投资总监；2015年7月至今兼任浙江佐力健康产业投资有限公司副总经理；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；现任公司董事、投资总监，分管投资部、原料药事业部。

7、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月至今，先后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，结构融资部总经理；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；2017年10月至今任上海璞泰来新能源科技股份有限公司独立董事；2017年12月任花王生态工程股份有限公司独立董事。

8、陈智敏女士，女，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，具有二十年的资产评估及投资控制管理经验。2009年2月至2015年4月曾任浙江天健东方工程投资咨询有限公司总经理；2015年5月至今任浙江天健东方工程投资咨询有限公司高级顾问；1997年6月至今任浙江省注册会计师协会常务理事；2009年1月至今任浙江省建设工程造价管理协会副会长、2003年3月至今任浙江省政协委员、界别组副组长、2015年5月至今浙江财通资本有限公司外部董事；2015年6月至今任浙江金科文化股份有限公司独立董事；2015年12月至今任杭州泰格医药科技股份有限公司独立董事；2016年4月至今任浙江迦南科技股份有限公司独立董事；2016年6月至今任浙江伟星实业股份有限公司的独立董事。2016年11月至今兼任浙江金融职业学院淑女学院创业导师。

9、曹凯女士，女，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，财务会计专业，高级会计师。1983年9月至1986年9月曾任浙江财经大学会计学院会计学基础、商业会计教师；1988年7月至1992年9月，浙江财经大学会计学院审计教研室担任会计学、审计学概论、内部审计学课程教师；1992年9月至1999年3月任浙江之江资产评估公司、浙财会计师事务所培训部经理、

事业发展部经理；1999年3月至2005年3月任浙江财经大学继续教育学院综合部主任；2005年3月至2016年5月任浙江财经大学继续教育学院副院长；2016年6月至今任浙江财经大学继续教育学院教师、十九楼网络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月至2018年2月任公司监事会主席。

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)副总经理兼中西药采购管理部总监；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，2017年被浙江大学创新技术研究院医养结合研究中心聘为客座教授和第一届专家委员会委员。2017年6月至今任德清医院理事。2011年至今任浙江省中医药学会中药分会常务委员。分管浙江佐力药业股份有限公司医药流通企业、中药饮片的生产与销售，医院、中医门诊及特色医疗服务项目的投资拓展与管理工作。

4、汪涛先生，公司副总经理，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，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。2018年1月至今任公司总经理。

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。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。

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	2019年04月08日	否
俞有强	德清银天股权投资管理有限公司	执行董事	2011年12月28日	2017年12月27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	浙江德清隆祥投资有限公司	执行董事	2015年10月20日	2018年10月19日	否
董弘宇	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	法定代表人、董事长	2014年07月25日	2018年01月12日	否
董弘宇	浙江凯欣医药有限公司	法定代表人、董事长	2014年09月17日	2018年01月12日	否
董弘宇	浙江佐力医院投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年07月06日	2018年01月12日	否
董弘宇	浙江佐力健康产业投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2015年07月06日	2018年01月12日	否
董弘宇	浙江佐力创新医疗投资管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2015年11月12日	2018年01月12日	否
董弘宇	德清佐力医药投资管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2017年07月20日	2018年01月12日	否
董弘宇	德清医院	理事会主任	2015年12月24日	2018年01月12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
陈国芬	浙江佐力百草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	浙江凯欣医药有限公司	董事	2014年09月17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	浙江佐力创新医疗投资管理有限公司	财务负责人	2015年11月	2018年11月11日	否

			12 日	日	
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	2020 年 06 月 30 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
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	浙江三维橡胶制品股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月 13 日	2017 年 06 月 04 日	是
袁彬	金埔园林股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 03 日	2020 年 11 月 08 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
袁彬	上海璞泰来新能源科技股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 29 日	2018 年 11 月 28 日	是
袁彬	花王生态工程股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 08 日	2020 年 12 月 07 日	是
陈智敏	浙江金科文化产业股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月 26 日	2018 年 06 月 25 日	是
陈智敏	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 23 日	是
陈智敏	浙江迦南科技股份有限公司	独立董事	2016 年 04 月 22 日	2018 年 04 月 14 日	是
陈智敏	浙江伟星实业发展股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 07 日	2019 年 06 月 06 日	是
陈智敏	浙江财通资本投资有限公司	董事	2015 年 05 月 04 日		否
曹凯	浙江财经大学继续教育学院	教师	2016 年 06 月 01 日		是
冯国富	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
冯国富	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	浙江佐力健康产业投资管理有限公司	副总经理	2015 年 07 月	2018 年 07 月 05	否

			06 日	日	
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
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	德清医院	理事会副主任	2015 年 12 月 24 日	2018 年 12 月 23 日	否
汪涛	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	副总经理	2017 年 07 月 18 日	2018 年 02 月 23 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
郑超一	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	董事	2017 年 07 月 18 日	2020 年 07 月 17 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
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》等规定确定；

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（包括离任）18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，2017年度公司实际支付的薪酬总计 568.88 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	56	现任	64.37	否
董弘宇	总经理	男	50	现任	64.75	否
陈国芬	财务总监	女	56	现任	39.05	否
郑学根	董事	男	53	现任	2	是
袁彬	独立董事	男	37	现任	6	否
黄轩珍	独立董事	女	60	离任	0	否
陈智敏	独立董事	女	58	现任	6	否
曹凯	独立董事	女	55	现任	6	否
冯国富	董事	男	45	现任	39.3	否
王建军	董事	男	49	现任	39.53	否
彭晓国	监事	男	45	现任	35.93	否
嵇文卫	监事	女	50	现任	10.4	否
郭银丽	监事	女	49	现任	16.13	否
朱晓平	副总经理	男	57	现任	39.86	否
陈建	副总经理	女	54	现任	39.41	否
汪涛	副总经理	男	50	现任	65.5	否
郑超一	董事会秘书	男	48	现任	37.42	否
沈爱瑛	副总经理	女	54	现任	57.23	否
合计	--	--	--	--	568.88	--

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）	1,422
主要子公司在职员工的数量（人）	445
在职员工的数量合计（人）	1,867
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,867
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	700
销售人员	571
技术人员	256
财务人员	29
行政人员	311
合计	1,867
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	26
大专及本科	826
中专、高中	507
高中以下	508
合计	1,867

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异化原则，建立具备市场竞争力的薪酬管理体系。公司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。在报告期内，通过工资集体协商，公司与工会签订了《工资集体协商协议书》，确定了工资增长额度，进一步保障员工权益。2017 年度修订了《绩效考核管理制度》，完善了部门、中层和员工的绩效考核办法，促使组织和个人绩效的有效提升。为了充分发挥多种职业通道的作用，报告期内根据《内部技术等级管理实施办法》，对在专业技术领域表现优秀的人员进行了评审，并与薪酬制度相配套，以激励和留住优秀员工。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，为员工提供系统化的培训，以实现员工与企业的共同成长。公司结合企业发展与组织能力提升的需要，每年初人力资源部根据公司战略、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，分为公司级、部门级和岗位级三个层次。公司管理层充分认识到培训的作用，将培训的完成情况列入各部门年度工作目标考核责任书中，并由人力资源部负责监督实施。公司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，并对从药人员建立个人培训档案。以内外相结合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。

在报告期内，母公司培训新员工170人次，组织了31次公司级培训，参加人数1249人,培训覆盖率达到98%。营销部共组织13场培训，参加人数380人。

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，不断完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度，促进公司规范运作，提升公司治理水平。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会议事规则》等规定召开股东大会，召开的程序、内容均符合相关规定，通过的决议均合法、有效，不存在损害全体股东尤其是中小股东的利益。报告期内，公司共召开股东大会3次。

（二）控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定，没有超越股东大会直接或者间接干预公司生产经营活动、财务运行情况等。公司拥有独立、完整、自主的经营体系，在业务、人员、生产等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，不受控股股东直接控制，重大决策均根据公司制度由公司董事会及股东大会依法作出。

（三）董事与董事会

公司董事会于2017年1月13日进行了换届选举，增补了两名独立董事和两名董事，公司现有董事会成员9人，其中3名独立董事，任职人数和资格均经过提名委员会审核，符合深交所的相关规定。同时为完善公司治理结构，公司董事会下设薪酬考核委员会、提名委员会、战略委员会、审计委员会四个专门委员会，由独立董事和部分董事担任，为董事会提供合理化决策。报告期内，公司共召开10次董事会，全体董事严格遵守有关法律法规的规定，恪尽职守，勤勉尽职，亲自出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，为公司战略发展提供各类专业化建议。

（四）监事与监事会

公司现有监事会成员3人，其中监事会主席1名，职工代表1名，股东代表1名，任职人数和资格均经过提名委员会审核，符合深交所的相关规定。报告期内，公司监事会完成了新一届的换届选举工作。公司共召开监事会会议9次，召开时间及程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，各监事亲自出席会议，认真审议议案，并根据相关规定履行监事职责，对公司生产经营、财务情况、高管履职等方面进行独立、有效地监督，对公司投资并购、关联交易等方面进行监督并发表意见，维护了全体股东的利益。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司已制定了公开、公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高管人员的奖金与其绩效考核结果相关，人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）信息披露与投资者关系

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等规定，高度重视公司信息披露及投资者关系管理，真实、准确、完整地履行信息披露义务，同时做好内幕信息知情人的登记和保密工作，同时，通过电话接待、互动易平台回复、投资者现场接待等多种形式，及时接待投资者，回答投资者的问题，保障全体股东尤其是中小投资者的合法权益。

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

一、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定产生，不存在控股股东直接委派产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

二、资产独立

公司目前的土地、房屋、机器、商标、专利等资产均取得相关证书，公司拥有上述资产相关的使用权和所有权，与控股股东及实际控制人，其他关联方之间资产相互独立，公司资产具有完整性。

三、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立独立的财务管理制度和财务账户，独立于控股股东，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

四、业务独立

公司具有独立而完整的采购、生产、销售的业务体系，自主经营，独立核算，独立承担风险，不存在控股股东、实际控制人施加影响而导致独立性丧失的情形，也不存在同业竞争的情形。

五、机构独立

公司建立较为完整的法人治理结构，董事会、监事会、股东大会独立运作，各部门按照规定开展工作，不受到控股股东、实际控制人的直接控制，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同经营的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.84%	2017年01月13日	2017年01月13日	巨潮资讯网《2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-006）
2016年年度股东大会	年度股东大会	33.45%	2017年04月13日	2017年04月13日	巨潮资讯网《2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-032）
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.88%	2017年05月05日	2017年05月05日	巨潮资讯网《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-042）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁彬	10	4	6	0	0	否	2
陈智敏	10	5	5	0	0	否	1
曹凯	10	5	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事根据《公司章程》、《独立董事工作制度》等各项规定，勤勉尽职，恪尽职守，亲自出席董事会会议和股东大会，认真审议各项议案。平时，独立董事通过专门委员会会议的召开、与董事会秘书、财务总监等相关人员的沟通，及时了解公司发生的经营情况和发展战略，并根据自身的专业知识为董事会建言献策，独立董事对公司的有关意见均被认真研究讨论后采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会进行了换届选举，战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会成员进行了变更。各专门委员会成员按照各自的职责开展工作，对公司规范治理、防范风险和健康发展发挥了积极有益的作用。

1、审计委员会

报告期内，审计委员会对公司定期报告、续聘审计机构、关联交易、募集资金使用等方面进行了重点关注和审议，进一步加强内部控制，防范内部风险，健全规范体系运作。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员履职情况组织了考评，并对上述人员的薪酬进行了审议，对下一年的高管薪酬进行了讨论。

3、战略委员会

报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司战略发展等事项向董事会提出了合理建议，对公司设立并购基金事项进

行了审核，提交董事会审议。

4、提名委员会

报告期内，提名委员会在新一届董事会换届选举时，根据董事的选择标准和程序，广泛搜寻合格的董事人选，向本届董事会提出下一届董事会候选人的建议，同时，对董事的工作情况进行评估，并根据评估结果对董事人选提出意见或建议。

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

公司建立了对高级管理人员的绩效考核机制，高管的奖金与其绩效考核结果相关，提高高管履职的积极性。公司高级管理人员均由董事会聘任；董事会下设薪酬与考核委员会，每年对高管薪酬进行审议，对高管的任职态度、工作完成情况进行考评，制定薪酬方案提交董事会审议。

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司章程》等规定履行自身职能，不断加强内部沟通和管理，优化工作流程，提高工作效率，积极落实董事会及股东大会各项决策。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；(2) 财务报告重要缺陷的</p>	<p>(1) 重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。(2) 重要缺陷</p>

	迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。(3) 一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形(可能导致的错报金额 \geq 整体重要性水平)；重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形(整体重要性水平 $>$ 可能导致的错报金额 \geq 实际执行的重要性水平)；一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷(可能导致的错报金额 $<$ 实际执行的重要性水平)；(1) 重大缺陷：资产总额，错报金额 \geq 基准 1%；利润总额，错报金额 \geq 基准 5%；(2) 重要缺陷：资产总额，基准 0.5% \leq 错报金额 $<$ 基准 1%；利润总额，基准 3% \leq 错报金额 $<$ 基准 5%；(3) 一般缺陷：资产总额，错报金额 $<$ 基准 0.5%；利润总额，错报金额 $<$ 基准 3%；	根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：(1) 重大缺陷：资产总额，错报金额 \geq 基准 1%；利润总额，错报金额 \geq 基准 5%；(2) 重要缺陷：资产总额，基准 0.5% \leq 错报金额 $<$ 基准 1%；利润总额，基准 3% \leq 错报金额 $<$ 基准 5%；(3) 一般缺陷：资产总额，错报金额 $<$ 基准 0.5%；利润总额，错报金额 $<$ 基准 3%；
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，佐力药业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 14 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【2018】0475 号
注册会计师姓名	孔令江、邓高明

审计报告正文

中汇会审[2018]0475号

浙江佐力药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1.事项描述

2017年度，佐力药业公司合并财务报表确认营业收入79,391.17万元，主要系销售乌灵系列产品、百令片系列产品、中药饮片产品。如本财务报表附注五21所述，佐力药业公司与客户签订销售框架协议后根据收到的客户订单，在将产品交付给客户，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时确认收入。由于收入确认对佐力药业公司的重要性及对当期利润的重大影响，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2.审计中的应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并选取样本测试控制是

否得到执行；

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

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、订单、发票、出库单、签收单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合会计政策；

(4) 对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率分析等，评价收入确认的准确性和合理性；

(5) 选取重要客户针对应收账款的期末余额和本期收入确认的金额实施函证程序，并对函证过程进行严格的控制；

(6) 针对资产负债表日前后确认的收入，选取一定样本，检查发货单、客户签收单等支持性文件，以确定收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款的可回收性

1. 事项描述

截至2017年12月31日，佐力药业公司应收账款账面余额25,347.33万元，坏账准备金额885.25万元，应收账款余额占营业收入的31.93%。由于佐力药业公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。

2. 审计中的应对

(1) 评价管理层对应收账款管理相关的内部控制制度设计和运行的有效性；

(2) 复核佐力药业公司及其子公司对应收账款坏账准备的计提过程，包含按账龄分析法进行计提以及单项计提的坏账准备；

(3) 通过查阅销售合同、比较以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理；

(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；

(5) 重点对超过结算期的应收账款进行检查，查明逾期原因，考虑坏账准备计提是否充分，并检查期后回款情况。

四、其他信息

佐力药业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估佐力药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算佐力药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

佐力药业公司治理层(以下简称治理层)负责监督佐力药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对佐力药业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佐力药业公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孔令江
(项目合伙人)

中国 杭州

中国注册会计师：邓高明

报告日期：2018年3月14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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,754,725.40	330,219,107.89
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	66,616,389.58	58,556,238.65
应收账款	244,620,798.75	227,792,864.99
预付款项	3,060,847.41	7,015,644.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,180.00	72,587.50
应收股利		
其他应收款	7,112,986.77	20,963,001.00
买入返售金融资产		
存货	265,561,361.44	210,383,893.21
持有待售的资产	65,079,755.58	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,958,760.01	154,039,480.27
流动资产合计	933,783,804.94	1,009,042,818.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	251,950,000.00	179,480,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	603,034,504.68	461,526,853.57
在建工程	95,847,789.51	122,769,889.91
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	76,446,799.65	75,381,267.95
开发支出		
商誉	152,070,525.09	161,000,413.88
长期待摊费用	22,922,695.18	23,410,953.47
递延所得税资产	5,249,454.36	3,620,400.68
其他非流动资产	11,125,136.69	1,617,446.00
非流动资产合计	1,218,646,905.16	1,028,807,225.46
资产总计	2,152,430,710.10	2,037,850,043.77
流动负债：		
短期借款	254,000,000.00	224,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,219,741.95	23,104,704.00
应付账款	132,940,045.21	70,778,710.11
预收款项	1,440,942.82	2,143,931.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,840,582.76	23,764,922.90
应交税费	9,017,004.80	10,868,592.36
应付利息	546,124.81	509,495.31
应付股利		

其他应付款	30,127,800.62	35,516,398.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债	28,360,827.82	
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	528,493,070.79	420,686,755.52
非流动负债：		
长期借款	109,500,000.00	121,000,000.00
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	24,062,666.31	24,311,083.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,562,666.31	145,311,083.96
负债合计	662,055,737.10	565,997,839.48
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	411,961,142.11	411,976,778.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,263,136.94	48,702,770.88
一般风险准备		

未分配利润	278,818,171.48	252,410,751.79
归属于母公司所有者权益合计	1,354,667,298.53	1,321,715,149.46
少数股东权益	135,707,674.47	150,137,054.83
所有者权益合计	1,490,374,973.00	1,471,852,204.29
负债和所有者权益总计	2,152,430,710.10	2,037,850,043.77

法定代表人：汪涛

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	137,618,778.64	276,519,724.00
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	55,445,243.24	20,687,743.00
应收账款	136,861,916.67	101,969,964.93
预付款项	2,540,029.81	6,273,074.13
应收利息	18,180.00	72,587.50
应收股利	4,160,000.00	
其他应收款	5,312,007.55	24,079,191.59
存货	142,533,055.26	88,206,356.06
持有待售的资产	32,123,500.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,543,161.98	142,716,316.10
流动资产合计	625,155,873.15	660,524,957.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	99,250,000.00	56,780,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	446,144,000.00	440,144,000.00
投资性房地产		
固定资产	533,425,023.44	387,622,358.58
在建工程	71,362,220.15	121,532,608.31

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	53,274,471.23	51,704,252.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,306,048.52	19,966,925.17
递延所得税资产	3,656,161.03	1,921,346.68
其他非流动资产	10,960,136.69	904,676.00
非流动资产合计	1,238,378,061.06	1,080,576,167.57
资产总计	1,863,533,934.21	1,741,101,124.88
流动负债：		
短期借款	236,000,000.00	200,000,000.00
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	19,219,741.95	17,104,704.00
应付账款	70,389,094.98	14,645,867.69
预收款项	1,142,560.38	1,214,892.08
应付职工薪酬	15,519,337.98	17,798,898.54
应交税费	2,320,786.61	2,061,138.46
应付利息	522,199.81	477,063.64
应付股利		
其他应付款	12,087,162.31	9,607,836.84
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	387,200,884.02	292,910,401.25
非流动负债：		
长期借款	109,500,000.00	121,000,000.00
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	24,062,666.31	23,913,209.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,562,666.31	144,913,209.07
负债合计	520,763,550.33	437,823,610.32
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	55,263,136.94	48,702,770.88
未分配利润	265,672,314.41	232,739,811.15
所有者权益合计	1,342,770,383.88	1,303,277,514.56
负债和所有者权益总计	1,863,533,934.21	1,741,101,124.88

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	793,911,691.17	840,037,943.39
其中：营业收入	793,911,691.17	840,037,943.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	784,484,040.05	792,198,127.94
其中：营业成本	354,139,329.83	340,076,849.29
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	9,391,652.74	9,682,529.12
销售费用	317,421,015.52	337,788,277.61
管理费用	84,709,419.73	85,704,303.39
财务费用	14,900,534.61	17,002,454.93
资产减值损失	3,922,087.62	1,943,713.60
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）	3,640,987.91	10,400,196.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-138,383.30	-172,686.94
其他收益	38,825,762.36	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,756,018.09	58,067,325.06
加：营业外收入	20,196,045.30	44,353,605.77
减：营业外支出	10,532,411.90	7,310,696.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,419,651.49	95,110,234.75
减：所得税费用	8,243,103.39	13,137,271.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,176,548.10	81,972,962.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	53,176,548.10	81,972,962.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	45,140,282.71	72,020,425.44
少数股东损益	8,036,265.39	9,952,537.32
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	53,176,548.10	81,972,962.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,140,282.71	72,020,425.44
归属于少数股东的综合收益总额	8,036,265.39	9,952,537.32
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.12
(二)稀释每股收益	0.07	0.12

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

法定代表人：汪涛

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	355,142,378.59	407,222,555.12

减：营业成本	60,329,351.22	59,998,093.85
税金及附加	7,485,332.96	7,851,781.51
销售费用	210,030,828.20	229,253,210.37
管理费用	63,303,066.09	61,971,857.54
财务费用	13,776,211.53	16,375,315.94
资产减值损失	2,160,542.87	602,327.32
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）	19,941,704.41	14,196,023.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	3,504.64	-78,219.67
其他收益	34,057,109.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,059,364.02	45,287,772.23
加：营业外收入	13,839,980.70	35,173,329.98
减：营业外支出	10,530,450.36	6,990,734.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,368,894.36	73,470,367.95
减：所得税费用	3,703,528.08	7,866,707.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,665,366.28	65,603,660.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,665,366.28	65,603,660.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,665,366.28	65,603,660.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.11
（二）稀释每股收益	0.08	0.11

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	791,689,698.40	843,899,479.20
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	47,272,560.00	6,011,629.65
收到其他与经营活动有关的现金	35,187,652.71	25,180,488.45
经营活动现金流入小计	874,149,911.11	875,091,597.30

购买商品、接受劳务支付的现金	347,118,962.49	276,525,972.52
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	136,545,483.50	124,818,543.43
支付的各项税费	81,111,134.63	115,346,068.60
支付其他与经营活动有关的现金	302,867,966.29	300,096,556.07
经营活动现金流出小计	867,643,546.91	816,787,140.62
经营活动产生的现金流量净额	6,506,364.20	58,304,456.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,500,000.00	67,625,999.62
取得投资收益收到的现金	3,703,450.41	10,359,772.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,946.54	4,666,145.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,518,000.00	5,335,182.24
投资活动现金流入小计	164,792,396.95	87,987,099.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,397,867.86	143,240,659.77
投资支付的现金	178,470,000.00	159,480,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	12,212,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,867,867.86	314,933,459.77
投资活动产生的现金流量净额	-139,075,470.91	-226,946,360.04
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
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	279,500,000.00	366,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,093,198.60	
筹资活动现金流入小计	285,593,198.60	368,750,000.00
偿还债务支付的现金	246,000,000.00	244,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,678,688.27	75,175,762.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,407,225.95	6,870,999.47
支付其他与筹资活动有关的现金	24,111,309.65	6,093,198.60
筹资活动现金流出小计	308,789,997.92	326,198,961.44
筹资活动产生的现金流量净额	-23,196,799.32	42,551,038.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,266.12	1,368.93
五、现金及现金等价物净增加额	-155,768,172.15	-126,089,495.87
加：期初现金及现金等价物余额	324,034,909.29	450,124,405.16
六、期末现金及现金等价物余额	168,266,737.14	324,034,909.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	321,160,547.51	406,232,148.49
收到的税费返还	43,684,560.00	5,022,500.01
收到其他与经营活动有关的现金	20,340,368.69	17,574,263.58
经营活动现金流入小计	385,185,476.20	428,828,912.08
购买商品、接受劳务支付的现金	72,561,359.64	6,086,783.34
支付给职工以及为职工支付的现金	99,616,065.62	93,161,143.43
支付的各项税费	47,922,371.27	87,500,140.50
支付其他与经营活动有关的现金	193,152,362.07	203,827,676.67
经营活动现金流出小计	413,252,158.60	390,575,743.94
经营活动产生的现金流量净额	-28,066,682.40	38,253,168.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	149,500,000.00	47,450,000.00
取得投资收益收到的现金	15,844,166.91	14,295,924.56

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,455.39	4,663,145.67
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	11,559,241.67	10,224,522.68
投资活动现金流入小计	176,915,863.97	76,633,592.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,057,831.87	124,270,223.00
投资支付的现金	186,293,527.65	161,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,212,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	285,351,359.52	313,363,023.00
投资活动产生的现金流量净额	-108,435,495.55	-236,729,430.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	254,500,000.00	324,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,093,198.60	
筹资活动现金流入小计	260,593,198.60	324,000,000.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	218,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,896,501.29	58,099,333.41
支付其他与筹资活动有关的现金	16,287,782.00	6,093,198.60
筹资活动现金流出小计	273,184,283.29	283,122,532.01
筹资活动产生的现金流量净额	-12,591,084.69	40,877,467.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,266.12	1,368.93
五、现金及现金等价物净增加额	-149,095,528.76	-157,597,425.03
加：期初现金及现金等价物余额	270,416,525.40	428,013,950.43
六、期末现金及现金等价物余额	121,320,996.64	270,416,525.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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				411,976,778.79				48,702,770.88		252,410,751.79	150,137,054.83	1,471,852,204.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,636.68				6,560,366.06		26,407,419.69	-14,429,380.36	18,522,768.71
（一）综合收益总额											45,140,282.71	8,036,265.39	53,176,548.10
（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									6,560,366.06		-18,732,863.02	-14,357,782.43	-26,530,279.39
1. 提取盈余公积									6,560,366.06		-6,560,366.06		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,172,496.96	-14,357,782.43	-26,530,279.39
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												-8,107,863.32	-8,123,500.00
四、本期期末余额	608,624,848.00				411,961,142.11				55,263,136.94		278,818,171.48	135,707,674.47	1,490,374,973.00

上期金额

单位：元

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

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				48,702,770.88	232,739,811.15	1,303,277,514.56
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				48,702,770.88	232,739,811.15	1,303,277,514.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,560,366.06	32,932,503.26	39,492,869.32
（一）综合收益总额										51,665,366.28	51,665,366.28
（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									6,560,366.06	-18,732,503.26	-12,172,197.20

									.06	863.02	96.96
1. 提取盈余公积									6,560,366.06	-6,560,366.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,172,496.96	-12,172,496.96
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				55,263,136.94	265,672,314.41	1,342,770,383.88

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	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“—”									7,554,907.13	15,445,014.12	22,999,921.25

号填列)											
(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	

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司概况

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:汪涛。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2017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)21,162.93万股;无限售条件的流通股份(A股)39,699.55万股。

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》)。保健食品原料(发酵虫草菌粉)的生产加工及销售,保健食品的开发,经营进出口业务(范围详见《生产企业自营进出口权登记证书》),技术咨询服务,投资咨询,市场策划。

截至2017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。

本财务报表及财务报表附注已于2018年3月14日经公司第六届董事会第十三次会议批准。

(二) 合并范围

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共九家,详见本财务报表附注九“在其他主体中的权益”。

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”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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财务报表附注五14、本财务报表附注五17、本财务报表附注五21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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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，详见本财务报表附注五13“长期股权投资的确认和计量”或本财务报表附注五9“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

1. 外币交易业务

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。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

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. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本财务报表附注三10。

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、贷款和应收账款减值测试

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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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	其他方法
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%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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)外购存货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。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、持有待售资产

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

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

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

13、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，其会计政策详见本财务报表附注五(九)“金融工具的确认和计量”。

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制定。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权益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)权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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。

14、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；(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；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；(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。

15、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。

16、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。该项中断如是所购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。当购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。购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. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(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。

17、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	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	28.17-50
专利技术	预计受益期限	16-17.5
非专利技术	预计受益期限	10-13.75

软件	预计受益期限	3-10
----	--------	------

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。

18、长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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本财务报表附注三10；；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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

23、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、清偿负债同时进行时，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。

24、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列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

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. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

7. 递延所得税资产

在很有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。

8. 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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更		

(1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1)执行最新修订的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号),自2017年5月28日起执行,对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

2)执行最新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号,以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求,与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关的成本费用;与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入,企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自2017年6月12日起执行新政府补助准则,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对于2017年1月1日至2017年6月12日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更,对本公司2017年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”32,859,323.34元,减少“营业外收入”32,859,323.34元;对2017年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”29,596,240.00元,减少“营业外收入”29,596,240.00元。

3)执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外,在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失;债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,2016年度比较财务报表已重新表述。对2016年度合并财务报表相关损益项目的影响为减少“资产处置收益”172,686.94元,减少“营业外收入”181,248.11元,减少“营业外支出”353,935.05元;对2016年度母公司财务报表相关损益项目的影响为减少“资产处置收益”78,219.67元,减少“营业外收入”181,248.11元,减少“营业外支出”259,467.78元。

(2)企业自行变更会计政策

本期公司无自行变更会计政策事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、中药材自 2017 年 7 月 1 日起由 13% 变更为 11%
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%、20%、25%
房产税[注]	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%
教育费附加[注]	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1. 增值税

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，本公司及子公司珠峰药业公司销售产品的已交增值税，实行由税务机关按纳税人实际安置残疾人的数量限额即征即退增值税的优惠政策。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。2017年1-11月，税务机关对本公司核定的每位残疾人年退税额为73,440.00元，2017年12月调整为79,680.00元；2017年1-4月，税务机关对子公司珠峰药业公司核定的每位残疾人年退税额为60,000.00元，2017年5-12月调整为72,000.00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2017年12月15日下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201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GR201733000020，发证日期为2017年11月13日，有效期三年。本公司2017至2019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。

根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江佐力三正生物科技有限公司(以下简称三正科技公司)本期所得减按50%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税。

(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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,204.74	17,832.23
银行存款	152,359,738.66	324,108,077.06
其他货币资金	16,387,782.00	6,093,198.60
合计	168,754,725.40	330,219,107.89

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末银行存款中135,000.00元系电费押金,其中:125,000.00元系质押的定期存单、10,000.00元系冻结的银行存款,其使用存在一定时间限制;期末其他货币资金中,16,287,782.00元系银行承兑汇票保证金、100,000.00元系保函保证金,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	66,616,389.58	58,556,238.65
合计	66,616,389.58	58,556,238.65

(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	3,250,152.00
合计	3,250,152.00

(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	61,415,375.57	
合计	61,415,375.57	

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	253,473,301.54	100.00%	8,852,502.79	3.49%	244,620,798.75	235,247,580.60	100.00%	7,454,715.61	3.17%	227,792,864.99
合计	253,473,301.54	100.00%	8,852,502.79	3.49%	244,620,798.75	235,247,580.60	100.00%	7,454,715.61	3.17%	227,792,864.99

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	238,963,435.21	7,168,903.05	3.00%
1 至 2 年	13,686,144.69	1,368,614.47	10.00%

2至3年	407,356.03	81,471.21	20.00%
3至4年	365,703.11	182,851.56	50.00%
5年以上	50,662.50	50,662.50	100.00%
合计	253,473,301.54	8,852,502.79	3.49%

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 1,473,280.87 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
------	---------	------

(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	75,493.69

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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	36,892,984.84	1年以内	14.55	1,106,789.55
第二名	16,852,353.29	1年以内	6.65	505,570.60
	11,966,234.41	1-2年	4.72	1,196,623.44
第三名	12,049,701.60	1年以内	4.75	361,491.05

第四名	11,807,535.68	1年以内	4.66	354,226.07
第五名	9,365,246.64	1年以内	3.69	280,957.40
小 计	98,934,056.46		39.02	3,805,658.11

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	3,049,212.19	99.62%	7,012,514.80	99.96%
1至2年	11,635.22	0.38%		
3年以上			3,130.00	0.04%
合计	3,060,847.41	--	7,015,644.80	--

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	1,083,333.30	1年以内	35.39	预付研发费
第二名	786,163.53	1年以内	25.68	预付研发费
第三名	401,823.86	1年以内	13.13	预付研发费
第四名	166,950.78	1年以内	5.45	预付材料款
第五名	161,135.14	1年以内	5.26	预付费用品
小 计	2,599,406.61		84.91	

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	18,180.00	10,125.00
理财收益		62,462.50
合计	18,180.00	72,587.50

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	7,555,299.64	100.00%	442,312.87	5.85%	7,112,986.77	21,741,331.11	100.00%	778,330.11	3.58%	20,963,001.00
合计	7,555,299.64	100.00%	442,312.87	5.85%	7,112,986.77	21,741,331.11	100.00%	778,330.11	3.58%	20,963,001.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用单位：元

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	6,676,055.64	200,281.67	3.00%
1 至 2 年	549,460.00	54,946.00	10.00%
2 至 3 年	73,731.00	14,746.20	20.00%
3 至 4 年	152,428.00	76,214.00	50.00%
4 至 5 年	15,000.00	7,500.00	50.00%
5 年以上	88,625.00	88,625.00	100.00%
合计	7,555,299.64	442,312.87	5.85%

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-336,017.24 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) 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
即征即退增值税	5,854,240.00	20,267,476.66
往来款	513,755.64	654,021.79
押金保证金	1,187,304.00	819,832.66
合计	7,555,299.64	21,741,331.11

(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	即征即退增值税	5,116,240.00	1 年以内	67.72%	153,487.20
第二名	即征即退增值税	738,000.00	1 年以内	9.77%	22,140.00
第三名	押金保证金	360,500.00	1-2 年	4.77%	36,050.00
第四名	押金保证金	176,000.00	1 年以内	2.33%	5,280.00
第五名	押金保证金	137,807.00	1 年以内计 6,451.00 元, 2-3 年计 73,731.00 元, 5 年以上 57,625.00 元	1.83%	72,564.73
合计	--	6,528,547.00	--	86.42%	289,521.93

(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	即征即退增值税	5,116,240.00	1 年以内	2018 年 1 月已收回, 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)

青海生物科技产业园国家税务局	即征即退增值税	738,000.00	1 年以内	2018 年 1 月已收回，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)
合计	--	5,854,240.00	--	--

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	68,520,202.06	1,163,200.57	67,357,001.49	48,474,103.35	57,129.69	48,416,973.66
在产品	15,049,503.88		15,049,503.88	3,504,077.11		3,504,077.11
库存商品	181,206,135.65	682,778.38	180,523,357.27	156,852,105.12		156,852,105.12
在途物资	85,121.35		85,121.35	124,163.74		124,163.74
发出商品	18,702.58		18,702.58	61,200.34		61,200.34
包装物	2,527,674.87		2,527,674.87	1,425,373.24		1,425,373.24
合计	267,407,340.39	1,845,978.95	265,561,361.44	210,441,022.90	57,129.69	210,383,893.21

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	57,129.69	1,163,200.57		57,129.69		1,163,200.57
库存商品		682,778.38				682,778.38

合计	57,129.69	1,845,978.95		57,129.69		1,845,978.95
----	-----------	--------------	--	-----------	--	--------------

(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、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
浙江凯欣医药有限公司公司(以下简称凯欣医药公司)整体资产	65,079,755.58	65,079,755.58		2018年01月29日
合计	65,079,755.58	65,079,755.58		--

其他说明：

公司于2017年11月9日与杭州通协企业管理咨询服务合伙企业(以下简称杭州通协合伙)就转让子公司凯欣医药公司股权事宜签订了《股权转让协议》。根据协议约定,公司收购子公司凯欣医药公司剩余35.00%股权达到100.00%控股并将其注册资本减少至1,000.00万元后,拟以人民币2,108.00万元的价格将持有的凯欣医药公司85.00%股权转让给杭州通协合伙。截止2017年12月31日,公司已完成对凯欣医药公司剩余股权的收购,注册资本减少事宜已在有序的办理中,同时公司已收到杭州通协合伙按协议约定支付的股权转让进度款800.00万元。因公司已就该项出售计划做出决议且获得确定的承诺,预计出售将在一年内完成,根据《企业会计准则》的规定,在合并财务报表中将凯欣医药公司的整体资产、负债划分为持有待售类别。截止资产负债表日,在合并财务报表中凯欣医药公司各项资产明细情况如下:

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
货币资金	16,150,793.74	-	16,150,793.74	-	-	-
应收账款	29,838,832.20	-	29,838,832.20	-	-	-
预付款项	998,062.25	-	998,062.25	-	-	-
其他应收款	204,167.72	-	204,167.72	-	-	-
存货	6,261,432.75	-	6,261,432.75	-	-	-
其他流动资产	2,189,643.48	-	2,189,643.48	-	-	-
商誉	8,929,888.79	-	8,929,888.79	-	-	-
固定资产	200,919.50	-	200,919.50	-	-	-
长期待摊费用	40,636.90	-	40,636.90	-	-	-
递延所得税资产	265,378.25	-	265,378.25	-	-	-
合 计	65,079,755.58	-	65,079,755.58	-	-	-

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	106,000,000.00	151,500,000.00
待抵扣增值税	6,868,688.32	2,452,830.27
预交所得税	61,769.81	
待摊租赁费	28,301.88	86,650.00
合计	112,958,760.01	154,039,480.27

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	251,950,000.00		251,950,000.00	179,480,000.00		179,480,000.00
按成本计量的	251,950,000.00		251,950,000.00	179,480,000.00		179,480,000.00
合计	251,950,000.00		251,950,000.00	179,480,000.00		179,480,000.00

(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	56,780,000.00	42,470,000.00		99,250,000.00					75.00%	
佐力君康	30,000,000.00			30,000,000.00					16.04%	
郡健投资		30,000,000.00		30,000,000.00					15.00%	
科济生物	89,100,000.00			89,100,000.00					7.85%	
上海智眠	3,600,000.00			3,600,000.00					6.00%	
合计	179,480,000.00	72,470,000.00		251,950,000.00					--	0.00

	0.00	.00		0.00					
--	------	-----	--	------	--	--	--	--	--

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	423,287,100.02	154,479,721.80	15,024,112.84	23,312,454.72	616,103,389.38
2.本期增加金额					
(1) 购置	879,410.78	5,049,791.19	970,268.01	1,683,289.38	8,582,759.36
(2) 在建工程转入	109,974,290.32	67,127,437.87		767,358.23	177,869,086.42
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	16,736,926.55		541,572.00	657,824.52	17,936,323.07
(2) 其他		319,418.57	334,514.08	573,439.54	1,227,372.19
4.期末余额	517,403,874.57	226,337,532.29	15,118,294.77	24,531,838.27	783,391,539.90
二、累计折旧					
1.期初余额	81,880,353.16	47,020,706.02	9,581,462.63	16,094,014.00	154,576,535.81
2.本期增加金额					
(1) 计提	15,710,634.14	13,789,744.65	2,045,436.39	2,917,679.79	34,463,494.97
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	6,666,476.19		514,251.38	475,815.30	7,656,542.87
(2) 其他		275,881.43	257,174.17	493,397.09	1,026,452.69
4.期末余额	90,924,511.11	60,534,569.24	10,855,473.47	18,042,481.40	180,357,035.22
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	426,479,363.46	165,802,963.05	4,262,821.30	6,489,356.87	603,034,504.68
2.期初账面价值	341,406,746.86	107,459,015.78	5,442,650.21	7,218,440.72	461,526,853.57

(2) 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	18,436,887.16

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	47,934,449.74	尚在办理中

其他说明

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	68,494,843.15		68,494,843.15	50,777,900.47		50,777,900.47
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
新建中药提取车间				19,709,850.66		19,709,850.66
年产 15000 吨中	24,485,569.36		24,485,569.36	1,237,281.60		1,237,281.60

药饮片生产线项目												
其他零星工程	2,867,377.00					2,867,377.00	744,917.88					744,917.88
合计	95,847,789.51					95,847,789.51	122,769,889.91					122,769,889.91

(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	50,777,900.47	84,087,197.41	66,370,254.73		68,494,843.15	53.95%	53.95%	0.00			募股资金
年产 1600 吨中药配方颗粒生产线建设(第一期)	110,000,000.00	50,299,939.30	36,239,982.50	86,539,921.80			78.67%	78.67%	0.00			其他
年产 15000 吨中药饮片生产线项目	200,000,000.00	1,237,281.60	23,678,352.44	430,064.68		24,485,569.36	12.46%	12.46%	0.00			其他
合计	560,000,000.00	102,315,121.37	144,005,532.35	153,340,241.21		92,980,412.51	--	--	0.00			--

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	66,551,039.77	7,022,925.55	26,494,444.32	3,433,551.54	103,501,961.18
2.本期增加金额					
(1) 购置				816,233.18	816,233.18
(2) 内部研发			4,855,438.63		4,855,438.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(1)其他				5,000.00	5,000.00
4.期末余额	66,551,039.77	7,022,925.55	31,349,882.95	4,244,784.72	109,168,632.99
二、累计摊销					
1.期初余额	5,328,458.88	2,217,799.43	19,527,776.20	1,046,658.72	28,120,693.23
2.本期增加金额					
(1) 计提	1,618,576.20	408,070.08	2,047,408.53	532,085.30	4,606,140.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(1)其他				5,000.00	5,000.00
4.期末余额	6,947,035.08	2,625,869.51	21,575,184.73	1,573,744.02	32,721,833.34
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	59,604,004.69	4,397,056.04	9,774,698.22	2,671,040.70	76,446,799.65
2.期初账面价值	61,222,580.89	4,805,126.12	6,966,668.12	2,386,892.82	75,381,267.95

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 11.86%。

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
		内部开发支出	其他		确认无形资产	转入当期损益		
中药配方颗粒		5,875,807.85			4,855,438.63	1,020,369.22		0.00
新药用真菌品种的开发		5,779,139.63				5,779,139.63		
化药新制剂开发		4,583,445.15				4,583,445.15		
灵泽片四期临床研究		2,737,581.53				2,737,581.53		
乌灵菌粉深入研究		2,511,646.48				2,511,646.48		
灵莲花颗粒循证医学研究		1,822,226.35				1,822,226.35		
百令片工艺改进的研究		1,178,913.32				1,178,913.32		
金记忆颗粒		1,255,114.64				1,255,114.64		
乌灵胶囊大规模循证医学临床研究		443,969.97				443,969.97		
合计		26,187,844.92			4,855,438.63	21,332,406.29		0.00

其他说明

2017年4月，公司年产1,600吨中药配方颗粒项目建设完成并验收通过，并取得浙江省食品药品监督管理局颁发的药品GMP证书，后续可进行正式生产与销售，因公司有意图且有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项技术和工艺的开发，并将其在中药配方颗粒生产上予以应用，相关成本能够可靠计量，故自公司取得正式生产许可之日起，公司将该项目的开发支出予以资本化。

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
		企业合并形成的		处置	其他	
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	0.00
佐力百草中药公 司	60,745,026.54					60,745,026.54
合计	161,000,413.88				8,929,888.79	152,070,525.09

(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
合计	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：

(1) 佐力百草中药公司相关商誉

本公司已聘请天源资产评估有限公司对子公司佐力百草中药公司的未来现金流量现值进行了分析和估算，并由其出具了《浙江佐力药业股份有限公司商誉减值测试涉及的浙江佐力百草中药饮片有限公司资产组组合(包含商誉)预计未来现金流量的现值分析估算报告》(天源咨报字[2018]第0048号)。2017年12月31日，佐力百草中药公司在合并报表中包含全部商誉资产组账面价值为25,136.69万元，评估值为26,240.00万元，评估值高于包含全部商誉的资产组账面价值，故未发生减值。

(2) 其他商誉

公司通过比较商誉相关的资产组组合可回收金额与该资产组及商誉的账面价值，对期末商誉进行了减值测试。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可回收金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与可回收金额，如相关资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值，确认商誉的减值损失。经测试，本期不存在需计提资产减值准备的商誉。

其他说明

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	19,966,925.17	1,832,708.05	1,493,584.70		20,306,048.52
装修费	3,444,028.30		786,744.74	40,636.90	2,616,646.66

合计	23,410,953.47	1,832,708.05	2,280,329.44	40,636.90	22,922,695.18
----	---------------	--------------	--------------	-----------	---------------

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	9,289,890.74	1,555,266.95	7,077,174.34	1,276,642.22
内部交易未实现利润	4,769,310.50	890,688.59	1,077,830.42	267,232.75
可抵扣亏损	115,453.20	28,863.30	2,636,149.99	659,037.50
预估折扣折让的所得税影响	945,778.88	141,866.83	1,776,751.26	266,512.69
处置固定资产损失的所得税影响	17,551,791.26	2,632,768.69	7,673,170.15	1,150,975.52
合计	32,672,224.58	5,249,454.36	20,241,076.16	3,620,400.68

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,249,454.36		3,620,400.68

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	11,125,136.69	1,617,446.00
合计	11,125,136.69	1,617,446.00

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	84,000,000.00	57,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	68,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	90,000,000.00
合计	254,000,000.00	224,000,000.00

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	19,219,741.95	23,104,704.00
合计	19,219,741.95	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	128,308,533.25	69,053,900.19
1-2 年	3,479,266.35	609,658.57
2-3 年	252,226.00	249,793.77
3 年以上	900,019.61	865,357.58
合计	132,940,045.21	70,778,710.11

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	1,348,007.88	2,142,891.69
1-2 年	91,894.76	0.18
2-3 年	0.18	
3 年以上	1,040.00	1,040.00
合计	1,440,942.82	2,143,931.87

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	23,018,179.36	126,288,617.83	127,210,400.51	22,096,396.68
二、离职后福利-设定提存计划	746,743.54	11,089,083.63	11,091,641.09	744,186.08
三、辞退福利		129,238.00	129,238.00	
合计	23,764,922.90	137,506,939.46	138,431,279.60	22,840,582.76

(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	21,676,791.78	104,095,564.98	105,091,850.53	20,680,506.23
2、职工福利费		6,912,065.21	6,912,065.21	
3、社会保险费	454,681.18	6,457,259.47	6,449,444.76	462,495.89
其中：医疗保险费	373,692.56	5,155,817.03	5,150,495.73	379,013.86
工伤保险费	47,446.01	798,690.53	796,452.65	49,683.89
生育保险费	33,542.61	502,751.91	502,496.38	33,798.14
4、住房公积金	239,745.00	5,144,970.05	5,123,975.05	260,740.00
5、工会经费和职工教育经费	646,961.40	1,912,645.41	1,866,952.25	692,654.56

6、非货币性福利		1,766,112.71	1,766,112.71	
合计	23,018,179.36	126,288,617.83	127,210,400.51	22,096,396.68

(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	699,448.98	10,648,409.27	10,627,614.80	720,243.45
2、失业保险费	47,294.56	440,674.36	464,026.29	23,942.63
合计	746,743.54	11,089,083.63	11,091,641.09	744,186.08

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,618,297.33	6,806,980.78
企业所得税	745,859.24	3,594,724.37
个人所得税	2,206,704.94	171,194.82
城市维护建设税	39,854.38	93,275.44
印花税	56,472.60	41,309.80
教育费附加	22,862.13	47,538.51
地方教育附加	72,365.96	113,273.16
房产税	1,186,658.99	
土地使用税	1,050,521.34	
残疾人保证金	17,407.89	295.48
合计	9,017,004.80	10,868,592.36

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	158,927.08	175,618.06
短期借款应付利息	343,656.06	289,632.80
一年内到期的非流动负债	43,541.67	44,244.45
合计	546,124.81	509,495.31

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	10,098,197.20	2,829,685.20
应付暂收款	166,950.78	533,171.12
应付代垫款	10,908,390.50	30,799,696.38
股权转让款	8,299,972.35	1,000,000.00
其他	654,289.79	353,846.27
合计	30,127,800.62	35,516,398.97

(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、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
凯欣医药公司整体负债	28,360,827.82	
合计	28,360,827.82	

其他说明：

本财务报表附注十二1之说明，本公司拟处置子公司凯欣医药公司85%股权故在合并财务报表中将凯欣医药公司的整体资产、负债划分为持有待售类别。截止资产负债表日，在合并财务报表中凯欣医药公司各项负债明细情况如下：

项目	期末数	期初数
短期借款	15,000,000.00	-
应付账款	11,073,199.01	-
预收款项	152,375.00	-

应付职工薪酬	242,713.45	
应交税费	4,064.11	
应付利息	20,336.25	
应付股利	1,792,000.00	
其他应付款	76,140.00	
合计	28,360,827.82	

28、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	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

29、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
抵押、质押及保证借款	58,000,000.00	68,000,000.00
抵押及保证借款	51,500,000.00	33,000,000.00
合计	109,500,000.00	121,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,311,083.96	1,518,000.00	1,766,417.65	24,062,666.31	
合计	24,311,083.96	1,518,000.00	1,766,417.65	24,062,666.31	--

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	8,356,087.95		911,573.04		7,444,514.91	与资产相关

目补助资金						
“灵泽片”项目补助资金	12,382,121.12		156,969.72		12,225,151.40	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	3,175,000.00		300,000.00		2,875,000.00	与资产相关
中药超微粉饮片标准化及产业化	397,874.89		397,874.89			与收益相关
“年产 400 吨乌灵菌粉”补助资金		1,518,000.00			1,518,000.00	与资产相关
合计	24,311,083.96	1,518,000.00	1,766,417.65		24,062,666.31	--

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况分摊方法详见附注五22“政府补助”之说明。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	608,624,848.00						608,624,848.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	404,376,778.79		15,636.68	404,361,142.11
其他资本公积	7,600,000.00			7,600,000.00
合计	411,976,778.79		15,636.68	411,961,142.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	48,702,770.88	6,560,366.06		55,263,136.94

合计	48,702,770.88	6,560,366.06		55,263,136.94
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	252,410,751.79	230,548,972.84
调整后期初未分配利润	252,410,751.79	230,548,972.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,140,282.71	72,020,425.44
减：提取法定盈余公积	6,560,366.06	7,554,907.13
应付普通股股利	12,172,496.96	42,603,739.36
期末未分配利润	278,818,171.48	252,410,751.79

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。

35、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	791,631,855.44	352,313,782.60	839,419,026.97	339,601,714.48
其他业务	2,279,835.73	1,825,547.23	618,916.42	475,134.81
合计	793,911,691.17	354,139,329.83	840,037,943.39	340,076,849.29

36、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	2,160,003.29	3,325,293.85
教育费附加	1,291,974.16	1,976,288.98
房产税	2,261,661.42	1,462,087.33
土地使用税	2,161,205.35	1,042,174.39
车船使用税	21,579.80	13,779.30

印花税	345,522.70	198,036.49
地方教育附加	1,149,706.02	1,664,868.78
合计	9,391,652.74	9,682,529.12

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	133,312,483.10	166,507,570.80
职工薪酬	56,400,504.03	53,271,536.80
劳务费	41,484,404.79	21,630,708.52
交通、差旅费	35,465,036.76	40,420,988.90
运输费	13,526,225.28	15,797,696.28
业务招待费	7,346,092.44	6,816,361.55
广告费	6,283,439.05	3,572,773.37
办公费	5,555,984.88	6,073,015.52
房租费	2,840,290.21	3,011,884.11
其他	15,206,554.98	20,685,741.76
合计	317,421,015.52	337,788,277.61

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,994,182.68	22,884,864.11
研发费用	21,332,406.29	22,480,878.01
折旧及摊销	11,570,401.49	12,122,630.07
中介费用	6,648,990.15	5,757,254.89
办公费	5,932,322.04	5,665,293.83
业务招待费	4,927,908.83	2,835,328.75
交通、差旅费	2,539,842.58	3,098,456.44
税费		1,753,406.52
其他	7,763,365.67	9,106,190.77
合计	84,709,419.73	85,704,303.39

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,155,931.11	15,285,097.98
减：利息收入	2,817,225.24	4,089,485.20
票据贴现利息	1,437,937.78	5,915,169.18
汇兑损失	2,266.12	
减：汇兑收益		1,368.93
现金折扣		-340,702.00
手续费及其他	121,624.84	233,743.90
合计	14,900,534.61	17,002,454.93

其他说明：

40、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	2,076,108.67	1,943,713.60
二、存货跌价损失	1,845,978.95	
合计	3,922,087.62	1,943,713.60

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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
理财产品收益	3,640,987.91	10,259,870.95
合计	3,640,987.91	10,400,196.55

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-138,383.30	-172,686.94
其中：固定资产	-138,383.30	-172,686.94

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	32,859,323.34	
灵莲花颗粒项目摊销	911,573.04	
2016 年下半年福利企业社保补贴缴费补贴资金	686,401.98	
2017 年上半年福利企业社保补贴	678,934.90	
2016 年科技型企业和研发机构奖励资金	410,000.00	
中药超微粉饮片标准化及产业化项目摊销	397,874.89	
2017 年中试、加工、评估科技成果产业化项目补助资金	384,000.00	
破解工业"双停"财政奖励	351,000.00	
200 吨乌灵菌粉项目摊销	300,000.00	
2016 年度第二批县科技合作项目资金补助	200,000.00	
稳岗补贴	198,389.61	
社保补贴	173,484.00	
2016 年土地使用税减免	168,009.33	
灵泽片政府补助资金摊销	156,969.72	
2016 年房产税减免	108,150.81	
残疾人扶贫基地补助款	83,400.00	
小锅炉淘汰补助	80,000.00	
2017 年省级残疾人庇护中心补助款	78,000.00	
社保补贴	68,863.00	
2016 年度安吉县实习、见习补贴	63,825.00	
超比例安置奖励	61,200.00	
残疾人庇护中心补助款	54,000.00	
2017 年市县科技产出绩效挂钩补助资金	50,000.00	

零星补助	302,362.74	
合计	38,825,762.36	

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	20,184,780.41	40,916,741.45	20,184,780.41
财政补助款		2,953,978.20	
罚没及违约金收入		21,834.10	
无法支付的应付款		20,837.96	
其他	11,264.89	440,214.06	11,264.89
合计	20,196,045.30	44,353,605.77	20,196,045.30

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
“金象金牛” 大企业培育 奖励	湖州市委办 公室、湖州市 人民政府办 公室；德清县 人民政府办 公室	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	否	是	8,608,000.00		与收益相关
安吉县 2016 年度招商引 资奖励	安吉县人民 政府办公室	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	否	是	6,181,000.00		与收益相关
财政补助	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	是	3,744,453.41	2,953,978.20	与收益相关
灵莲花颗粒 项目摊销	浙江省财政 厅、浙江省经 济贸易委员	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	是	0.00	911,153.10	与资产相关

	会		的补助					
福利企业社保补贴缴费补贴资金	无	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	是	0.00	1,068,480.98	与收益相关
中药超微粉饮片标准化及产业化项目摊销	湖州市实施"南太湖精英计划"领导小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	0.00	558,101.41	与收益相关
财政补助资金	德清县财政局	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	是	372,527.00		与收益相关
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	是	330,000.00		与收益相关
湖州市政府质量奖	德清县市场监督管理局	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	是	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	是	0.00	300,000.00	与资产相关
稳岗补贴	德清县人力	补助	因承担国家	否	是	0.00	205,997.14	与收益相关

	资源和社会保障局、德清县财政局、德清县地方税务局		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					
社保补贴	西宁市财政局	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	是	0.00	313,363.00	与收益相关
土地使用税减免	浙江省安吉县地方税务局递铺税务分局	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	是	0.00	449,545.81	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	是	0.00	156,969.72	与资产相关
省级两化融合试点企业	浙江省经济和信息化委员会	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	是	150,000.00		与收益相关
制造业与互联网融合示范企业奖励	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	是	100,000.00		与收益相关

县信息化推广应用优秀企业	德清县财政局、德清县经济和信息化委员会	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	80,000.00		与收益相关
文化车间补助	县文明办	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	是	70,000.00		与收益相关
安吉县实习、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	是	0.00	61,134.00	与收益相关
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	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	是	0.00	36,720.00	与收益相关
2016 年省专利示范企业	浙江省财政厅	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	是	50,000.00		与收益相关
2017 年省专利示范企业奖励	浙江省知识产权局、浙江省经济和信息化委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	是	50,000.00		与收益相关

	息化委员会		补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
零星补助	-				是	148,800.00		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	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	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	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 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	否			930,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
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
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			411,200.00	
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	
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、经济和科技发展局	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	
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	
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	否			80,000.00	

			依法取得)					
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	
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	
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	
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	
2015 年度省科技进步奖项目奖励资金	德清县科学技术局	奖励		否			50,000.00	
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	
2015 专利保险补助	德清县科学技术局	补助		否			5,000.00	
服务外包奖励	德清县商务局	奖励					11,000.00	
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	
2016 年度残疾人小康、阳光庇护中心	德清县残疾人联合会	补助					20,000.00	

补助								
残疾人扶贫基地补助	德清县残疾人联合会	补助					20,000.00	
2015 年度发明专利授权奖励	德清县科学技术局						36,000.00	
稳定岗位补贴	安吉县人力资源和社会保障局、安吉县财政局						11,680.55	
"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	
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	
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	
2015 年安全生产社会化服务奖励	安吉县人民政府						3,600.00	
2015 年稳岗补贴	安吉县公共就业和人才服务局						42,685.62	
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	
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	
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	
安置残疾人	青海省财政						14,000.00	

奖励金	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							
合计	--	--	--	--	--	20,184,780.41	43,870,719.65	--

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	460,000.00	378,000.00	460,000.00
非流动资产报废损失	10,070,450.36	6,445,102.00	10,070,450.36
非常损失		167,526.66	
税收滞纳金		70,595.55	
水利建设基金		207,534.70	
其他	1,961.54	41,937.17	1,961.50
合计	10,532,411.90	7,310,696.08	10,532,411.90

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,137,535.32	14,259,314.29
递延所得税费用	-1,894,431.93	-1,122,042.30
合计	8,243,103.39	13,137,271.99

(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	61,419,651.49

按法定/适用税率计算的所得税费用	9,212,947.72
子公司适用不同税率的影响	1,334,428.45
调整以前期间所得税的影响	76,254.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,238,897.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-277,307.30
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	5,608.67
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-3,620,123.77
适用农产品初加工范围优惠减免的影响	-727,602.76
所得税费用	8,243,103.39

其他说明

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,384,801.78	16,899,139.11
利息收入	2,809,170.24	5,987,168.86
往来款及押金保证金	7,982,415.80	1,811,132.32
其他	11,264.89	483,048.16
合计	35,187,652.71	25,180,488.45

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	276,224,385.11	271,041,672.97
管理费用	23,418,597.01	27,322,343.40
财务费用	121,624.84	233,743.90
营业外支出	461,961.54	490,532.72
往来款及押金保证金	2,381,397.79	1,008,263.08
保函保证金及定期存单质押	260,000.00	
合计	302,867,966.29	300,096,556.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,518,000.00	
取得子公司收到的现金净额		5,335,182.24
合计	1,518,000.00	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
银行承兑汇票保证金	6,093,198.60	
合计	6,093,198.60	

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
银行承兑汇票保证金	16,287,782.00	6,093,198.60
支付购买少数股东股权收购款	7,823,527.65	
合计	24,111,309.65	6,093,198.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,176,548.10	81,972,962.76
加：资产减值准备	3,922,087.62	1,943,713.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,463,494.97	32,955,012.31
无形资产摊销	4,606,140.11	3,727,044.41

长期待摊费用摊销	2,280,329.44	2,210,598.34
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）	138,383.30	172,686.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,070,450.36	6,445,102.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,158,197.23	14,943,027.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,640,987.91	-10,400,196.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,894,431.93	-1,122,042.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,284,879.93	-12,057,155.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,365,594.65	-110,611,934.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,876,627.49	48,125,638.84
经营活动产生的现金流量净额	6,506,364.20	58,304,456.68
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	168,266,737.14	324,034,909.29
减：现金的期初余额	324,034,909.29	450,124,405.16
现金及现金等价物净增加额	-155,768,172.15	-126,089,495.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	168,266,737.14	324,034,909.29
其中：库存现金	7,204.74	17,832.23
可随时用于支付的银行存款	168,259,532.40	324,017,077.06
三、期末现金及现金等价物余额	168,266,737.14	324,034,909.29

其他说明：

2017年度现金流量表中现金期末数为168,266,737.14元，2017年12月31日资产负债表中货币资金期末数为168,754,725.40元，差额487,988.26元，原因如下：

(1) 现金流量表现金期末数扣除了货币资金中不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金16,287,782.00元,电费押金 135,000.00元和保函保证金100,000.00元。

(2) 子公司凯欣医药公司货币资金16,150,793.74元划分为持有待售资产，其中有银行存款16,034,793.74元属于现金及现金等价物，有质押的定期存单16,000.00元和保函保证金100,000.00元不属于现金和现金等价物。

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。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,638,782.00	电费押金和保证金
应收票据	3,250,152.00	为应付票据提供质押担保
固定资产	174,041,103.15	为借款提供抵押担保
无形资产	8,730,343.36	为借款提供抵押担保
持有待售资产	116,000.00	电费押金和保函保证金
长期股权投资	130,044,000.00	为借款提供质押担保
合计	332,820,380.51	--

其他说明：

50、外币货币性项目

八、合并范围的变更

1、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：

2017年7月，子公司佐力健康产业公司投资设立德清佐力医药投资管理有限公司(以下简称佐力医药投资公司)。该公司于2017年7月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，均由佐力健康产业公司认缴，占其注册资本的100%，佐力健康产业公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入本公司合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	100.00%		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
佐力健康产业公司	浙江德清	浙江德清	医药投资行业	100.00%		直接设立
浙江佐力创新医疗投资管理有限公司	浙江德清	浙江德清	医药投资行业		100.00%	直接设立
浙江佐力医院投资管理有限公司	浙江德清	浙江德清	医药投资行业		100.00%	直接设立
德清佐力医药投资管理有限公司	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：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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%	8,224,384.70	9,800,000.00	70,633,076.13
佐力百草中药公司	48.99%	-708,567.38	2,317,782.43	62,381,961.07

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	121,483,570.36	43,645,631.87	165,129,202.23	20,890,379.34		20,890,379.34	139,708,212.32	44,790,258.93	184,498,471.25	36,903,826.74		36,903,826.74
佐力百草中药公司	131,134,277.97	74,358,092.46	205,492,370.43	72,178,402.89		72,178,402.89	130,680,771.76	54,665,301.41	185,346,073.17	49,377,435.30	397,874.89	49,775,310.19

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠峰药业公司	127,611,221.54	16,644,178.38	16,644,178.38	6,590,412.06	138,491,846.43	20,371,393.90	20,371,393.90	-267,287.98
佐力百草中药公司	185,784,176.82	2,474,338.31	2,474,338.31	22,770,368.22	125,934,871.71	-1,753,598.98	-1,753,598.98	23,962,230.75

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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子公司凯欣医药公司股东会决议，本公司与自然人刘利辉、刘健、周卫星、左锋、黄磊签订《股权转让协议》，公司以人民币812.35万元的价格受让该等自然人持有的凯欣医药公司合计35%股权。本次股权转让后，本公司持有凯欣医药公司股权比例由65%上升为100%。截止2017年12月31日，公司已累计支付上述股权转让款7,823,527.65元，增资后凯欣医药公司执行董事仍由本公司委派，故本公司对凯欣医药公司控制权未发生变化。

(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

--现金	8,123,500.00
购买成本/处置对价合计	8,123,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,107,863.32
差额	-15,636.68
其中：调整资本公积	-15,636.68

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、2016年和2017年分别支付股权出资款2,000.00万元、3,678.00万元和4,247.00万元。

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。

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股权投资、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七相关项目。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2017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	上年数
上升100个基点	-114.51	-111.35
下降100个基点	114.51	111.35

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，详见见本部分(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	16,875.47	-	-	-	16,875.47
应收票据	6,661.64	-	-	-	6,661.64
应收账款	25,347.33	-	-	-	25,347.33
其他应收款	755.53	-	-	-	755.53
应收利息	1.82	-	-	-	1.82
金融资产合计	49,641.79	-	-	-	49,641.79
金融负债：					
银行借款	29,746.78	2,513.80	4,563.28	4,901.19	41,725.05
应付票据	1,921.97	-	-	-	1,921.97
应付账款	13,294.00	-	-	-	13,294.00
应付利息	54.61	-	-	-	54.61
其他应付款	3,012.78	-	-	-	3,012.78
金融负债和或有负债合计	48,030.14	2,513.80	4,563.28	4,901.19	60,008.41

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	33,021.91	-	-	-	33,021.91
应收票据	5,855.62	-	-	-	5,855.62
应收账款	22,779.29	-	-	-	22,779.29
其他应收款	2,096.30	-	-	-	2,096.30
应收利息	7.26	-	-	-	7.26
金融资产合计	63,760.38	-	-	-	63,760.38
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	7,077.87				7,077.87
应付利息	50.95	-	-	-	50.95
其他应付款	3,551.64	-	-	-	3,551.64
金融负债和或有负债合计	39,720.79	2,860.28	471.97	10,338.65	53,391.69

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2017年12月31日，本公司的资产负债率为30.76% (2016年12月31日：27.77%)

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、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)	原凯欣医药公司之少数股东控制的企业
浙江凯润医药销售有限公司(以下简称凯润医药公司)	原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
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
德清御隆旅游开发有限公司	本公司实际控制人控制的企业

其他说明

3、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	采购药品	35,678,235.28		否	23,222,904.35
凯润药业公司	采购药品	2,624,091.04		否	4,349,311.19
凯润医药公司	采购药品	457,302.93		否	
合计		38,759,629.25			27,572,215.54

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	44,678,077.95	37,736,122.44
杭州前进中医门诊部	销售药品	22,913,260.59	15,680,444.63
凯润医药公司	销售药品	639,048.08	
凯润药业公司	销售药品	368,636.34	539,315.02
精医康杭州	销售药品	194,011.50	90,224.39
佐力小贷	销售药品	58,267.27	41,428.51
佐力集团	销售药品	21,272.18	
合计		68,872,573.91	54,087,534.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佐力集团	房屋建筑物	983,783.78	
合计		983,783.78	0.00

关联租赁情况说明

(3) 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
御隆旅游	300,000,000.00	2017年8月21日	2020年8月21日	否
凯欣医药	5,000,000.00	2017年2月27日	2018年2月27日	是
凯欣医药	7,000,000.00	2017年1月20日	2018年1月20日	否
凯欣医药	15,000,000.00	2017年9月6日	2018年9月6日	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	18,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
俞有强、俞友珠	17,000,000.00	2017年11月21日	2018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	2,000,000.00	2016年03月11日	2019年06月25日	否
俞有强、俞友珠	18,000,000.00	2016年03月11日	2019年12月25日	否
俞有强、俞友珠	2,000,000.00	2016年03月11日	2020年06月25日	否
俞有强、俞友珠	8,000,000.00	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	5,800,000.00	2017年09月19日	2021年06月11日	否
俞有强、俞友珠	8,700,000.00	2017年10月18日	2021年06月11日	否
俞有强、俞友珠	1,500,000.00	2017年11月16日	2020年06月11日	否
俞有强、俞友珠	2,000,000.00	2017年11月16日	2020年12月25日	否
俞有强、俞友珠	500,000.00	2017年11月16日	2021年06月11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	7,000,000.00	2016年03月11日	2018年12月25日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,688,887.91	5,485,084.07

(5) 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) 根据公司第六届董事会第五次会议，以及2017年第二次临时股东大会的决议，子公司佐力健康产业公司与佐力集团共同发起设立第二期健康产业并购基金，设立规模不超过人民币 2 亿元，其中，佐力健康产业作为劣后级有限合伙人以自有资金出资3,000万元，佐力集团作为普通合伙人出资4,000万元，其余资金通过募集方式实现。第二期健康产业并购基金主要用于郡安里项目，包括对御隆旅游公司增资、企业管理运营费用及补充项目流动资金。2017年3月28日，第二期健康产业并购基金设立的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91330521MA29J9D34P的《营业执照》。

4、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	3,835,936.21	115,078.09	1,658,831.30	49,764.94
	杭州前进中医门诊部	2,325,738.69	69,772.16	837,570.88	25,127.13
	凯润药业公司			54,016.00	1,620.48
	佐力小贷	2,028.00	60.84	1,845.00	55.35
	精医康杭州	275.00	8.25		
小 计		6,163,977.90	184,919.34	2,552,263.18	76,567.90
(2)预付款项					
	珠峰原料公司	166,950.78			
小 计		166,950.78			

(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			
	佐力集团	983,783.78	
	凯润药业公司	334,473.00	562,130.89

	凯润医药公司	349,052.48	
小 计		1,667,309.26	562,130.89
(2)预收款项			
	凯润药业公司	33,334.58	
小 计		33,334.58	
(4)其他应付款			
	陈欢		760,000.00
	陈照荣		240,000.00
小 计			1,000,000.00

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	11,584.82
补充流动资金	21,841.73	22,255.18[注]
合 计	46,841.73	33,840.00

[注]补充流动资金已累计投入总额22,255.18万元，高于募集资金承诺投资总额413.45万元系募集资金利息收入扣除手续费的净额。

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一3（3）“关联担保情况”之说明。

(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	抵押借款 余额	备 注
本公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	房屋建筑物、 土地使用权	18,744.52	15,557.21	19,050.00	[注1]
本公司	中国建设银行股份有限公司德清支行	房屋建筑物、 土地使用权	1,583.64	1,078.71	1,500.00	[注2]
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	房屋建筑物、 土地使用权	2,517.02	1,641.23	1,800.00	[注3]
小 计			22,845.18	18,277.15	22,350.00	

[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15,557.21万元）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2017年12月31日，该《最高额抵押合同》项下贷款余额19,050.00万元，其中短期借款5,100.00万元，一年内到期的长期借款3,000.00万元，长期借款10,950.00万元。

[注2]根据2017年12月8日本公司与中国建设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1,078.71万元）作抵押，为本公司自该行取得的最高额为1,297.01万元的人民币贷款提供抵押担保。截至2017年12月31日，该《最高额抵押合同》项下贷款余额1,500.00万元，其中短期借款1,500.00万元。

[注3]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2,517.02万元）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2017年12月31日，该《最高额抵押合同》项下贷款余额1,800.00万元，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	备注
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	6,800.00	[注1]
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	667.25	667.25	667.25	
本公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	保证金存款	961.53	961.53	961.53	
本公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	应收票据	325.02	325.02	293.20	
凯欣医药公司	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	10.00	10.00	10.00	
小 计			14,968.20	14,968.20	8,731.98	

[注1]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2017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6,800.00万元。其中1,000.00万元的贷款到期日为2018年12月25日；200.00万元的贷款到期日为2019年6月25日；1,800.00万元的贷款到期日为2019年12月25日；200.00万元的贷款到期日为2020年6月25日；3,600万元的贷款到期日为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。

2、或有事项

1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止2017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	杭州银行股份有限公司保俶支行	700.00	2018/1/18	[注1]
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	500.00	2018/9/13	[注2]
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	300.00	2018/10/13	
小 计			1,500.00		

[注1] 2017年1月20日本公司与杭州银行股份有限公司保俶支行签订《保证合同》，本公司为凯欣医药公司的该笔借款提供保证。

[注2] 2017年9月6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该行取得的最高额为1,500.00万元的人民币贷款提供保证担保。截止2017年12月31日，该笔担保合同项下的借款余额为800.00万元。

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
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

处置子公司凯欣医药公司股权

公司于2017年11月9日与杭州通协合伙就转让子公司凯欣医药公司股权事宜签订了《股权转让协议》。根据协议约定，公司收购子公司凯欣医药公司剩余35.00%股权并将其注册资本减少至1,000.00万元后，拟以人民币2,108.00万元的价格将持有的凯欣医药公司85.00%股权转让给杭州通协合伙。截止2017年12月31日，公司已完成对凯欣医药公司剩余35%股权的收购，同时已收到杭州通协合伙按协议约定支付的股权转让进度款800.00万元。截至本财务报告批准报出日，上述减资与股权转让事项均已完成，公司已累计收到股权转让款1,300.00万元，同时凯欣医药公司已于2018年2月23日办妥工商变更登记。本次股权转让完成后，公司对凯欣医药公司的持股比例降为15.00%，公司丧失对凯欣医药公司的控制权，不再将其纳入合并财务报表范围。

该事宜符合划分为持有待售处置组的定义，故根据《企业会计准则42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的相关规定，企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。因公司已就该项出售计划做出决议且获得确定的承诺，预计出售将在一年内完成，故公司在母公司个别财务报表中将凯欣医药公司的股权投资调整至持有待售资产科目进行核算，在合并财务报表中将凯欣医药公司的所有资产划分为持有待售资产，并将其所有负债划分为持有待售负债。

与佐力集团共同发起第三期健康产业并购基金暨向科济生物公司增资

根据公司2018年1月16日第六届董事会第十一次(临时)会议、第六届监事会第十次(临时)会议审议通过的《关于全资子公司与关联人共同发起设立健康产业并购基金暨关联交易并对科济生物(上海)有限公司增资的议案》，子公司佐力健康产业公司拟与佐力集团共同发起设立第三期健康产业并购基金，出资设立注

册资本不超过人民币12,000.00万元的有限合伙企业，由其向科济生物公司增资1,000.00万美元(届时根据对科济生物公司的增资协议按出资时的人民币对美元汇率换算为人民币投资金额)。子公司佐力健康产业公司拟作为劣后级有限合伙人以自有资金出资不超过人民币4,000万元，佐力集团作为普通合伙人出资不超过2,000.00万元，其余资金通过募集方式实现。

根据公司2018年2月13日第六届董事会第十二次(临时)会议审议通过的《关于拟签署<科济生物医药(上海)有限公司融资框架协议>的议案》，为推进科济生物公司本次融资计划的实施，以及增加公司对科济生物公司的持股比例，公司及子公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司分别与科济生物公司相关各方签署《科济生物医药(上海)有限公司融资框架协议》等相关文件。作为Pre-C轮投资人，公司将在上述框架协议签署后5个工作日内向科济生物公司支付1,300.00万元人民币(投资金额20%的美元等值人民币，按照1美元折合6.5元人民币计算)作为保证金，担保本公司在本框架协议约定的时限届满前可完成ODI审批，并指定合格的Pre-C轮投资人实体参与本次融资。截至本财务报告批准报出日，公司已与科济生物公司相关各方签署上述框架协议，并已支付保证金人民币1,300.00万元。

十四、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	142,055,975.02	100.00%	5,194,058.35	3.66%	136,861,916.67	105,329,021.37	100.00%	3,359,056.44	3.19%	101,969,964.93
合计	142,055,975.02	100.00%	5,194,058.35	3.66%	136,861,916.67	105,329,021.37	100.00%	3,359,056.44	3.19%	101,969,964.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	129,290,279.68	3,878,708.39	3.00%
1至2年	12,482,605.39	1,248,260.54	10.00%
2至3年	80,475.60	16,095.12	20.00%

3至4年	663.60	331.80	50.00%
5年以上	50,662.50	50,662.50	100.00%
合计	141,904,686.77	5,194,058.35	3.66%

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	151,288.25	0.00	0.00%
合计	151,288.25	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 1,898,398.80 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

(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	63,396.89

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	16,852,353.29	1年以内	11.86	505,570.60
	11,966,234.41	1-2年	8.42	1,196,623.44

第二名	23,671,350.40	1年以内	16.66	710,140.51
第三名	12,049,701.60	1年以内	8.48	361,491.05
第四名	10,870,206.88	1年以内	7.65	326,106.21
第五名	4,586,400.00	1年以内	3.23	137,592.00
小 计	79,996,246.58		56.30	3,237,523.81

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	5,547,129.90	100.00%	235,122.35	4.24%	5,312,007.55	24,734,948.25	100.00%	655,756.66	2.65%	24,079,191.59
合计	5,547,129.90	100.00%	235,122.35	4.24%	5,312,007.55	24,734,948.25	100.00%	655,756.66	2.65%	24,079,191.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,405,044.90	162,151.35	3.00%
1至2年	68,460.00	6,846.00	10.00%
4至5年	15,000.00	7,500.00	50.00%
5年以上	58,625.00	58,625.00	100.00%
合计	5,547,129.90	235,122.35	4.24%

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-420,634.31 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
即征即退增值税	5,116,240.00	19,204,560.00
押金保证金	139,476.00	96,025.00
往来款	291,413.90	5,434,363.25
合计	5,547,129.90	24,734,948.25

(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	即征即退增值税	5,116,240.00	1 年以内	92.23%	153,487.20
第二名	租房保证金	64,076.00	1 年以内	1.16%	1,922.28
第三名	其他	63,060.00	1-2 年	1.14%	6,306.00
第四名	备用金	34,400.00	1 年以内	0.62%	1,032.00
第五名	土地复垦保证金	20,400.00	1-2 年	0.37%	2,040.00
合计	--	5,298,176.00	--	95.52%	164,787.48

(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	即征即退增值税	5,116,240.00	1 年以内	2018 年度 1 月已收回，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)

合计	--	5,116,240.00	--	--
----	----	--------------	----	----

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	446,144,000.00	0.00	446,144,000.00	440,144,000.00		440,144,000.00
合计	446,144,000.00	0.00	446,144,000.00	440,144,000.00		440,144,000.00

(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
珠峰药业有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
凯欣医药公司	24,000,000.00	8,123,500.00	32,123,500.00			
佐力百草中药公司	130,044,000.00			130,044,000.00		
佐力百草医药公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
佐力健康产业公司	125,100,000.00	30,000,000.00		155,100,000.00		
合计	440,144,000.00	38,123,500.00	32,123,500.00	446,144,000.00		0.00

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	353,487,635.53	58,664,872.48	406,723,526.39	59,523,181.26
其他业务	1,654,743.06	1,664,478.74	499,028.73	474,912.59
合计	355,142,378.59	60,329,351.22	407,222,555.12	59,998,093.85

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	16,773,351.32	5,054,196.04
理财收益	3,168,353.09	9,141,827.27
合计	19,941,704.41	14,196,023.31

十五、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	-10,208,833.66	
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）	26,151,219.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,640,987.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,696.65	
减：所得税影响额	3,569,754.29	
少数股东权益影响额	3,127,150.85	
合计	12,435,771.89	--

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	3.38%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45%	0.05	0.05

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：汪 涛

2018年3月16日