

# 浙江九洲药业股份有限公司

## 2017 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人花莉蓉、主管会计工作负责人戴云友及会计机构负责人（会计主管人员）吴安声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2017年度利润分配预案为：拟以公司2017年12月31日的总股本447,846,206股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），派发现金红利总额为89,569,241.20元。当年现金分红数额占2017年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的60.68%，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增8股。转增后，公司总股本将增至806,123,171股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 14  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 38  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 58  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 66  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 67  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 74  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 79  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 86  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 177 |

## 第一节 释义

### 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |  |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、九洲药业 | 指 | 浙江九洲药业股份有限公司   |
| 中贝集团        | 指 | 浙江中贝九洲集团有限公司，公司控股股东  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所  |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 原料药（API）    | 指 | Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份。   |
| 化学原料药       | 指 | 以化学合成成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大的组成部分。  |
| 医药中间体       | 指 | Intermediates，已经经过加工，制成药理活性化合物前仍需进一步加工的中间产品。   |
| 专利药         | 指 | 已上市的在专利保护期内的创新药物   |
| 创新药         | 指 | Innovator Drug、New Drug，经药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售。  |
| 研创药企        | 指 | 创新药物专利所有者（制药厂商）  |
| 临床阶段        | 指 | 与商业化阶段相对应，新药获批前的研究开发阶段   |
| 商业化阶段       | 指 | 与新药临床阶段相对应的，药物正式获批上市后的阶段   |
| NDA         | 指 | New Drug Application，新药申请。   |
| FDA         | 指 | U.S.Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局。  |
| GMP         | 指 | Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求。   |
| cGMP        | 指 | current Good Manufacturing Practice，现行良好的药物生产管理规范，是欧美和日本等国家地区执行的 GMP 规范，系对药物生产过程实施的一系列质量与卫生安全的管理措施，涵盖从原料、人员、设施设备、生产过程到包装运输等药物生产全过程。  |
| CRO         | 指 | 合同定制研发（CRO, Contract Research Organization），主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发服务。  |
| CDMO        | 指 | 医药产业的合同定制研发及生产（CDMO, Contract Development and Manufacturing Organization; 主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。 |

|          |   |  |
|----------|---|--|
| EHS      | 指 | Environment、Health、Safely 的缩写。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两种体系的整合，企业或组织在其运作的过程中，按照科学化、规范化和程序化的管理要求，分析其活动过程中可能存在的安全、环境和健康方面风险，从而采取有效的防范和控制措施，防止事故发生的一种管理体系，同时通过不断评价、评审和体系审核活动，推动体系的有效运行，达到安全、健康与环境管理水平不断提高。 |
| CMC      | 指 | Chemical Manufacturing and Controls 的缩写。主要是指在原料药生产过程中，所需要进行的生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究，是药品申报资料中不可缺少的环节。   |
| QbD      | 指 | Quality by Design(质量源于设计)，是一种系统的研发方法，其以预先设定目标为起始，基于可靠的科学和质量风险管理，强调对产品和生产过程的理解，及对工艺的控制。   |
| ICH      | 指 | International Council for Harmonization, 人用药品注册技术要求国际协调会议，是全球包括美国、欧盟、日本在内共同认可的药物临床研究质量管理规范。  |
| ICH Q7   | 指 | ICH 指导原则之一，原料药的优良制造规范（GMP）指南，确保在质量管理体系下制造的活性药用成分符合预期的或应当具有的质量特性与纯度要求。  |
| ICH Q10  | 指 | ICH 指导原则之一，关于药品质量体系的指南，即从药品研发到退市的不同阶段，关于药品生产、设计、销售以及退市的整个生命周期的质量体系规范指南。  |
| RSM      | 指 | Registered starting material，注册起始物料。   |
| AEO      | 指 | Authorized Economic Operator（经认证的经营者），以任何一种方式参与货物国际流通，并被海关当局认定符合世界海关组织或相应供应链安全标准的一方，包括生产商、进口商、出口商、报关行、承运商、理货人、中间商、口岸和机场、货站经营者、综合经营者、仓储业经营者和分销商。  |
| Novartis | 指 | 诺华集团，世界知名制药公司，涵盖创新专利药、眼科保健、非专利药、消费者保健和疫苗及诊断等多个领域。  |
| Gilead   | 指 | 吉利德科学公司，世界知名制药公司，重点领域包括人类免疫缺陷病毒（HIV）/艾滋病，肝脏疾病，如乙型肝炎和丙型肝炎和心血管/代谢和呼吸条件。  |
| Zoetis   | 指 | 硕腾公司，全球动物保健药和疫苗行业最大的公司之一。  |
| Roche    | 指 | 罗氏公司，世界知名制药公司，以科研开发为基础的跨国公司，致力于药品和诊断两大领域。  |
| Pfizer   | 指 | 辉瑞制药有限公司，世界知名制药公司，业务领域为医药保健、动物保健、以及消费者保健品。   |
| Sanofi   | 指 | 赛诺菲-安万特集团，世界知名制药公司，主要产品用于心血管类、血栓类、中枢神经类、抗肿瘤类及内科用药等治疗领域。  |
| Teva     | 指 | 以色列梯瓦制药工业有限公司，世界知名制药公司，也是世界上最大的非专利药制药公司，致力于非专利药品、专利品牌药品和活性药物成分的研究开发、生产和推广。   |

|                             |   |  |
|-----------------------------|---|--|
| Mylan                       | 指 | 指迈兰公司，世界知名制药公司，主要从事仿制药和专科药两大领域。  |
| Sandoz                      | 指 | 山德士公司，诺华集团的子公司，是全球非专利药领域的领导者，不但涉及生产传统非专利药，而且也涉及开发、生产复杂的非专利药给药系统、现代生物制剂（生物仿制药）等等。   |
| Apotex                      | 指 | 指奥贝泰克制药有限公司，加拿大最大的现代化制药企业，主要从事药品的研制开发，生产制造与上市销售。公司生产 200 多个品种、2000 多个规格和剂型，其中包括固体制剂、液体制剂、注射剂、搽剂及喷雾剂等。新产品的研制和开发是公司重要的发展方向，涉及血液科药物、心血管药物、抗生素、精神科药物和抗肿瘤药物等多个领域。 |
| Fabbrica Italiana Sintetici | 指 | 珐艾斯，一家专业从事原料药生产的意大利公司，产品的治疗领域包括抗焦虑药、抗惊厥药、抗抑郁药、镇痛药，抗发炎药物、抗菌药物、抗真菌药物、心血管系统药物、利尿剂等。   |
| 台州歌德                        | 指 | 台州市歌德投资有限公司，公司股东，中贝集团控股子公司   |
| 浙江海泰                        | 指 | 浙江海泰医药科技有限公司，公司全资子公司   |
| 上海三海                        | 指 | 上海三海医药科技有限公司，公司全资子公司   |
| 汇科环保                        | 指 | 台州汇科环保工程设备有限公司，公司全资子公司   |
| 江苏瑞科                        | 指 | 江苏瑞科医药科技有限公司，公司全资子公司   |
| 四维医药                        | 指 | 浙江四维医药科技有限公司，公司全资子公司   |
| 九洲进出口                       | 指 | 浙江中贝九洲进出口有限公司，公司全资子公司  |
| 药物科技                        | 指 | 浙江九洲药物科技有限公司，公司全资子公司   |
| 瑞博制药                        | 指 | 浙江瑞博制药有限公司，公司全资子公司   |
| 香港公司                        | 指 | 九洲投资（香港）有限公司，公司全资子公司   |
| FJ 公司                       | 指 | FJ Pharma,LLC，公司与方达医药技术有限公司共同设立的合资公司，公司控股子公司   |
| 泰州越洋                        | 指 | 泰州越洋医药开发有限公司，公司参股公司  |
| 方达医药                        | 指 | 方达医药技术有限公司（Frontage Laboratories, Inc.），杭州泰格医药科技股份有限公司子公司  |
| 方达医药（苏州）                    | 指 | 方达医药技术（苏州）有限公司，方达医药子公司，公司参股公司  |
| 石河子隆基                       | 指 | 石河子市隆基股权投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 浙江九洲药业股份有限公司                             |
| 公司的中文简称   | 九洲药业                                     |
| 公司的外文名称   | Zhejiang Jiuzhou Pharmaceutical Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Jiuzhou Pharmaceutical                   |
| 公司的法定代表人  | 花莉蓉                                      |

## 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                    |
|------|--------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 林辉潞                      | 陈剑辉                       |
| 联系地址 | 浙江省台州市椒江区外沙路99号          | 浙江省台州市椒江区外沙路99号           |
| 电话   | 0576-88706789            | 0576-88706789             |
| 传真   | 0576-88706788            | 0576-88706788             |
| 电子信箱 | 603456@jiuzhoupharma.com | jh.chen@jiuzhoupharma.com |

## 三、 基本情况简介

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| 公司注册地址      | 浙江省台州市椒江区外沙路99号          |
| 公司注册地址的邮政编码 | 318000                   |
| 公司办公地址      | 浙江省台州市椒江区外沙路99号          |
| 公司办公地址的邮政编码 | 318000                   |
| 公司网址        | www.jiuzhoupharma.com    |
| 电子信箱        | 603456@jiuzhoupharma.com |

## 四、 信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 《上海证券报》        |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司投资证券部        |

## 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 九洲药业 | 603456 | -       |

## 六、 其他相关资料

|                   |            |                        |
|-------------------|------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）       |
|                   | 办公地址       | 浙江省杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦  |
|                   | 签字会计师姓名    | 黄元喜、宋振金                |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中信证券股份有限公司             |
|                   | 办公地址       | 深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦   |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 刘洋、褚晓佳[注 1]            |
|                   | 持续督导的期间    | 2015 年 12 月 4 日至今[注 2] |

注 1：2017 年 6 月 27 日，公司披露了《关于更换保荐代表人的公告》，中信证券有限公司委派的保荐代表人刘洋、王彦肖变更为刘洋、褚晓佳。具体内容详见 2017 年 6 月 27 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告，公告编号：2017-039。

注 2：法定持续督导期限为 2015 年 12 月 4 日至 2016 年 12 月 31 日。因公司募集资金尚未使用完毕，中信证券股份有限公司作为保荐机构需继续履行持续督导义务。

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2017年            | 2016年            | 本期比上年<br>同期增减<br>(%)   | 2015年            |
|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,717,440,599.76 | 1,653,177,210.47 | 3.89                   | 1,444,511,085.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 147,605,263.14   | 111,480,460.94   | 32.40                  | 200,079,304.52   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 137,618,676.04   | 95,200,862.37    | 44.56                  | 159,389,194.16   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 244,201,283.47   | 136,646,433.56   | 78.71                  | 140,525,669.64   |
|                        | 2017年末           | 2016年末           | 本期末比上<br>年同期末增<br>减(%) | 2015年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,675,103,831.05 | 2,560,106,224.05 | 4.49                   | 2,515,759,566.21 |
| 总资产                    | 3,142,511,868.57 | 2,998,806,634.32 | 4.79                   | 3,335,224,064.68 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.33  | 0.25  | 32.00        | 0.45  |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.33  | 0.25  | 32.00        | 0.45  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.31  | 0.21  | 47.62        | 0.36  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 5.65  | 4.4   | 增加1.25个百分点   | 11.63 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 5.26  | 3.76  | 增加1.50个百分点   | 9.26  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期 32.40%，主要系合同定制类产品结构调整后，整体毛利率较上年同期大幅增加所致；

2、本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 44.56%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加以及非经常性损益减少所致；

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 78.71%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；

4、本期基本每股收益较上年同期增加 32.00%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致；

5、本期扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增加 47.62%，主要系归属于上市公司股东的净利润增加以及非经常性损益减少所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 394,550,338.01   | 403,797,541.69   | 435,945,884.04   | 483,146,836.02     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 42,200,219.85    | 31,207,956.20    | 40,515,742.81    | 33,681,344.28      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 39,609,486.36    | 30,071,626.92    | 37,192,195.61    | 30,745,367.15      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 68,134,690.28    | 25,544,169.29    | 75,358,008.76    | 75,164,415.14      |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2017 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2016 年金额      | 2015 年金额      |
|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -2,687,270.04 |             | -2,464,419.27 | 285,104.31    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |             |               |               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 15,819,353.11 |             | 17,042,341.28 | 26,459,435.01 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |             |               |               |
| 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       |               |             |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |             |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |             |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而   |               |             |               |               |



|   |               |  |               |               |
|---|---------------|--|---------------|---------------|
| 计提的各项资产减值准备   |               |  |               |               |
| 债务重组损益  |               |  |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |  |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |  | -290,497.23   | 1,162,229.99  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,395,403.65 |  | 557,652.84    | -904,051.42   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  | 4,574,589.04  | 18,033,434.82 |
| 少数股东权益影响额   |               |  |               | -410.04       |
| 所得税影响额  | -1,750,092.32 |  | -3,140,068.09 | -4,345,632.31 |
| 合计  | 9,986,587.10  |  | 16,279,598.57 | 40,690,110.36 |

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

#### 十二、 其他

☐适用 ☒不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家为全球化学原料药及医药中间体提供研发、生产与销售一站式服务的高新技术企业，主要产品类别包括专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务（CDMO）、特色原料药及中间体业务（API），具体情况如下：

##### 一、公司主要业务及特点

1、公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务，主要为满足国内外创新药制药公司在药品临床前 CMC 研究、临床研究及商业化生产各阶段所需，其中也包含用于生产该原料药但需要在法规当局监管下的高级中间体。公司按照 cGMP 标准向客户提供创新药从临床前 CMC、临床 I、II、III 期、NDA 及上市后不同阶段的一站式服务，治疗领域涵盖中枢神经类、抗心衰、抗肿瘤、抗丙肝、抗糖尿病、抗抑郁、抗帕金森、抗感染等药物治疗药物以及动物保健药品等。

目前公司已与 Novartis, Gilead, Zoetis, Roche 等国外巨头药企建立了紧密的合作关系，与国内绿叶制药、华领医药、再鼎医药、百济神州、和记黄埔等几十家知名新药研创公司结成战略合作伙伴，为公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的优质项目储备及国内外市场的拓展打下良好基础。

2、公司特色原料药及中间体业务，主要是指为仿制药厂商提供专利过期或即将过期药品所需符合 cGMP 标准的原料药及其中间体的商业化生产，其中也包括向客户提供即将过期药品专利突破、生产工艺改进、药证申报及维护等系列性服务。

公司特色原料药及中间体产品，已涵盖中枢神经类药物、非甾体抗炎药物、抗感染类药物和降糖类物质等治疗领域，其中公司成熟产品卡马西平原料药及中间体、奥卡西平原料药及中间体、培南类原料药及中间体、酮洛芬原料药及中间体、格列齐特原料药及中间体直接参与全球原料药市场的竞争，并在单品种特色原料药及中间体细分全球市场份额稳居细分全球市场前列。

近年来，公司凭借完整的原料药研发体系、扎实的客户基础，利用绿色化学合成的技术优势，着力布局非甾体抗炎系列和糖尿病治疗领域的特色原料药产品；加大特色原料药技术创新工作投入，提升原有成熟产品的市场占有率及产品收益。另一方面，充分利用公司在工艺设计、研发创新、申报注册等领域的优势，积极加强与下游制剂客户的深度合作，共同研发特色原料药产品线，以参与制剂利润分成的模式，进一步发掘新开发特色原料药及中间体产品的附加值。

##### 二、公司经营模式

##### 1、专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务

公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务定位于为客户提供创新药的一站式服务，因客户多为全球知名药企和研创药企，在营销方式上有别于特色原料药。公司为客户提供的专利原料药及中间体定制研发和生产服务涵盖新药临床前直至上市后工艺开发、中试、临床样品生产及商业化生产的各个阶段，主要以客户的定制需求开展研发、生产、销售等经营活动，以研发带动商业化生产，通过与客户签订合同定制协议的方式确定研发及生产的范围和规模，与客户开展深度合作并提供多方位服务。

## 2、特色原料药及中间体业务

公司特色原料药、医药中间体产品的终端用户是国内外制剂或原料药厂商。公司特色原料药及中间体的经营模式，主要以市场需求为导向，自主确定生产和销售计划。生产上，公司严格按照国家 GMP 要求和公司制定的药品生产标准组织生产，由生产部门负责协调和督促生产计划的完成，并对产品的生产过程、工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督；质量部门负责生产过程中的质量监督和管理，通过对生产各环节的原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，保证最终产品的质量和安全；销售主要为直接销售和通过经销商销售。

### （三）公司主要业绩驱动因素

公司现有主营业务增长驱动主要受以下因素的影响：

1、公司持续强化创新驱动的战略布局，不断加大绿色工艺研究投入，使得公司产品的市场竞争优势进一步释放。一方面公司稳守全球特色原料药及中间体市场领先地位，并利用完善的特色原料药研发生产体系，积极扩充公司特色原料药市场覆盖范围；另一方面，基于公司的先进工艺技术平台，进一步提升了公司 CDMO 业务的承接能力，促进了临床前原料药 CMC 研究项目和临床原料药项目的快速扩张。

2、为跨国医药公司提供专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务，是公司近年来取得的突破性发展业务。公司借助多年的技术积累和客户资源优势，承接的项目已能覆盖至创新药原料药全链条，并着力向临床前 CMC 研究延伸，不断扩大业务规模，提升产品附加值，进一步提高运营效率和盈利能力，该部分业务已成为公司业绩增长的一大亮点。

CDMO 事业部通过全球战略布局，已构建覆盖北美、欧洲、日本、韩国和中国的全球 BD 体系，积极拓展全球业务。同时，公司通过与方达医药在美国新泽西州共同设立的 FJ Pharma 公司，已具备在美国当地提供研发服务的能力，为公司 CDMO 北美市场的业务拓展奠定了良好基础。在迅速崛起的中国创新药研发市场，公司基于自身世界一流的工艺技术、质量保证体系和 EHS 体系，

充分利用国内 MAH 制度红利，与国内众多领先的新药研创公司建立战略合作关系，迅速扩大公司 CDMO 业务的优质客户群及项目储备，使得 CDMO 业务的整体毛利率得到大幅提升。

3、报告期内，公司 API 事业部凭借先进的化学合成技术、完善的产业链、符合 GMP、EHS 规范的商业化生产能力，进一步拓展 API 产品的市场覆盖能力，部分产品销售量得到了较大提升；同时随着仿制药一致性评价制度的逐步落地，公司部分产品售价得到了提升。其中，中枢神经类产品销售量和销售额分别同比增长 21.6%，16.34%；降糖类产品销售量和销售额分别同比增长 20.1%，21.1%。受惠于医药制度改革的红利，目前公司 API 主要业务已实现量价齐升。

#### （四）行业发展说明及公司所处行业地位

近年来，随着医药产业深化变革，以及国内与医药相关的各项十三五规划加速落地执行，国内制药企业分化加速的趋势已进入常态化；从行业整体发展环境来看，医药行业仍是国家未来重点发展的领域之一，而国际化是中国医药行业发展的必由之路。在环保、安全等监管改革持续倒逼，人民生活水平不断提高、人口老龄化趋势日益明显、人们健康意识不断提升，以及居民健康投入持续加大的大环境下，未来医药市场的资源将逐渐向创新药或高质量仿制药集中，如何把握好未来 5-10 年医药行业优胜劣汰的关键时期，将是所有医药企业未来五年最重要的发展课题之一。

##### 1、公司在创新药领域的行业优势

公司所从事的专利原料药及中间体研发和生产的合同定制业务（CDMO），是创新药开发的重要环节之一。随着国内药政监管同国际接轨，跨国制药公司为降低创新药研发成本，愈加青睐将创新药的研发和生产业务转移至亚太地区。近年来公司将专利原料药和中间体合同研发和定制业务作为重点发展方向，近三年公司累计研发投入已超过 2 亿元。2016 年起，公司将原有业务整合，分设“CDMO（合同定制研发和生产）事业部”和“API（原料药）事业部”。在巩固特色原料药和中间体市场优势的基础上，积极推进公司向 CDMO 业务的转型，使公司形成从临床前专利原料药 CMC 研究、临床原料药生产到专利原料药商业化生产的一站式专利原料药委托研发和委托生产服务，是国内为数不多的具备专利原料药委托研发和生产一站式服务能力的企业。

##### 2、公司在高质量仿制药领域的行业优势

公司具有完整先进的合成装备设施、成熟丰富的化学合成生产技术、高质量的 EHS 和 GMP 管理体系、专业的产业化生产管理能力和优质高端化学原料药生产制造能力方面的优势。近年来国内环境监管日益趋严，国内药品质量标准持续上升，优质的原料药研制资源日渐稀缺。另外随着现有专利药大规模专利到期或邻近到期，中国本土医药企业国际化进程加快，本土医药企业对具备国际化能力的原料药研制资源的需求日渐上升。公司紧跟行业发展趋势，近年来持续加大对

特色原料药、绿色化学、先进化学合成等领域的技术投入。并且进一步优化 API 前期研发策略设计、研发创新、注册申报、商业化生产等管理体系，确保公司在全球原料药行业中处于领先地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司是一家为全球化学原料药及医药中间体提供研发、生产与销售一站式服务的高新技术企业，从早期的立项和知识产权评估、工艺路线与开发策略设计、工艺开发与质量研究、工艺安全评估、验证生产、报批注册、商业化生产到全球市场覆盖等一站式服务上，具有以下优势：

### 1、技术研发优势

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业，建有国家认定企业技术中心、国家博士后科研工作站、省级院士工作站。通过多年来对全球医药行业的潜心研究，公司化学制药技术在同行业中具有领先水平，目前在世界原料药制造工艺和手段上已能与跨国制药企业无缝衔接，可以满足不同客户多元化的定制需求。公司拥有医药科研领域高精尖人才，组建了多支具有雄厚实力、涵盖多方面的高层次国际化研发团队，并多次荣膺浙江省重点企业技术创新团队。先进的研发技术为客户提供专业解决方案，且为合同研发与合同定制项目的成功孵化保驾护航。

公司系统掌握了手性催化技术、手性合成技术、微反应器技术、生物催化技术等化学合成领域的关键技术和核心技术，在手性催化技术、手性合成技术方面都已达到国际领先水平。公司多次承担国家和省级科技项目，其中公司特有的“手性醇的生物不对称合成技术”和“医药酶改造与绿色制药工艺”被列入国家“863”计划。

### 2、全面完善的 cGMP 质量管理体系

公司遵循“关爱生命，维护健康”的宗旨，按照 cGMP 标准，融合客户的质量要求，为客户提供高标准的质量管理保障体系。公司先后通过了中国 CFDA、美国 FDA、欧盟 EDQM、日本 PMDA、澳大利亚 TGA、意大利 AIFA、巴西和墨西哥等多个国家的官方药政检查。公司现行全面完善的 cGMP 标准质量管理体系，为产品质量的安全性和有效性提供保障，为获得大型跨国药企的持续订单、业绩的稳健增长提供质量保证。

### 3、EHS 管理体系建设完善

环境保护，职业健康和安全生产的良好管理不但是企业生存的前提，也是企业社会责任感的重要体现。公司一贯高度重视环境保护、职业健康和安全生产的各项管理工作，定期对供应商开展安全环保和质量等潜在风险因素的评估分析；对外包的供应商制定严格的分级管理模式，确保

关键原料、中间体的稳定供应；并根据跨国制药公司对上游绿色供应链的要求建立了一整套基于国际最佳实践的 EHS 管理体系，为公司取得跨国制药企业稳定供应商席位提供了有力支撑。

#### 4、特色原料药及中间体业务优势

公司已形成了中枢神经类、非甾体类、抗感染类、降糖类药物以及抗肿瘤类、心血管类等多种类别药品并举的产品格局，且公司上述系列的特色原料药及其中间体在国际、国内市场上都占有主导地位，具有稳定的销售渠道和客户资源。

公司具备完善的药政体系，拥有一支具备扎实药化、药理、药政背景，并且精通知识产权法律法规与实务操作的专业化知识产权管理团队；一支海外合作经验丰富的市场拓展队伍和一支通晓全球药政知识的注册团队，能满足公司在全球市场的产品研究、专利保护、注册等多项需求。同时，公司在多年的发展过程中，积累了一些独到的核心技术，将手性催化技术、手性合成技术、微反应器技术、生物催化技术等广泛应用于大宗特色原料药的工艺开发，公司市场竞争力得到进一步提升；在生产方面，公司拥有国内领先的 GMP 标准大规模和中小规模的生产能力，能满足公司不同规模需求的原料药产品的生产需求。

在公司 API 业务研发队伍已具备国内行业领先的工艺合成和分析技术的基础上，近年来 API 事业部进一步对特色原料药研发的工艺安全研究、重金属检测分析研究、晶型和粒径研究、QbD 实施等方面加大研究投入，为公司特色原料药业务的长期可持续发展进一步夯实基础：

（1）公司“工艺安全分析实验室”测试设备完善，包含 CHETAH，DSC、TSU，Phi-TEC，Simular（Heat-Flow Reaction Calorimeter），NIR 等；管理体系和流程均按照 CNAS 标准建立，科学高效，能够满足绝大部分工艺安全有关的测试和研究工作。

（2）根据 ICH Q3D 重金属限度要求，原料药生产企业需要对原料药产品应实施药品生产风险评估，覆盖所有潜在来源。为了有效响应法规要求，公司搭建了“重金属检测分析平台”，包括 ICP-MS 和 ICP-OES 等高端仪器，并在 2017 年完成了公司所有在产项目的重金属检测和风险评估工作。

（3）公司拥有完整的晶型和粒径研究装备及技术队伍，并搭建了“药物结晶和晶型研究平台”，平台拥有 PXRD、DSC、TGA、IR、PLM、Water Titrator、MPA 等高端精密的研究仪器。鉴于结晶技术以及相关的晶型和粒径研究在现代制药中处于的重要地位，在知识产权和市场准入方面具有的决定性作用；以及国内仿制药一致性评价开展后，本土制剂企业对具有高品质的粒径分布和晶型的原料药产品需求的日渐上升，该平台的搭建将极大地推动公司原料药的研发和生产。

(4) 原料药的质量研究在研发流程中具有核心作用，是后续验证生产和法规注册工作的基本保障。依据 QbD 的概念，公司的特色原料药研发建设了完整的“原料药质量研究风险分析平台”，所有的研究工作都做到合理化、标准化、流程化和图表化，较好地提高了整体工作效率。

## **5、专利原料药及中间体的 CDMO 业务优势**

### **(1) 全球 BD 团队的建设，为公司 CDMO 业务提供有力支撑**

CDMO 事业部覆盖北美、欧洲、日本、韩国和中国的全球 BD 团队，是由一支经验丰富的中外籍商务精英构成，能够及时向全球客户提供商务支持，并随时跟踪全球市场动态、把握商机。全球 BD 团队在拓展现有客户合作深度和开发潜在客户上已取得积极成果，有力拉动了 CDMO 业务的扩张。

### **(2) 领先的研发服务水平，为公司 CDMO 业务提供技术支持**

公司的研发团队由世界一流的科学家领衔，构建了国际领先的手性合成技术平台、氟化学技术平台和连续化微反应器技术平台，进一步提升了 CDMO 业务的研发服务水平，并得到了 Novartis, Gilead, Zoetis, Roche 等国外客户和绿叶制药、华领医药、再鼎医药、百济神州、和记黄埔等国内客户的一致好评。报告期内，由公司的国家千人计划科学家主持开发的氟化反应试剂（梅本试剂）应用技术，已被全球知名的有机化学杂志 (Journal of Organic Chemistry) 作为封面重点介绍，充分展示了公司的 CDMO 研发团队在技术创新方面的雄厚实力。

### **(3) 高标准的生产管理体系，为公司 CDMO 业务提供质量保障**

迄今，CDMO 事业部的质量保障体系已多次通过了全球最严格的 cGMP 客户审计以及美国 FDA、日本 PMDA 和中国 CFDA 的认证。同时，EHS 体系也通过了全球顶尖制药公司的严格审计和 ISO14000/OHSMS18000 认证。公司建成投入使用的研发实验室、中试车间和商业化生产车间的装备设施都已达到了世界一流水准，同现代化的合成工艺技术相匹配，能够完全满足 CDMO 业务的各项需求。

总体上，公司在商务支持、研发、质量保证、EHS、装备设施和规模化生产管理等方面的综合性体系竞争优势凸显，尤其是在专利原料药商业化生产的综合能力上处于国内领先水平。

## **6、团队建设优势**

公司拥有一支多学科背景综合互补的高素质、专家型管理团队，管理领域覆盖研发、生产、质量控制、财务管理、市场营销等多个方面，共 9 人入选“国家、省级千人计划”。为公司创新技术研发、质量管理、EHS 管理、知识产权保护体系和项目管理体系的精湛运营提供了丰富的人才资源。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

受药监改革政策密集落地的影响，医药行业内部分化进一步加剧；同时由于老龄化、工作压力等原因，心脑血管、肿瘤、肝肾类药物的刚性需求持续增加。在政策倒逼和需求提升的相互作用下，医药行业进入了内部分化明显的增长阶段。

在改革临床试验管理、优化审评审批、上市许可持有人制度（MAH）等政策的推动下，极大改善了国内医药创新环境，激发出国内药企对医药研发的无限热情，公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务凭借 CMC 研发能力、临床 I、II、III 期原料药委托生产服务、药证申报、商业化生产一站式的服务优势，将长期受益政策红利；随着国外原研药大规模的专利到期，国内仿制药质量一致性评价的加速推行，发掘出巨大的仿制药潜在市场空间，也加速了仿制药行业的优胜劣汰，公司特色原料药及中间体业务借助成熟的产品线、绿色化学合成技术以及扎实的客户基础优势，必将在仿制药行业出清低端产能的格局竞争中崭露头角。

2017 年受政策利好、行业内部出清、公司产业创新升级多方效益兑现，公司实现营业收入 171,744.06 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 118,227.08 万元，同比增长 32.40%。

报告期内，公司重点工作完成情况如下：

2017 年 1-12 月，公司研发投入 8,524.50 万元，较 2016 年同比增长 11.59%。报告期内，公司获得了 2017 年国家两化融合贯标试点企业、2017 年省级制造业与互联网融合发展示范试点、浙江省首批创新型领军企业、2017 年浙江省领军型创新团队等多项荣誉。截止 2017 年末，公司已申请的 260 件发明专利中，共获得 126 件国内外授权专利，其中 24 件国外授权专利。

#### 1、专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务（CDMO）

报告期内，公司在手性合成技术、微反应器技术、生物催化技术等新技术的实际应用和产业化推广方面取得了实质性进展。公司利用自主开发的特有氟化反应技术，成功研制出多个新颖的、有知识产权的氟化试剂，在产业化应用上具有独特技术和成本优势，并已成功用于多个合同定制项目，得到了客户的高度认可；多家客户采用了公司特有的手性催化技术和手性合成技术，并取得了良好效果，为公司合同定制产品的加速开发和绿色制药的工艺升级提供了有力的技术支撑。

2017 年，公司研发团队多年的研究成果——微通道反应技术，申报并通过了国家知识产权专利。该技术在实际生产中取得了良好成效，能够使多个中间体和原料药在选择性分离的基础上实现连续化多步反应，提高了公司在创新药合同定制研发及生产领域的市场竞争力。同时该项技术



符合时代对绿色制造的需求，也满足现行的安全环保要求，已列入浙江省重点研发项目，将为公司带来可观的经济效益和社会效益。

截止报告期末，公司承接的 CDMO 项目中，已上市项目 11 个，处于 III 期临床的项目 29 个，处于 I 期和 II 期临床试验的有 219 个。

现有 CDMO 项目的数量和状态

| 现有 CDMO<br>项目状态 | 立项的 CDMO<br>项目数量 | 治疗领域  |
|-----------------|------------------|---|
| 已上市             | 11               | 抗心衰、中枢神经类、丙肝、肺癌、动物保健、高血压、抗皮肤炎等治疗药物              |
| III 期临床         | 29               | 中枢神经类、降血糖、乳腺癌、帕金森综合症、丙肝等治疗药物                    |
| II 期及 I 期临床试验   | 219              | 抗肿瘤、抗 RSV、抗高血压、HIV、降血糖、非酒精性脂肪肝等人用药，及肿瘤、关节炎等动物用药 |

同时，受益于药品上市许可人制度（MAH）在国内的推广，公司凭借完善的质量、EHS 体系和丰富的 CDMO 经验优势，积极拓展国内创新药中间体和原料药生产业务。报告期内，公司已与国内多家大型上市公司和新药研发公司签订长期战略合作协议，为其新药原料药研发提供从临床前 CMC 研究到 GMP 商业化阶段的定制生产一站式服务，实现了中国市场新业务的快速推进。2017 年，公司已与 Novartis, Gilead, Zoetis, Roche 等国外巨头药企建立了紧密的合作关系，与国内绿叶制药、华领医药、再鼎医药、百济神州、和记黄埔等几十家知名新药研创公司结成战略合作伙伴。同时，公司积极参加美国 DCAT、Chem Outsourcing、以及 CPHI（欧洲、美国、日本，中国）等多个医药展会及国内外专业学术会议，发掘 CDMO 潜在客户。

**2、特色原料药及中间体业务（API）**

公司特色原料药业务是公司业务重要组成部分之一，在国内外市场具有较高美誉度，公司生产的特色原料药产品分别在美国、欧洲、日本等国家和地区注册、销售，并与全球知名的仿制药公司 Teva、Mylan、Sandoz、Apotex 等均保持长期业务合作。公司已连续多年被中国医药保健品商会评为中国十大原料药出口企业。

公司一贯重视对原料药产品的工艺技术研究工作，目前拥有与原料药相关的专利申请达 200 多项。在报告期内，公司在糖尿病治疗领域和非甾体抗炎药原料药产品方面共递交了 15 篇专利申请，并结合生物酶技术成功开发了某一糖尿病治疗药物的高效绿色生产工艺；公司工艺研发团队攻坚克难，对现有工艺进行绿色化学升级改造，开发出原子利用率高、反应条件温和、合成环境友好的工艺路线，极大地提升了公司产品持续化生产能力。同时，公司研究人员首次在实验室中

成功用绿色光化学技术对原料药产品进行技术探索和研究，已取得了突破性的工作成果，并处于行业领先地位。

随着医药行业法律法规特别是仿制药一致性评价制度和专利链接制度的出台，环保、安全、质量监管的不断规范升级，制药企业的供应链整合驱动，行业整合以及竞争格局的不断加剧，优质的 API 制造供应和研发日渐成为稀缺资源，下游的仿制药公司对优质原料药企业的深度合作有迫切需求。公司将利用其自身的供应链管理能力和技术和药政优势、质量和 EHS 管理优势为下游的仿制药公司提供高品质原料药的解决方案。

### **3、推行质量风险管理，提升公司质量管理水平**

公司结合国家一系列质量和注册监管政策，对照识别公司质量管理存在的差距，实施质量风险管理制度，做到公司质量管理零风险。报告期内，质量部门围绕 2017 年公司重点工作部署和质量计划，有序推进公司质量文化体系建设，包括优化公司质量管理架构和流程、完善质量体系、改善产品现有工艺性能和质量、完善 EQMS（文档和培训管理）电子质量管理体系等多项工作；在日常生产中，更加注重对公司及各分（子）公司质量计划执行情况的审查和质量考核。

目前，公司已建有一整套基于 ICH Q10 制药质量体系、ICH Q7 和中国 GMP（2010 版修订）要求的新质量管理标准（Quality Management Standard, QMS），能够确保各项质量工作稳步推进、高效落实。报告期内，公司先后多次通过中国 CFDA、日本 PMDA 等国内外官方药监部门和客户的质量审计，且多产品取得欧盟质量认证。

### **4、持续改进 EHS 管理，推动本质安全工作**

在安全方面，公司推动工艺安全管理体系运行，在实验室阶段对工艺的本质安全进行要求，从工艺源头上控制安全风险，同时提升安全实验室能力水平；注重新项目工程安全管理要求，从主要设备设施、电气仪表、关键工艺环节、安全设施、储存运输等多方面推进本质化工作进程；完善在线产品工艺安全管理，落实相应防护措施；同时，强化安全监督管理与考核，推进安全文化建设，提升整体安全管理水平。

在环保方面，公司持续推进环保管理体系的完善；加大环保投入，对设备设施进行升级改造，做到生产密闭化、管道化；从源头加强管理减少三废产生，确保三废处理设施稳定运行，保证固废合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。报告期内，公司先后多次接受 Novartis, Pfizer, Sanofi, Roche, Fabbrica Italiana Sintetici 等客户及监管机构的 EHS 审计，均顺利通过。

### **5、实施限制性股票激励计划，强化员工向心力**

为更好地吸引、激励和保留公司所需要的人才，公司于 2017 年 8 月实施了首次限制性股票激励计划，共授予限制性股票 4,700,000 股。通过建立利益共享机制，实现公司与员工个人共同持续发展，有效地调动员工的积极性，吸引和保留优秀管理人员和业务骨干，提高公司的向心力和凝聚力，有利于公司健康可持续发展。

**6、取得中国海关 AEO 现场认证，实现无国界高效贸易往来**

报告期内，公司根据《中华人民共和国海关企业信用管理暂行办法》的相关要求，着重加强内部贸易安全，全面达标安全标准，通过了中国海关 AEO 现场认证，并取得台州市进出口诚信企业的荣誉称号。AEO 认证企业是中国海关授予诚信企业的最高级别荣誉，享受最优级别的海关通关便利措施，可在与中国开展 AEO 互认合作的 35 个国家和地区，实现无国界高效贸易往来。这一认证整体提高了公司进出口货物的通关效率，降低了通关成本和仓储成本，极大提升了公司全球市场的竞争力。

**7、高度重视公司治理及投资者关系**

报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均严格按照相关法律法规、《公司章程》及各项议事规则独立有效运行，主要从风险控制及内部控制的角度对公司利润分配、信息披露、募集资金使用、对外担保、财务资助、投资并购等重大事项进行了有效合规的引导和控制；公司管理层及投资证券部门持续保持与资本市场各方投资者的多渠道沟通，用心倾听中小投资者的诉求和建议，进一步提升公司投资者关系工作质量。

**二、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 171,744.06 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 118,227.08 万元，同比增长 32.40%。2017 年度公司业绩增长主要有以下原因：

1、报告期内，受优化审评审批、上市许可持有人制度（MAH）等政策利好，公司 CDMO 业务逐步回暖；同时合同定制类产品结构调整后，公司 CDMO 板块客户、项目储备日益丰富，整体毛利率较上年同期得到大幅提升；

2、报告期内，受仿制药一致性评价等一系列医药政策落地，公司 API 业务呈现出产品量价齐升之态，特别是非甾体类、降糖类产品销售大幅增加；同时公司加大 API 绿色工艺改进投入，产品能耗、成本得到有效控制，市场竞争力逐步提高，业绩稳步增长。

**（一） 主营业务分析**

**利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|----|-----|-------|---------|
|----|-----|-------|---------|

|               |                  |                  |         |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 1,717,440,599.76 | 1,653,177,210.47 | 3.89    |
| 营业成本          | 1,182,270,784.81 | 1,231,026,538.58 | -3.96   |
| 销售费用          | 29,534,776.44    | 27,420,730.68    | 7.71    |
| 管理费用          | 278,211,401.68   | 256,895,421.51   | 8.30    |
| 财务费用          | 25,491,143.54    | -12,470,786.91   | 304.41  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 244,201,283.47   | 136,646,433.56   | 78.71   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -132,205,103.49  | 301,053,856.87   | -143.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,553,849.94   | -360,791,236.79  | 95.13   |
| 研发支出          | 85,245,003.04    | 76,391,205.00    | 11.59   |

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加 304.41%，主要系本期汇兑损失增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 78.71%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 143.91%，主要系上年同期公司收回银行投资理财产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 95.13%，主要系上年同期偿还银行借款金额较大所致。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2017 年度，公司实现营业收入 171,744.06 万元，同比增长 3.89%；共发生营业成本 118,227.08 万元，同比下降 3.96%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况       |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业             | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 化学原料药及中间体的生产及销售 | 1,588,262,718.18 | 1,058,701,401.39 | 33.34   | 1.59          | -7.54         | 增加 6.59 个百分点  |
| 贸易类销售           |                  |                  |         | -100.00       | -100.00       | 减少 6.57 个百分点  |
| 技术服务            | 8,368,214.36     | 3,556,834.40     | 57.50   | 3,447.89      | 1,906.24      | 增加 32.67 个百分点 |
| 工程服务            | 901,886.77       | 452,858.46       | 49.79   | 27.13         | 74.00         | 减少 13.52 个百分点 |
| 主营业务分产品情况       |                  |                  |         |               |               |               |
| 分产品             | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减     | 营业成本比上年增减     | 毛利率比上年增减      |

|           |                  |                |         |               |               |               |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
|           |                  |                |         | (%)           | (%)           | (%)           |
| 合同定制类     | 436,984,768.68   | 215,770,322.70 | 50.62   | -3.63         | -30.55        | 增加 19.14 个百分点 |
| 抗感染类      | 424,415,333.61   | 348,928,765.30 | 17.79   | 5.97          | 5.02          | 增加 0.75 个百分点  |
| 中枢神经类药物   | 361,038,740.46   | 247,925,127.70 | 31.33   | -4.15         | -8.97         | 增加 3.63 个百分点  |
| 非甾体类药物    | 154,789,047.45   | 98,961,696.73  | 36.07   | 4.83          | -0.39         | 增加 3.36 个百分点  |
| 降血糖类药     | 120,057,540.76   | 89,135,729.97  | 25.76   | -0.42         | 5.42          | 减少 4.11 个百分点  |
| 贸易类及其他    | 100,247,388.35   | 61,989,451.85  | 38.16   | 40.14         | 19.21         | 增加 10.85 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 国内        | 534,996,402.37   | 371,414,817.10 | 30.58   | -6.93         | -21.31        | 增加 12.69 个百分点 |
| 国外        | 1,062,536,416.94 | 691,296,277.15 | 34.94   | 6.73          | 1.78          | 增加 3.16 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、贸易类销售行业的营业收入、营业成本较上年同期分别减少 100%、100%，主要系报告期内无该类产品销售；

2、技术服务的营业收入、营业成本较上年同期分别增加 3447.89%、1906.24%，主要系报告期内对外提供技术服务增加所致；

3、工程服务行业的营业成本较上年同期增加 74.00%，主要系报告期内服务成本增加所致；

4、合同定制类产品营业成本较上年同期减少 30.55%，主要系合同定制类产品结构调整后，整体毛利率较上年同期大幅增加所致；

5、贸易类及其他类产品营业收入较上年同期分别增加 40.14%，主要系其他类产品结构变化，高毛利产品增加所致；

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品         | 生产量      | 销售量    | 库存量    | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|--------------|----------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 主要合同定制产品     | 69.92    | 87.63  | 5.78   | -36.69      | -21.42      | -75.39      |
| 卡马西平原料药及中间体  | 1,130.13 | 930.45 | 274.40 | -25.89      | 4.82        | 267.24      |
| 奥卡西平原料药及中间体  | 304.12   | 303.89 | 9.06   | 27.19       | -3.25       | 2.60        |
| 酮洛芬原料药及中间体   | 508.67   | 235.56 | 32.34  | 3.91        | -3.50       | 2.99        |
| 磺胺类抗菌原料药及中间体 | 342.54   | 323.86 | 30.11  | 20.81       | 1.28        | 163.43      |
| 格列齐特原料药及中间体  | 264.65   | 227.01 | 49.85  | 14.29       | 1.63        | 308.27      |

产销量情况说明

- 1、以上主要产品的生产量除外部销售外，其他部分作为内部消耗领用；
- 2、主要合同定制产品库存量较上年同期减少 75.39%，主要系产品结构调整产量减少所致；
- 3、卡马西平原料药及中间体库存量较上年同期增加 267.24%，主要系生产量增加所致；
- 4、磺胺类抗菌原料药及中间体库存量较上年同期增加 163.43%，主要系生产量增加所致；
- 5、格列齐特原料药及中间体库存量较上年同期增加 308.27%，主要系生产量增加所致。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况           |        |                  |             |                  |               |                  |             |
|-----------------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|-------------|
| 分行业             | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明        |
| 化学原料药及中间体的生产及销售 | 原材料    | 645,210,512.72   | 60.71       | 727,838,553.49   | 63.18         | -11.35           |             |
|                 | 人工     | 80,461,233.43    | 7.57        | 82,592,947.87    | 7.22          | -2.58            |             |
|                 | 燃料动力   | 105,413,061.39   | 9.92        | 101,508,354.12   | 6.87          | 3.85             |             |
|                 | 制造费用   | 227,616,593.85   | 21.42       | 233,147,472.91   | 18.57         | -2.37            |             |
|                 | 小计     | 1,058,701,401.39 | 99.62       | 1,145,087,328.39 | 95.84         | -7.54            |             |
| 贸易类销售           | 原材料    |                  | 0.00        | 5,664,064.97     | 4.14          | -100.00          | 主要系销量减少所致   |
|                 | 小计     | 0.00             | 0.00        | 5,664,064.97     | 4.14          | -100.00          |             |
| 工程服务            | 人工     | 452,858.46       | 0.04        | 260,264.01       | 0.00          | 74.00            | 主要系服务成本增加所致 |
|                 | 小计     | 452,858.46       | 0.04        | 260,264.01       | 0.00          | 74.00            |             |
| 技术服务            | 原材料    | 882,710.82       | 0.08        | 9,870.96         | 0.00          | 8,842.50         | 主要系销售收入增加所致 |
|                 | 人工     | 1,606,346.32     | 0.15        | 69,116.69        | 0.00          | 2,224.11         | 主要系销售收入增加所致 |
|                 | 燃料动力   | 221,773.15       | 0.02        | 8,306.76         | 0.00          | 2,569.79         | 主要系销售收入增加所致 |
|                 | 制造费用   | 846,004.11       | 0.08        | 89,994.28        | 0.00          | 840.06           | 主要系销售收入增加所致 |
|                 | 小计     | 3,556,834.40     | 0.33        | 177,288.69       | 0.00          | 1,906.24         |             |
| 分产品情况           |        |                  |             |                  |               |                  |             |
| 分产品             | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明        |
| 非甾留体类药物         | 原材料    | 46,392,190.04    | 4.37        | 48,703,087.57    | 4.24          | -4.74            |             |
|                 | 人工     | 12,171,023.58    | 1.15        | 11,361,834.41    | 0.99          | 7.12             |             |
|                 | 燃料动力   | 15,181,383.96    | 1.43        | 12,811,927.61    | 1.12          | 18.49            |             |
|                 | 制造费用   | 25,217,099.15    | 2.37        | 26,472,486.26    | 2.30          | -4.74            |             |

|         |      |                |       |                |       |        |             |
|---------|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------|
|         | 小计   | 98,961,696.73  | 9.32  | 99,349,335.84  | 8.65  | -0.39  |             |
| 降血糖类药   | 原材料  | 65,095,199.38  | 6.13  | 56,086,400.16  | 4.88  | 16.06  |             |
|         | 人工   | 4,932,066.55   | 0.46  | 6,168,743.69   | 0.54  | -20.05 |             |
|         | 燃料动力 | 5,580,813.30   | 0.53  | 7,644,091.53   | 0.67  | -26.99 |             |
|         | 制造费用 | 13,527,650.74  | 1.27  | 14,655,125.52  | 1.28  | -7.69  |             |
|         | 小计   | 89,135,729.97  | 8.39  | 84,554,360.90  | 7.36  | 5.42   |             |
| 抗感染类    | 原材料  | 206,920,896.70 | 19.47 | 213,307,688.78 | 18.57 | -2.99  |             |
|         | 人工   | 20,908,637.16  | 1.97  | 18,634,039.36  | 1.62  | 12.21  |             |
|         | 燃料动力 | 41,809,052.46  | 3.93  | 33,510,651.71  | 2.92  | 24.76  |             |
|         | 制造费用 | 79,290,178.97  | 7.46  | 66,812,662.78  | 5.82  | 18.68  |             |
|         | 小计   | 348,928,765.30 | 32.83 | 332,265,042.63 | 28.92 | 5.02   |             |
| 中枢神经类药物 | 原材料  | 166,041,716.78 | 15.62 | 185,877,878.99 | 16.18 | -10.67 |             |
|         | 人工   | 18,037,821.46  | 1.70  | 19,142,198.83  | 1.67  | -5.77  |             |
|         | 燃料动力 | 20,133,739.86  | 1.89  | 19,645,544.98  | 1.71  | 2.49   |             |
|         | 制造费用 | 43,711,849.60  | 4.11  | 47,682,480.77  | 4.15  | -8.33  |             |
|         | 小计   | 247,925,127.70 | 23.32 | 272,348,103.56 | 23.70 | -8.97  |             |
| 合同定制类   | 原材料  | 123,891,275.19 | 11.66 | 194,853,056.34 | 16.93 | -36.42 | 主要系产品结构变化所致 |
|         | 人工   | 18,847,999.88  | 1.77  | 23,140,555.80  | 2.01  | -18.55 |             |
|         | 燃料动力 | 19,289,462.53  | 1.82  | 25,592,902.06  | 2.22  | -24.63 |             |
|         | 制造费用 | 53,741,585.10  | 5.06  | 67,087,259.86  | 5.83  | -19.89 |             |
|         | 小计   | 215,770,322.70 | 20.31 | 310,673,774.06 | 26.99 | -30.55 |             |
| 其他      | 原材料  | 37,751,945.46  | 3.55  | 34,944,641.60  | 3.04  | 8.03   |             |
|         | 人工   | 7,622,889.57   | 0.72  | 4,214,692.48   | 0.37  | 80.86  | 主要系产品结构变化所致 |
|         | 燃料动力 | 3,640,382.43   | 0.34  | 2,311,542.99   | 0.20  | 57.49  | 主要系产品结构变化所致 |
|         | 制造费用 | 12,974,234.39  | 1.21  | 10,527,452.01  | 0.92  | 23.24  |             |
|         | 小计   | 61,989,451.85  | 5.82  | 51,998,329.08  | 4.53  | 19.21  |             |



成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 51,494.36 万元，占年度销售总额 32.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 25,197.84 万元，占年度采购总额 29.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

2. 费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 本期               |        | 上年同期             |        | 费用率同比增减      |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------------|
|       | 金额               | 费用率    | 金额               | 费用率    |              |
| 营业收入  | 1,717,440,599.76 |        | 1,653,177,210.47 |        |              |
| 销售费用  | 29,534,776.44    | 1.72%  | 27,420,730.68    | 1.66%  | 增加 0.06 个百分点 |
| 管理费用  | 278,211,401.68   | 16.20% | 256,895,421.51   | 15.54% | 增加 0.66 个百分点 |
| 财务费用  | 25,491,143.54    | 1.48%  | -12,470,786.91   | -0.75% | 增加 2.23 个百分点 |
| 所得税费用 | 27,454,303.94    | 1.60%  | 21,150,341.03    | 1.28%  | 增加 0.32 个百分点 |

3. 研发投入

研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入          | 85,245,003.04 |
| 本期资本化研发投入          | 0.00          |
| 研发投入合计             | 85,245,003.04 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 4.96          |
| 公司研发人员的数量          | 373           |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 12.39         |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 0.00          |

情况说明

☐适用 ☒不适用

4. 现金流

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称            | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数          | 上期期末数占<br>总资产的比例<br>（%） | 本期期末金额较上<br>期期末变动比例<br>（%） | 情况说明                        |
|-----------------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 货币资金            | 403,772,060.56 | 12.85                   | 258,603,036.86 | 8.62                    | 56.14                      | 主要系报告期内其他货币资金增加所致           |
| 应收票据            | 39,071,152.27  | 1.24                    | 73,153,989.00  | 2.44                    | -46.59                     | 主要系报告期内期末未使用承兑汇票减少所致        |
| 预付款项            | 16,293,580.26  | 0.52                    | 11,506,123.57  | 0.38                    | 41.61                      | 主要系报告期内部分预付业务增加所致           |
| 在建工程            | 89,562,787.91  | 2.85                    | 153,202,066.20 | 5.11                    | -41.54                     | 主要系报告期内在建工程转固所致             |
| 工程物资            | 10,128,899.68  | 0.32                    | 20,277,768.11  | 0.68                    | -50.05                     | 主要系报告期内在建工程减少所致             |
| 无形资产            | 207,547,056.43 | 6.60                    | 154,231,830.51 | 5.14                    | 34.57                      | 主要系报告期内子公司四维医药取得土地使用权所致     |
| 短期借款            | 26,136,800.00  | 0.83                    | 100,000.00     | 0.00                    | 26,036.80                  | 主要系报告期内银行贷款增加所致             |
| 预收款项            | 9,347,603.81   | 0.30                    | 5,105,449.12   | 0.17                    | 83.09                      | 主要系报告期内预收货款增加所致             |
| 应付利息            | 92,833.90      | 0.00                    | 378.89         | 0.00                    | 24,401.54                  | 主要系报告期内银行贷款的增加所致            |
| 其他应付款           | 47,644,585.47  | 1.52                    | 7,804,113.60   | 0.26                    | 510.51                     | 主要系报告期内限制性股票回购义务增加所致        |
| 一年内到期的<br>非流动负债 | 3,583,685.78   | 0.11                    | 12,804,208.20  | 0.43                    | -72.01                     | 主要系报告期内子公司江苏瑞科归还融资租赁长期应付款所致 |
| 长期应付款           | 0.00           | 0.00                    | 3,289,789.95   | 0.11                    | -100.00                    | 主要系报告期内子公司江苏瑞科归还融资租赁长期应付款所致 |
| 递延收益            | 53,815,240.66  | 1.71                    | 30,794,015.14  | 1.03                    | 74.76                      | 主要系报告期内收到与资产相关的政府补助所致       |
| 其他综合收益          | 40,092.40      | 0.00                    | 282,605.38     | 0.01                    | -85.81                     | 主要系报告期内美元汇率变动，公司美国子公司外币折算所致 |

其他说明

不适用

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

|      | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 106,097,197.70 | 用于开立银行承兑汇票、信用证、保函以及融资的保证金 |
| 应收票据 | 500,000.00     | 用于开立银行承兑汇票                |
| 固定资产 | 15,408,333.33  | 属于售后租回的融资租赁               |
| 合 计  | 122,005,531.03 |                           |

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2002）以及《上市公司行业分类指引（2012 修订）》（证监会公告【2012】31 号），公司所处行业为“医药制造业（C27）”。

### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司是一家为全球化学原料药及医药中间体提供研发、生产与销售一站式服务的高新技术企业，主要产品类别包括专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务（CDMO）、特色原料药及中间体业务（API）。

CDMO 服务是指向创新药企提供高级中间体和 RSM（注册起始物料）的委托研发和生产，临床前原料药的 CMC 研究、临床原料药的委托生产以及商业化专利原料药的委托生产。具体情况已在本报告中详细描述，敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“公司主营业务”部分。

随着世界经济发展、人口总量增长、人口老龄化现象加剧以及人们保健意识增强，新型国家城市化建设的推进和各国医疗保障体制的不断完善，全球药品市场呈持续增长趋势。据中国产业信息网报道预测，2015-2019 年间全球药品销售金额年均复合增长率将达到 4%-5%。

同时全球医药行业的结构也发生了巨变，由于近年来大量创新药的专利保护不断到期，创新药研发成本不断上升，以及发达国家政府大力控制医疗费用支出，未来几年发达国家和地区的医药市场增速将放缓至 1% -4%。但随着大量医药制造企业因成本压力转移至以中国、印度为首的发展中国家，以及政府在卫生健康产业上加大投入等有利因素驱动，以中国、巴西、俄罗斯和印度为代表的新兴医药市场在经济快速发展的背景下，将快速增长；中国 2012-2017 年期间，医药市场预计年复合增长率达到 14%-17%，已成为拉动全球药品销售增长的主要力量。

#### 一、原料药市场发展概况

## 1、全球原料药市场发展现状和趋势分析

过去几年里，由于几款畅销药物的专利到期，全球制药行业经历了巨大变革，低成本替代品需求的激增促进了原料药制造的快速发展。

据 Research and Markets 分析，2016 年全球原料药市场总产值 1,579.5 亿美元，预计 2021 年产值将达到 2,139.7 亿美元。2016 年到 2021 年预计年复合增长率 6.3%。

全球原料药市场在治疗领域上主要分为非甾体类抗炎药、肿瘤药物、糖尿病药物、心血管药物、中枢神经系统药物、肌肉骨骼药物和其他药物等。在地域上，全球原料药市场划分为四个主要区域：北美、欧洲、亚太和其他地区。北美地区由于制药巨头对药物制剂配方和研发的高需求，主导了全球的原料药市场，是原料药的主要进口地区，每年约消耗各种原料药 40 亿美元，占世界原料药消费市场的 1/3。近几年来，北美洲需进口数百种价值超过 20 亿美元的原料药，而且其依赖进口的比例有逐渐扩大的趋势。

亚太地区吸引了大量仿制药制造商，具有巨大潜力。且随着国内生产技术的不断提高，制药设备日趋完善，以及合资医药企业原料药对中国市场的抢占，世界原料药的生产中心已逐渐向亚洲转移，中国和印度的原料药生产正在迅速崛起。

## 2、国内原料药市场发展概况

国内原料药通常分为大宗原料药、特色原料药和专利原料药三类：

（1）大宗原料药市场需求大，但随着环保压力增大以及行业整合，市场竞争激烈。

（2）特色原料药是为特定药品（市场上已在销售药物专利到期前 5-6 年介入研发，主要目标客户为仿制药公司）生产的原料药，一般是指及时提供给仿制药厂商仿制生产专利过期或即将过期药品所需的原料药。包括以抗肿瘤、抗高血压、中枢神经以及降血糖为代表的特色化学原料药，产品附加值较高；随着发达国家原料药生产成本和环保成本压力的增加以及我国原料药生产企业工艺技术、生产质量以及药政市场注册认证能力的提升，特色原料药继大宗原料药之后正加速向我国进行产业转移，特色原料药行业发展前景广阔。

（3）专利原料药是指用于制造原研药的医药活性成分，主要满足国内外研创药企的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售各个阶段需求。

近年来，随着专利到期的专利药品品种数量不断增多，仿制药的品种与数量也迅速上升，为原料药市场带来了巨大的市场机遇，原料药的产量不断增长。同时，欧美等国因生产成本及环保成本压力的增加，以及我国原料药生产企业工艺技术、生产质量及药政市场注册认证能力的提升，

原料药企业大量加速向我国转移，我国原料药行业生产规模不断增加。2007 年至 2016 年，我国化学原料药行业的主营业务收入从 1,467 亿元增至 5,035 亿元，年复合增长率达 14.69%。

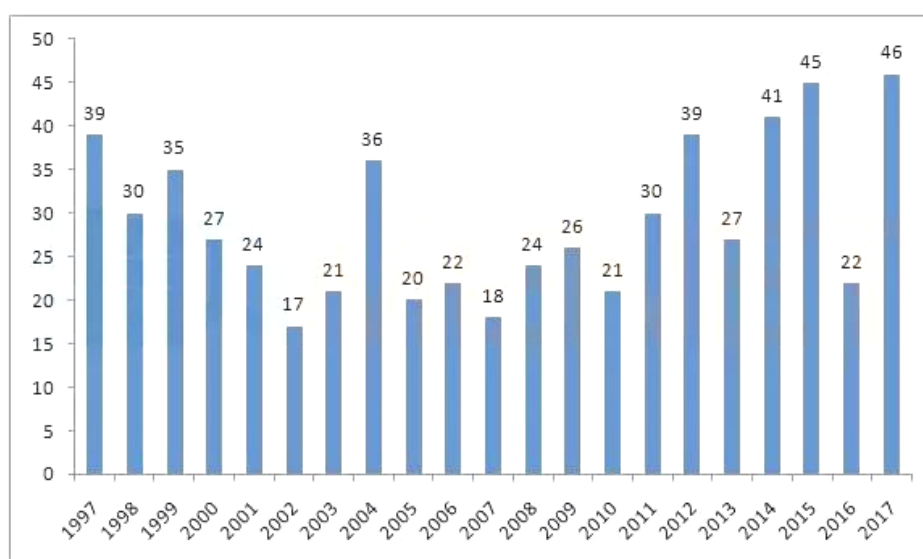
从市场需求的角度来看，原料药作为我国医药行业的重要组成部分，以及化学药品制剂的上游原料，随着我国居民医疗保健需求的不断增长，仍有着较好的需求前景。根据《前瞻产业研究院原料药行业分析报告》分析，预计到 2022 年，我国原料药行业销售规模将接近 7000 亿元。

我国是全球最大的原料药生产国之一，经过几十年发展，已形成较完整的工业体系。近年来，经过调整升级后，原料药行业有望保持较快增速，前景持续向好，并将成为医药产业升级的重要推力。随着行业进入调整阶段，以及环保政策、市场的倒逼，在市场竞争方面，未来大宗原料药行业竞争将会逐渐趋于缓和。而特色原料药市场总体竞争则还较为缓和，但由于技术壁垒较高，对于新进入者来说进入壁垒较高，因此短期内不会出现明显的竞争加剧的现象。而从长期来看，随着大宗原料药市场的持续回落，会有越来越多的企业向特色原料药企业转型，未来竞争将加剧。

在行业投资方面，随着原料药行业总体盈利性的下降、生产成本的增加，以及竞争的加剧，行业企业面临的竞争压力将会不断增加，将会有更多的企业将业务向下游延伸，通过产业链延伸的方式增加盈利点，抵抗原料药行业盈利下降带来的影响，也能够提升企业的综合竞争力。

## 二、专利原料药发展趋势

2017 年美国 FDA 共计批准了 46 个新分子实体(New Molecular Entity , NME)，其中包含 34 个 NDA（New Drug Application, 新药申请），12 个 BLA（Biologics License Agreement, 生物技术许可协议）。相较于 2016 年，2017 年毫无疑问是一个“丰收年”，新药上市数量刷新 20 年纪录，创历史新高。医药外包需求极可能出现阶段性的增长高峰。



数据来源：美国 FDA 官网

随着全球药品市场竞争日益激烈、药品监督管理日益严格、药品研发成本不断上升以及众多重磅专利药到期所引起的仿制药的市场冲击，国际制药企业面临着越来越大的经营压力。为了控制成本和提升效率，国际制药企业选择将创新药的研究、开发、生产、销售等业务环节进行专业分解，并将其中的部分业务外包给医药合同研究企业、医药定制研发生产企业和医药合同销售企业等独立的专业机构，从而形成了开放合作业务模式。

### **三、公司主要业务在细分行业的情况**

#### **1、公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务所处的行业地位**

公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务主要为满足新药研创跨国制药公司及新兴生物制药公司的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售各阶段所需，其中也包含用于生产该原料药但需要在法规当局监管下的高级中间体。公司专利原料药及中间体 CDMO 业务产品覆盖于客户创新药的各个不同生命周期，从临床前 CMC、临床 I 期，临床 II 期，临床 III 期到 NDA 及商业化阶段，主要集中在抗病毒药物、肿瘤治疗药物、心血管药物等领域。

根据 Evaluate Pharma 的报告中（Evaluate Pharma World Preview 2017, Outlook to 2022）数据显示，2022 年我们的合作伙伴 Novartis 处方药销售额将超过 Pfizer，重夺榜首。我们的合作伙伴 Roche 排名第三，Gilead 排名第十六。

从治疗领域来看，我们公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的产品集中领域均为热门药品市场。其中，抗肿瘤领域占据着全球最大范围的市场，将由 2016 年的 937 亿美元，增加至 2022 年的 1922 亿美元，复合增长率达 12.7%；糖尿病市场将会是未来的第二大市场，2022 年将超过抗风湿领域，达 579 亿美元。

因此，公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务具有巨大的已有和潜在市场空间，发展潜力不可预估；未来随着国际制药企业市场转型，国内创新药企业强势入场，像公司一类具备从研发前 CMC 研究、临床 CDMO 孵化服务以及上市后商业化生产等一站式服务的综合研发生产型企业，将占据有利的市场议价权，并在未来的专利原料药及中间体业务竞争市场中脱颖而出。

#### **2、公司特色原料药及中间体业务所处行业地位**

公司特色原料药及中间体治疗领域涵盖中枢神经类药物、非甾体抗炎药物、抗感染类药物和降糖类物质等。其主要产品卡马西平原料药及中间体、奥卡西平原料药及中间体、酮洛芬原料药及中间体、格列齐特原料药及中间体直接参与全球原料药市场的竞争，且在单品种原料药及中间体细分全球市场中取得了位居前列的市场份额。

根据 Evaluate Pharma 的数据, 糖尿病市场将会是未来第二大市场, 2022 年将超过抗风湿领域, 达 579 亿美元。根据米内网数据显示, 格列齐特缓释片为 2013-2016 年公立医疗机构口服降糖药市场销售额前十品种, 排名第六。

根据 grand view research 的数据显示, 中枢神经领域的抗癫痫类药物市场在 2015 年价值 41 亿美金, 并且处于持续增长状态。来自 WHO 的数据显示, 癫痫占全球疾病负担的 0.6%, 全球约有 5000 万癫痫患者, 有 30% 是难治性癫痫, 近 80% 的癫痫患者生活在低生活低收入和中等收入国家。我国癫痫患病率高达 7.2%, 以此计算我国约有癫痫患者 900 多万, 占全球癫痫患者的 1/5-1/6。而公司成熟产品卡马西平, 作为治疗癫痫的首选药, 由于临床应用时间较长, 医生对其适应症和不良反应比较熟悉, 促使这只老品种始终占据一定的市场份额。公司作为全球最大的卡马西平原料药供应商, 市场份额稳居 90% 以上一直位居前列。

随着公司近年来对现有成熟项目进行的持续性技术升级和绿色合成改造, 在药监改革强化、环保倒逼仿制药行业出清的大环境下, 公司主要产品卡马西平原料药及中间体、奥卡西平原料药及中间体、酮洛芬原料药及中间体、格列齐特原料药及中间体的效益将取得持续稳步提升。

## (2). 主要药(产)品基本情况

√ 适用 □ 不适用

### 按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

□ 适用 √ 不适用

### 按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√ 适用 □ 不适用

| 主要治疗领域           | 药(产)品名称       | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|------------------|---------------|----------|----------|
| 抗病毒类、心血管类、抗感染类药物 | 主要合同定制产品      | 69.92    | 87.63    |
| 中枢神经类药物          | 卡马西平原料药及中间体   | 1,130.13 | 930.45   |
| 非甾体类药物           | 酮洛芬原料药及中间体    | 508.67   | 235.56   |
| 抗感染类药物           | 磺胺类抗菌药原料药及中间体 | 342.54   | 323.86   |
| 降血糖类药物           | 格列齐特原料药及中间体   | 264.65   | 227.01   |

## (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

□ 适用 √ 不适用

## (4). 公司驰名或著名商标情况

□ 适用 √ 不适用

## 2. 公司药(产)品研发情况

### (1). 研发总体情况

√ 适用 □ 不适用

为充实产品储备, 培育长期竞争力, 公司坚持自主研发创新, 持续加大研发投入。2017 年, 公司研发投入为 8,524.50 万元, 占营业收入 4.96%, 目前公司医药研发人员已达 373 人。报告期

内，公司新申请发明专利 40 件，新增 13 项授权专利。截至报告期末，公司已申请的 260 件发明专利中，共获得 126 件国内外授权专利，其中 24 件国外授权专利。

在研发方面，公司主要服务内容包括为创新药提供医药中间体的工艺研究开发、质量研究和安全性研究，以及研发阶段的小规模生产服务；为特色原料药提供中间体的工艺优化研究、技术升级研究、成本控制研究以及规模化生产服务。

上述内容公司已在本报告中详细描述，敬请查阅本报告第三节“公司业务概要”中“报告期内核心竞争力分析”关于研发的相关描述。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品     | 研发投入金额   | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占营业成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） |
|-----------|----------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| API 原料药   | 2,196.33 | 2,196.33  | 0.00      | 1.28           | 1.86           | 2.29             |
| CDMO 项目研发 | 5,844.68 | 5,844.68  | 0.00      | 3.40           | 4.94           | 10.30            |
| 制剂研发      | 483.49   | 483.49    | 0.00      | 0.28           | 0.41           | 150.20           |

同行业比较情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司              | 研发投入金额    | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占净资产比例（%） |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 海翔药业                 | 11,138.36 | 4.58           | 2.33          |
| 华海药业                 | 36,404.86 | 8.89           | 8.30          |
| 新华制药                 | 10,688.23 | 2.66           | 5.14          |
| 博腾股份                 | 6,260.20  | 4.72           | 4.57          |
| 同行业平均研发投入金额          | 23,614.26 |                |               |
| 公司报告期内研发投入金额         | 8,524.50  |                |               |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例（%） | 4.96      |                |               |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例（%）  | 3.18      |                |               |

注：上表中，各公司数据因 2017 年年报尚未披露，数据来源其 2016 年年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 主要研发项目基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 研发项目      | 药（产）品基本信息 | 研发（注册）所处阶段   | 进展情况     | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|-----------|-----------|--------------|----------|----------|--------------|
| CDMO 项目 1 | 肌肉松弛治疗药   | 原料药 GMP 生产   | 已上市      | 4        | 2            |
| CDMO 项目 2 | 抗肿瘤治疗药    | 临床原料药 GMP 生产 | 临床 III 期 | 0        | 0            |
| CDMO 项目 3 | 抗癌药       | 临床原料药 GMP 生产 | 临床 III 期 | 0        | 0            |



|            |           |              |      |    |   |
|------------|-----------|--------------|------|----|---|
| CDMO 项目 4  | 抗癌药       | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅲ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 5  | 抗心律失常药    | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅲ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 6  | 抗老年痴呆     | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅲ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 7  | 抗糖尿病药     | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅲ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 8  | 抗癌药       | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅱ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 9  | 抗高血压药     | 临床中间体 GMP 生产 | 临床Ⅱ期 | 0  | 0 |
| CDMO 项目 10 | 抗肿瘤药      | 临床原料药 GMP 生产 | 临床Ⅰ期 | 0  | 0 |
| API 项目 1   | 非甾体抗炎药    | 工艺验证         | 注册申报 | 20 | 7 |
| API 项目 2   | 2 型糖尿病治疗药 | 工艺验证         | 注册申报 | 15 | 0 |
| API 项目 3   | 2 型糖尿病治疗药 | 中试           | 工艺验证 | 18 | 0 |

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

(1) CDMO 研发项目分析:

根据 Evaluate Pharma 的报告, 抗肿瘤领域占据着全球最大范围的市场, 将由 2016 年的 937 亿美元, 增加至 2022 年的 1922 亿美元, 复合增长率达 12.7%; 糖尿病市场将会是未来的第二大市场, 2022 年将超过抗风湿领域, 达 579 亿美元。公司的研发项目以抗肿瘤药和抗糖尿病药为主导, 为公司 CDMO 业务的增长提供有力支撑。

(2) API 研发项目分析:

①糖尿病是一种常见的疾病, 会对人类健康造成较大危害。据世界卫生组织 (WHO) 统计显示, 目前世界共有 3.46 亿糖尿病患者, 且人数仍在持续增加; 我国约有 1 亿患者, 并每年以 10% 的速度增长。目前公司投入研发的 2 型糖尿病治疗药, 具有较高选择性、安全性、耐受性和长效性, 能够更安全有效的适用于约 90% 的糖尿病患者, 市场容量和机会较为乐观, 是公司未来业务发展的重点方向之一。

目前公司 2 型糖尿病治疗药产品的研发已立项, 并按计划平稳推进中, 预计将于 2018 年完成验证生产和法规注册工作, 并在商业化生产后给公司带来较大业绩支撑和拓展。

②非甾体类抗炎药是公司特色原料药另一个优势产品的发展方向, 非甾体抗炎药具有抗炎、抗风湿、止痛、退热和抗凝血等作用, 在临床上广泛应用于骨关节炎、类风湿性关节炎、多种发热和各种疼痛症状的缓解。在我国, 非甾体抗炎药在抗炎抗风湿药物中占据主导地位。

围绕该优势方向进一步拓展非甾体类抗炎药产品类型和厚度是公司重点工作之一。目前公司该项研发产品已成功立项, 类似药物的研发和生产进展顺利, 预计可在 2018 年完成试产工作并形成初步销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药 (产) 品情况

□适用 √不适用

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

☐适用 ☒不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

☒适用 ☐不适用

| 研发项目       | 药（产）品<br>基本信息     | 研发（注册）<br>所处阶段 | 进展情况    | 已申报<br>厂家数量 | 已批准的国<br>产仿制药厂<br>家数量 |
|------------|-------------------|----------------|---------|-------------|-----------------------|
| CDMO 项目 1  | 抗癌药               | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 2  | 抗癌药               | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 3  | 抗癌药               | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 4  | 抗肿瘤药物             | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 5  | 呼吸道治疗药物           | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 6  | 抗肿瘤药物             | 临床原料药 GMP 生产   | 临床III期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 7  | 抗肿瘤起始物料           | 中试研发           | 临床 II 期 | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 8  | 肺癌治疗药物            | 中试研发           | 临床 II 期 | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 9  | 抗肿瘤注册起始物料         | 中试研发           | 临床 II 期 | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 10 | 抗糖尿病药             | 中试研发           | 临床 I 期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 11 | 非酒精性脂肪性肝炎<br>治疗药物 | 中试研发           | 临床 I 期  | 0           | 0                     |
| CDMO 项目 12 | 呼吸道感染治疗药物         | 中试研发           | 临床前     | 0           | 0                     |
| API 项目 1   | 中枢神经类             | 中试研发           | 验证生产    | 11          | 3                     |
| API 项目 2   | 2 型糖尿病治疗药         | 中试研发           | 验证生产    | 33          | 0                     |
| API 项目 3   | 2 型糖尿病治疗药         | 中试研发           | 验证生产    | 19          | 0                     |
| API 项目 4   | 2 型糖尿病治疗药         | 中试研发           | 验证生产    | 42          | 0                     |
| API 项目 5   | 中枢神经类             | 中试研发           | 验证生产    | 8           | 0                     |

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗<br>领域 | 营业<br>收入       | 营业<br>成本       | 毛利率<br>(%) | 营业收<br>入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) | 同行业<br>同领域<br>产品毛<br>利率情<br>况 |
|----------|----------------|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------|
| 抗感染类     | 474,941,864.01 | 363,303,431.73 | 23.51      | -0.01                    | 1.33                     | -1.01               | 详见情<br>况说明                    |
| 中枢神经类    | 437,914,861.87 | 297,883,531.86 | 31.98      | -4.26                    | -10.92                   | 5.09                |                               |
| 抗病毒类     | 103,982,100.65 | 53,617,701.69  | 48.44      | -50.46                   | -68.65                   | 29.92               |                               |
| 非甾体类     | 154,789,047.45 | 98,961,696.73  | 36.07      | 4.83                     | -0.39                    | 3.36                |                               |
| 降血糖类     | 120,057,540.76 | 89,135,729.97  | 25.76      | -0.42                    | 5.42                     | -4.11               |                               |
| 心血管类     | 96,722,206.19  | 45,837,572.70  | 52.61      | 144.34                   | 120.22                   | 5.19                |                               |
| 抗肿瘤类     | 32,833,111.01  | 11,268,652.44  | 65.68      | 43.19                    | -4.47                    | 17.12               |                               |
| 其他       | 176,292,087.37 | 102,702,777.13 | 41.74      | 81.08                    | 45.24                    | 14.37               |                               |

情况说明

☒适用 ☐不适用

1、抗病毒类产品营业收入、营业成本较上年同期分别减少 50.46%、68.65%，主要系销售量减少所致；

2、心血管类产品营业收入、营业成本较上年同期分别增加 144.34%、120.22%，主要系销售量增加所致；

3、抗肿瘤类产品营业收入较上年同期均增加 43.19%，主要系销售量增加以及产品结构变化所致；

4、其他产品营业收入、营业成本较上年同期分别增加 81.08%、45.24%，主要系高价值产品销售增加以及产品结构变化所致；

## **(2). 公司主要销售模式分析**

☒适用 ☐不适用

### **1、专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的销售模式**

专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务，一般是同国内外研创药企签订单次或年度采购合同、订单。按照供应协议条款承诺，公司不得将产品销售给未经许可的第三方。

由于专利原料药的客户往往是制药巨头，在营销方式上有别于特色原料药的销售。更多依赖的是团队专业销售模式，通过专业服务满足客户在新药上市前后的质量、注册、技术及生产等需求。客户根据供应商的能力和实力综合评估筛选合作伙伴及确定供应商的地位。客户对新供应商的筛选一般按照下述程序：

#### **A、尽职调查阶段：**

对于新的供应商，研创药企一般会先行问卷调查及参考行业评级数据，对于原料药及法规监管的中间体项目，还需要组织专家团队进行现场尽职调查，专家团队涵盖财务、供应链管理、质量管理、工业制造、安全环保、技术开发、项目管理、人力资源、战略管理等，有时候可能会有十几个专家团队人员进行 2-3 天的现场访谈和调查。

#### **B、实质性审计阶段：**

进入实质性的审计阶段后，一般会针对性的安排专家审计，涉及的内容包含：企业公司责任（CC5）、EHS、GMP 及业务持续性发展计划等，如无重大缺陷，供应商对缺陷项作出针对性整改后，才能进入客户的合格供应商名录。

#### **C、项目实施阶段：**

项目合作一般经过技术评估、意向报价及开发期设定、实验室开发及工艺优化、质量研发、工艺安全性研究及公斤级试产、中试放大、验证生产、药政注册、法规检查、产业化及日常质量管理等阶段。

在项目实施过程中，客户会通过邮件、电话会议、现场访问及专业技术人员驻厂监管等各种方式参与项目管理。

#### D、生产及供货保障阶段

在商业化生产及交货阶段，在按照客户的订单组织安排生产的同时，供应商需要接受客户的常规质量审计，并提供药政支持和供应链管理支持。

由于客户对于供应商的筛选要求严格、标准高，所以专利原料药的门槛很高，客户一般均会在 2-3 家供应商间分配合适的采购数量，进行长期采购，所以在新药上市后，专利原料药业务一般长期稳定。

### 2、特色原料药及中间体业务销售模式

公司特色原料药、医药中间体产品的终端用户是国内外制剂或原料药厂商，产品以出口为主。公司销售主要分直接销售和通过经销商销售两种方式。

A、直接销售。根据公司与客户签订的相关《售货合同》、《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物，客户直接向公司支付货款。

B、通过经销商销售。根据经销商与公司签订的相关《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司在约定的期限内在指定的地点交付符合质量要求的货物，经销商以电汇或信用证等形式支付货款。经销商根据其客户的需求向发行人下订单，发行人安排生产完成订单后交货。

#### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

☐适用 ☒不适用

情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称     | 本期发生额         | 本期发生额占销售费用总额比例<br>(%) |
|------------|---------------|-----------------------|
| 工资、福利费、社保等 | 6,461,708.08  | 21.88                 |
| 运保费        | 7,434,111.40  | 25.17                 |
| 佣金、业务费     | 5,119,951.82  | 17.34                 |
| 参展费        | 2,539,119.08  | 8.6                   |
| 差旅费        | 1,950,945.14  | 6.61                  |
| 其他         | 6,028,940.92  | 20.41                 |
| 合计         | 29,534,776.44 | 100                   |

同行业比较情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司              | 销售费用      | 销售费用占营业收入比例（%） |
|----------------------|-----------|----------------|
| 海翔药业                 | 3,794.13  | 1.56           |
| 华海药业                 | 61,471.78 | 15.02          |
| 凯莱英                  | 4,304.93  | 3.90           |
| 博腾股份                 | 1,678.24  | 1.27           |
| 同行业平均销售费用            |           | 49,088.12      |
| 公司报告期内销售费用总额         |           | 2,953.48       |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） |           | 1.72           |

注：上表中，因选取的同行业可比公司 2017 年年报尚未披露，数据来源于其 2016 年年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司报告期内发生销售费用 2,953 万元，较上年同期增加 211 万元，公司报告期内进一步加强销售渠道扩展、客户开拓，同时报告期内公司开展海外 BD 团队建设，销售费用进一步增加，但销售费用率仍控制在较低水平，较上年同期增加 0.06 个百分点。

#### 4. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （五）投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2017 年 6 月 29 日经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，公司以自有资金 11,680,000 港币在香港投资设立九洲投资（香港）有限公司，持股比例 100%，九洲投资（香港）有限公司的经营范围为医药及相关领域的技术引进与交流、对外投资、投资管理、投资咨询、国内外贸易。九洲投资（香港）有限公司已于 2017 年 9 月 1 日完成工商设立登记手续。

公司报告期内的对外投资总体情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

|            |                 |
|------------|-----------------|
| 报告期内投资额    | 510,900,000.00  |
| 投资额增减变动数   | -177,690,408.72 |
| 上年同期投资额    | 688,590,408.72  |
| 投资额增减幅度（%） | -25.80          |

##### （1）重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

##### （2）重大的非股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司非公开发行项目之一“CMO 多功能生产基地建设项目”，公司分别于 2016 年 6 月 30 日、2016 年 7 月 18 日召开第五届董事会第十六次会议和 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体由分公司变为全资子公司暨对全资子公司增资的议案》。同意公司将非公开发行项目之一“CMO 多功能生产基地建设项目”的实施主体，由浙江九洲药业股份有限公司临海分公司变更为全资子公司浙江瑞博制药有限公司。除实施主体变更外，与“CMO 多功能生产基地建设项目”相关的实施项目、实施方案等内容保持不变。

根据《公司 2015 年度非公开发行 A 股股票预案》，该项目定于川南厂区建设，预计总投资 50,171.37 万元，其中计划使用募集资金 46,000 万元，项目建设期 1.5 年。截至 2017 年 12 月 31 日，该项目实际已累计投入 12,477.08 万元，但由于工艺设计、工程建设进度等方面的原因，该项目的实际建设周期较预计建设周期有所延长。结合公司 CDMO 业务的发展情况，公司审慎研究，拟将“CMO 多功能生产基地建设项目”的建成时间延期至 2019 年 12 月 31 日。公司将加强对项目建设进度的监督，积极合理调配现有资源，采取相应的应对措施，促进项目的高效进行，提高募集资金的使用效益。

2、根据《公司 2015 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司非公开发行项目之一“CRO/CMO 研发中心建设项目”计划由公司全资子公司浙江海泰医药科技有限公司在杭州购置场地建造，预计总投资为 10,127.25 万元，其中计划使用募集资金 10,000 万元。因场地选址调整，截至 2017 年 12 月 31 日该项目尚未开工建设。为提高募投项目使用效率，推进募投项目建设，经公司审慎研究，拟将该项目的竣工时间延期至 2019 年 12 月 31 日。公司将加强对项目建设进度的监督，积极合理调配现有资源，采取相应的应对措施，促进项目的高效进行。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

☐适用 ☒不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称           | 经营范围                                       | 注册资本      | 总资产        | 净资产        | 营业收入      | 净利润       |
|----------------|--|-----------|------------|------------|-----------|-----------|
| 浙江瑞博制药有限公司     | 原料药、医药中间体、化工原料制造；医药产品研究开发、技术咨询服务；货物、技术进出口  | 36,000.00 | 131,867.97 | 105,786.79 | 80,733.51 | 13,482.36 |
| 江苏瑞科医药科技有限公司   | 药品、化工原料研发、制造；自营和代理各类商品和技术的进出口业务            | 30,000.00 | 68,696.72  | 37,680.57  | 22,806.31 | -1,758.86 |
| 浙江四维医药科技有限公司   | 医药中间体、化工原料研发、制造、加工；货物进出口、技术进出口业务           | 5,000.00  | 12,205.85  | 7,809.64   | 12,891.38 | 143.58    |
| 浙江中贝化工有限公司     | 医药中间体、化工原料制造、加工                            | 2,000.00  | 4,767.28   | 3,725.54   | 8,081.18  | 443.30    |
| 浙江海泰医药科技有限公司   | 医药、原料药、化工产品的研发、技术转让、技术咨询服务                 | 2,000.00  | 47.95      | 47.88      | 0.00      | -103.26   |
| 上海三海医药科技有限公司   | 医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，销售化妆品，化工产品的销售  | 2,000.00  | 694.77     | 635.72     | 520.00    | 42.67     |
| 浙江中贝九洲进出口有限公司  | 化工产品、机械及技术进出口业务                            | 1,500.00  | 2,358.15   | 2,322.82   | 0.00      | -28.93    |
| 台州汇科环保工程装备有限公司 | 环保工程，化工设备工程，工程管理服务；机械设备、仪器仪表制造、销售；货物及技术进出口 | 200.00    | 81.17      | 4.50       | 90.19     | -133.45   |
| 浙江九洲药物科技有限公司   | 医药、化工产品的研发技术咨询服务                           | 500.00    | 933.64     | 598.37     | 1,704.27  | 72.01     |
| FJ Pharma.LLC  | 医药研发                                       | 200.00 美元 | 1,163.47   | 1,150.35   | 7.42      | -167.05   |
| 泰州越洋医药开发有限公司   | 新药研发以及技术咨询服务                               | 931.28    | 979.85     | 816.23     | 0.00      | -1,203.16 |
| 方达医药技术（苏州）有限公司 | 提供医药领域内的技术开发、技术转让以及技术咨询服务                  | 1,000.00  | 2,158.31   | 1,116.04   | 2,256.62  | 451.99    |

## （八） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

#### （1）医药行业总体发展趋势

2017 年宏观经济仍呈 L 型整体走势，医药行业仍趋于政策的调整期和市场动荡期，国家药物政策密集发布，监管力度不断强化，继续推动落实医保控费、控制药占比、一致性评价和两票制等一系列政策法规，三医联动等改革举措层出不穷，短期来看将给医药企业带来挑战，长期来看有利于推动医药产业结构改革、促进医药行业持续健康发展。

据统计数据，2010-2015 年全球药品销售总额由 7,936 亿美元增长至 10,345 亿美元，年均复合增长率约 5.4%，高于同期全球经济增长速度；受发展中国家药品市场的快速发展、仿制药品数量的急速增加，经预测 2015-2019 年间全球药品销售金额年均复合增长率达到 4%-5%，全球药品市场将保持持续较快发展。

#### （2）国内医药市场发展现状

医药行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业，受益于我国经济快速增长以及医药体制改革等因素，我国医药行业一直保持较快的增长速度。据中国产业信息网统计，2008-2016 年，我国医药制造产业的主营业务收入从 7,402 亿元增长至 28,063 亿元，年复合增长率达到 18.13%，远高于同期 GDP 增长率。

在我国医药制造业中，化学制药工业占医药工业的比重最大。2016 年，我国化学制药工业实现总产值为 12,569.60 亿元，占医药工业产值的比例达 42.41%，其中化学原料药和化学药品制剂工业主营业务收入分别为 5,034.90 亿元和 7,534.70 亿元。

#### （3）专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的主要发展趋势（CDMO）

##### 1) 创新药是全球医药市场永恒的主题

重磅新药可带来丰厚的社会效益和经济效益，因此创新药研发对全球医药企业的意义非凡。新药研发虽然存在着耗时长、费用高、成功率低等风险，但获批上市即可为药企贡献丰厚的利润。一直以来，全球医药行业的研发费用就持续保持稳定增长。据 Evaluate Pharma 统计，2016 年全球医药研发支出达到 1570 亿美元，同比增长 5.9%。预计 2017 年全球医药研发支出为 1,575 亿美元，未来 5 年将保持 2.4% 的年均复合增长率，2022 年总研发支出将达到 1,809 亿美元。

##### 2) 全球在研药物及研发型公司数量增长明显



随着对人体病生理、药物靶点及作用机制理解的深入，全球在研药物数量增速逐渐加快。据 Pharmaprojects 统计，2001 至 2013 年全球在研药物数量的年均复合增长率为 4.8%，2014 至 2017 年在研药物数量增长提速，年均复合增长率为 9.1%。预计 2017 年全球在研药物数量将达到 14872 个，同比增长 8.4%。并且按研发阶段拆分来看，在研药物在临床前、I/II/III 期、注册阶段和上市阶段的数量均保持可观的增长。

同时，拥有研发管线的公司数量增长可观。其中过半为拥有 1-2 个在研品种的小公司，为研发创新释放积极信号。据 Pharmaprojects 统计，2016 年全球共有 3,687 家公司拥有产品研发管线，同比增长 12.2%，其中仅拥有 1-2 个在研品种的公司数量为 2,084 个，同比增长 13.0%。预计 2017 年全球拥有在研产品的公司可达 4003 家，同比增长 8.6%，其中仅拥有 1-2 个在研药品的公司数量为 2,257 个，同比增长 8.3%。可见近两年小型研发药企的增速基本与整体增速持平，大量小型企业进入研发领域为研发创新释放了积极信号。

### 3) 全球新药研发以抗癌药和化学合成类药物为主

按治疗类别划分，2017 年抗癌类在研药物最多，全年全球在研药物数量同比增长 10.7%，在 2016 年高基数的基础上仍保持较快增长，增幅为 15.4%；按药物性质划分，2017 年在研药物仍然以化学合成类药物为主，总数为 7,855 个，同比增长 4.2%。

### 4) 公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的主要发展趋势

公司主要从事化学原料药及医药中间体的研发、生产与销售，是一家按照 cGMP 标准向客户提供创新药从临床前、临床 I、II、III 期、NDA 以及上市后不同阶段一站式合同定制服务的高新技术企业，治疗领域涵盖治疗心血管、抗肿瘤、抗丙肝、抗糖尿病、抗抑郁、抗帕金森、抗感染等疾病治疗药物以及动物保健等。自 2016 年以来创新药优先审评高效落实，国家对创新药的支持已提升至国策层面，为国内脆弱的创新药公司提供了良好的研发、创造的环境保护，2017 年落实的 MAH（药品上市许可持有人制度）更是国内小、微、新研发企业的春天。公司所具备的高质量一站式服务正是顺应这一时代潮流的业务，公司专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务的提升空间巨大。

### （4）特色原料药及中间体的主要发展趋势（API）

中国是医药消费大国，现有约 17 万个药品批准文号中，10.7 万个是化学药品，其中 95% 以上是仿制药，但早期整体水平较低，导致很多仿制药质量参差不齐，与原研药疗效不一致，且仿制药重复开发现象严重，存在恶性竞争。为了提升仿制药质量，政策层面，国务院规定国家基本药物目录（2012 年版）中 2007 年 10 月 1 日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在

2018 年底前完成一致性评价，其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在 2021 年底前完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。质量要求层面，参比制剂原则上首选原研药品，也可以选用国际公认的同种药品。另外，审核中采用优胜劣汰的原则：药品生产企业已在欧盟、美国和日本获准上市的仿制药，可以国外注册申报的相关资料为基础，按照化学药品新注册分类申报药品上市，批准上市后视同通过一致性评价；在中国境内用同一生产线生产上市并在欧盟、美国和日本获准上市的药品，视同通过一致性评价。2017 年 12 月 29 日，CFDA 总局发布首批通过仿制药治疗和疗效一致性评价药品的公告，标志着国内仿制药一致性评价开始进入兑现期，极大利好于拥有强大研发能力企业。

而公司作为市场上领先的特色原料药及中间体供应商，依托多年业务开展形成的先发和领先优势，不断创新，形成了以合成装备完整先进、合成工艺成熟丰富、产业化能力强以及质量控制规范等为特征的化学原料药生产制造能力优势。公司将紧跟国家改革与发展的大趋势，坚持“技术创新、产业升级”的发展战略，继续巩固在卡马西平原料药及中间体、奥卡西平原料药及中间体、酮洛芬原料药及中间体、格列齐特原料药及中间体等细分领域形成的领导或领先地位，稳步推进绿色工艺创新，积极拓展海外市场，加强与专利原料药及中间体合同定制研发及生产业务板块的协同作用，不断增强公司可持续发展的能力。

## **(二) 公司发展战略**

√适用 ☐不适用

公司一直秉承“关爱生命、维护健康”的理念，在国家产业政策的引导下，顺应医药产业的发展趋势，充分利用医药行业全球化发展的机遇，尊重医药产业价值链升级的规律。近年来，在改革临床试验管理、优化审评审批、上市许可持有人制度（MAH）、仿制药治疗和疗效一致性评价等政策的推动下，公司将稳步发展特色原料药及中间体业务，积极布局仿制药；大力发展专利药合同定制研发及生产业务。

## **(三) 经营计划**

√适用 ☐不适用

在保持公司传统特色原料药及中间体业务稳定增长的基础上，充分利用国家仿制药质量与疗效一致性评价的政策利好布局仿制药；积极拓展专利原料药及中间体的合同研发和定制业务，大力发展“原料药+制剂”委托研发和生产一站式服务。

### **一、CDMO 业务板块**

1、以客户需求为导向，逐步完善 CDMO 业务链

CDMO 事业部在未来的发展中，将更倾向于为客户提供“原料药+制剂”委托研发和生产的一站式服务。逐步形成临床前专利原料药和制剂的 CMC 研究，临床专利原料药和制剂的委托生产，以及商业化专利原料药和制剂的委托生产的一站式委托研发和生产服务。

## 2、依托一站式业务优势，积极开拓国内新市场

在医药制度深化改革的大环境下，CDMO 事业部将借助自身在创新药 CMC 研究、临床原料药生产以及商业化原料药生产领域的全业务链服务优势，以客户需求为导向，进一步深度开发市场。凭借与跨国制药公司的合作经验和良好的业界口碑，2018 年公司将充分利用 MAH 制度的政策利好和中国创新药市场快速崛起的契机，在持续巩固欧洲市场大客户产品管线的基础上，进一步扩大亚太和美国市场，寻找新项目的合作机会。

## 3、以原料药 CDMO 业务为基础，构建完整的一站式服务

基于公司杭州研发中心，组建临床前制剂 CMC 研究团队。同时进一步整合公司内外资源，形成临床前制剂 CMC 研究、临床制剂委托生产和商业化制剂委托生产的一站式制剂服务能力。实现公司从原料药的 CDMO 服务向原料药和制剂的研发生产一站式综合服务升级的发展战略。

# 二、API 业务板块

## 1、通过绿色工艺提升公司特色原料药的领先优势

受近年环保监管的不断强化，不符合现代绿色生产趋势的医药企业岌岌可危。公司历来重视特色原料药的技术升级改造工作，持续投入大量研发力量进行酶催化反应、光化学反应、微波反应、微反应器技术等现代绿色反应技术领域的探索。目前，公司已完成绿色化学技术平台体系的建设，配合新进生产设备及新型三废处理技术的应用，多个项目的节能减排能力得到大幅提升，同时该技术能在中间体研发至原料药的过程中为客户提供特有的技术突破方案，极大提高产品研发、生产效率。

## 2、加强与仿制药客户的深度合作，引领 API 新发展

API 事业部将充分利用国家仿制药一致性评价和 MAH 制度带来的良好机遇，着力扩展公司特色原料药及中间体的市场覆盖范围，进一步增强产品盈利能力，实现 API 原有产品的价值提升。公司将全力打造特色原料药新产品线，在吸取降血糖类药物和抗 HIV 药物新项目研发经验的基础上，主动加强与仿制药客户的深度合作，共同研发特色原料药产品线，取得工艺改造、路线优化等核心专利的利润分成，最终形成良性循环，相互促进，共同增加公司产品线的宽度，在形成产品集群优势的同时迅速增加公司利润。

# (四)可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

### **1、服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险**

药品的安全性、质量可控性直接关系人类的健康和生命安全。如果药品的安全性出现问题，跨国制药公司创新药品可能退市；如果药品的质量可控性出现问题，跨国制药企业公司的药品可能被召回，进而减少对公司原料药、中间体的定制需求。

### **2、服务的主要创新药生命周期更替及上市销售低于预期的风险**

创新药一般要经历临床前研究、临床试验申请、（I-III）期临床试验、新药申请、专利药销售、仿制药销售等不同的生命周期。目前公司服务的主要为专利药销售阶段的创新药医药原料药与中间体，创新药上市后由于市场推广、医患用药惯性等各种因素导致销售量不达临床期预计，以及专利到期或被仿制药公司实施专利挑战成功，跨国制药企业将面临来自仿制药企业的激烈竞争，均会导致药品价格下降以及利润下滑，进而可能导致公司医药原料药、中间体的销售价格及毛利率下降。

### **3、特色原料药业务技术升级风险**

随着现代化学与化工技术的不断进步，特色原料药及中间体领域中，关于创新型绿色化学技术及高效率合成手段的升级突破，已逐渐成为原料药生产商降低成本的追逐亮点。虽然公司已积极跟踪现有产品和在研产品在生产过程中的技术发展情况，并逐步提升产品的自主创新研发能力。但是如果竞争对手抢先于公司使用先进技术，将会对公司特色原料药及中间体主营业务产生不利影响。

### **4. 药品监管部门的政策变化和持续审查的风险**

随着国内药政监管政策的变化，尤其在实施上市许可人制度（MAH）、仿制药一致性评价、原辅包与药品制剂关联审评审批、GMP 认证取消增加飞行检查等对原料药生产造成深刻变革，可能导致市场准入变化进而加剧产品市场竞争，如果企业在行业出清阶段未能根据市场需求适时调整发展策略，可能会失去市场抢占先机，对企业经营业绩造成不利影响。

随着公司商业化生产快速拓展，各方药政当局检查频次势必会持续增加，审查过程中可能因公司项目组织管理不力，导致产品未能满足药品监管部门的审查要求而被禁止进入相应的市场，对企业经营业绩造成不利影响。

### **5、投资并购风险**

自 2014 年上市以来，公司积极开展与主营业务相关的外延式投资活动，包括江苏瑞科、方达医药（苏州）、石河子隆基等，因考虑到收购标的对公司后续生产经营和项目建设的资金需求，公司的资金投入较大，存在并购带来的经营风险。如果公司对并购的企业不能进行有效整合，不

能充分发挥并购的协同效应，并购项目的收益没有达到预期水平，将会对公司的经营业绩产生不利的影响。

## **6、市场竞争风险**

作为医药定制研发生产服务企业，公司传统的竞争对手为欧美发达国家和印度等发展中国家的医药定制研发生产企业。但是，随着近两年国内新的竞争者的加入以及欧美医药定制研发生产企业加速在国内投资设厂，公司面临市场竞争加剧的风险。

## **7、环保安全风险**

化学原料药企业的生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响；同时，部分原材料、半成品或产成品是易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对生产操作的要求较高，如果在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故。

虽然公司高度重视环境保护、职业健康和安全生产工作，并根据跨国制药公司对上游绿色供应链的要求建立了一整套基于国际最佳实践的 EHS 管理体系，但是仍然存在因设施设备故障、工艺不完善、生产操作不当等原因导致意外环保、安全事故的风险。同时，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，公司可能存在环保设施、排放治理等方面支出增加的风险。

## **(五)其他**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

# **第五节 重要事项**

## **一、普通股利润分配或资本公积金转增预案**

### **(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

☒适用 ☐不适用

#### **1、现金分红政策的制定及调整情况**

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整；现行现金分红政策于 2014 年 4 月 8 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议修订，具体的利润分配政策详见《公司章程》利润分配相关条款。报告期内，公司利润分配方案严格执行了相关分红政策的规定。

#### **2、现金分红政策的执行情况**

报告期内，公司根据 2016 年年度股东大会决议，实施了 2016 年年度利润分配方案：以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 443,146,206 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 44,314,620.60 元。当年现金分红数额占合并报表中归属于母公司所有者净利润的 39.75%，剩余未分配利润结转下一年度。2016 年度不送股、不转增。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2017 年 | 0             | 2.00             | 8            | 89,569,241.20 | 147,605,263.14            | 60.68                        |
| 2016 年 | 0             | 1.00             | 0            | 44,314,620.60 | 111,480,460.94            | 39.75                        |
| 2015 年 | 0             | 3.00             | 10           | 66,471,930.90 | 200,079,304.52            | 33.22                        |

公司 2017 年度利润分配预案为：拟以公司 2017 年 12 月 31 日的总股本 447,846,206 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），派发现金红利总额为 89,569,241.20 元。当年现金分红数额占 2017 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 60.68%，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 8 股。转增后，公司总股本将增至 806,123,171 股。

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容   | 承诺时间及期限                                   | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|--------------|--|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 浙江中贝九洲集团有限公司 | <p>自九洲药业股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。在上述锁定期满，本公司持有发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的 10%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发</p> | 36 个月,2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。 | 是       | 是        |                      |                 |

|              |      |             |  |  |   |   |  |  |
|--------------|------|-------------|--|--|---|---|--|--|
|              |      |             | 行人的其他股东和社会公众投资者道歉；并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长 3 个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的 5 日内将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。   |  |   |   |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 台州市歌德投资有限公司 | <p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满之后，本公司持有的发行人股份减持情况如下，减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持价格：本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本公司所持九洲药业股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。减持比例：在本公司承诺的锁定期满后两年内，若本公司进行减持，则每年减持发行人的股份数量不超过本公司持有的发行人股份的 20%。本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。本公司将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回</p> | 36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。 | 是 | 是 |  |  |



|              |      |  |   |  |   |   |  |  |
|--------------|------|--|---|--|---|---|--|--|
|              |      |  | 购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本公司所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长 3 个月。如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的 5 日内将前述收益支付到发行人指定账户。如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。  |  |   |   |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司董事花轩德、花莉蓉、花晓慧，副总经理蒋祖林，董秘林辉潞；原董事夏宽云、李文泽 | <p>本人自九洲药业股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的九洲药业股份，也不由九洲药业回购该部分股份。同时，在本人担任九洲药业董事、高管期间，每年转让的股份不超过本人持有九洲药业股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入九洲药业的股份，买入后六个月内不再卖出九洲药业股份；离职后半年内，本人不转让持有的九洲药业股份；在申报离任半年后的十二个月内通过证交所挂牌交易出售九洲药业股票数量占本人所持有九洲药业股票总数的比例不超过 50%。本人所持有九洲药业股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；该承诺不因本人职务变更或者离职等原因而终止履行。发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；该承诺不因本人职务变更或者离职等原因而终止履行。</p> | 36 个月, 2014 年 10 月 10 日至 2017 年 10 月 10 日。 | 是 | 是 |  |  |
|              | 解决   | 浙江中贝九洲                                   | 作为九洲药业控股股东，公司及公司控制的其他企业目前   | 长期有效                                       | 否 | 是 |  |  |

|              |      |              |   |      |   |   |  |  |
|--------------|------|--------------|---|------|---|---|--|--|
|              | 同业竞争 | 集团有限公司       | 没有、将来也不直接或间接从事与九洲药业及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与九洲药业及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给九洲药业造成的经济损失承担赔偿责任。   |      |   |   |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他   | 浙江中贝九洲集团有限公司 | <p>本公司确保发行人首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份；本公司将在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项。购回价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。若本公司购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本公司将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。若发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本公司将与发行人本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若发行人首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在发行人收到相关认定文件后当日，相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |

|              |    |              |  |      |   |   |  |  |
|--------------|----|--------------|--|------|---|---|--|--|
|              |    |              | 若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，本公司将采取以下措施：本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。本公司在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。   |      |   |   |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 浙江中贝九洲集团有限公司 | 中贝集团作为发行人的控股股东，花轩德、花莉蓉、花晓慧父女三人作为发行人的实际控制人出具了《关于避免同业竞争承诺函》、《关于减少和避免关联交易的承诺函》等相关承诺函，若上述承诺函未得到及时履行，将采取以下措施：将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。在违反上述相关承诺发生之日起，由发行人将应付给本公司及本人的现金分红予以暂时扣留，同时持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。                            | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 浙江九洲药业股份有限公司 | 本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有权部门认定本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）。在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程规定启动召开董事会、临时股东大会程序，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购 | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |

|            |    |              |   |                   |   |   |  |  |
|------------|----|--------------|---|-------------------|---|---|--|--|
|            |    |              | <p>措施;回购价格为本公司首次公开发行股票时的发行价若因本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后,本公司、本公司控股股东、实际控制人及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若公司首次公开发行股票招股说明书被有权部门认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,在公司收到相关认定文件后当日,相关各方应就该等事项进行公告,并在前述事项公告后及时公告相应的回购新股、购回股份、赔偿损失的方案的制定和进展情况。若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行,本公司将采取以下措施:公司将及时进行公告,并且本公司将在定期报告中披露公司承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将依法向投资者赔偿损失。</p> |                   |   |   |  |  |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 浙江九洲药业股份有限公司 | <p>公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。</p>   | 2017年6月20日至承诺履行完毕 | 是 | 是 |  |  |
|            | 其他 | 浙江九洲药业股份有限公司 | <p>根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》,公司限制性股票各解锁期内的业绩需满足以下条件,依本计划</p>  | 2017年6月20日至承诺履行完毕 | 是 | 是 |  |  |

|      |    |                              |   |                                     |   |   |  |  |
|------|----|------------------------------|---|-------------------------------------|---|---|--|--|
|      |    |                              | <p>授予的限制性股票方可解锁：</p> <p>（1）第一个解锁期：经济效益指标：以 2016 年度经审计的净利润为基数，2017 年净利润增长率不低于 50%；社会效益指标：在政治导向指标上，2017 年度公司未发生造成严重影响的政治性差错、重大技术性差错和严重泄密事故；（2）第二个解锁期：经济效益指标：以 2016 年度经审计的净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 100%；社会效益指标：在政治导向指标上，2018 年度公司未发生造成严重影响的政治性差错、重大技术性差错和严重泄密事故；（3）第三个解锁期：经济效益指标：以 2016 年度经审计的净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 200%；社会效益指标：在政治导向指标上，2019 年度公司未发生造成严重影响的政治性差错、重大技术性差错和严重泄密事故。</p> |                                     |   |   |  |  |
| 其他承诺 | 其他 | 浙江中贝九洲集团有限公司、台州市歌德投资有限公司、罗月芳 | <p>自 2018 年 1 月 5 日完成股权协议转让后的未来 6 个月内，双方均不减持所持有的九洲药业股票；双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定</p>  | 6 个月，2018 年 1 月 5 日至 2018 年 6 月 5 日 | 是 | 是 |  |  |

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

据关于印发修改《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

### （四）其他说明

☐适用 ☒不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任          |                  |    |
|--------------|------------------|----|
| 境内会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |    |
| 境内会计师事务所报酬   | 100              |    |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10               |    |
|              | 名称               | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

## 九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 公司分别于 2015 年 7 月 10 日、2015 年 7 月 27 日召开公司第五届董事会第八次会议和 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《浙江九洲药业股份有限公司 2015 年度员工持股计划（草案）》及摘要、授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜等相关议案。  | 相关事项详见公司于 2015 年 7 月 11 日、2015 年 7 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。 |
| 截止 2015 年 9 月 26 日，公司第一期员工持股计划购买公司股票已实施完毕，中信证券九洲药业员工共赢 1 号资产管理计划已通过上海证券交易所交易系统累计购买本公司股票 3,065,529 股，成交金额为 137,908,924 元，成交均价约为人民币 44.99 元/股，约占公司总股本的比例为 1.48%。                                    | 相关事项详见公司于 2015 年 9 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。                 |
| 公司经 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，并于 2016 年 5 月 26 日实施公司 2015 年权益分派，此次权益分派方案实施后，公司 2015 年员工持股计划通过“中信证券九洲药业员工共赢 1 号定向资产管理计划”持有的股票总数增至 6,131,058 股，占公司总股本的比例为 1.48%。目前已在解锁期，尚未售出股份。 | 相关事项详见公司于 2017 年 1 月 24 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。                                       |
| 2017 年 5 月 16 日，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了由公司 2015 年度员工持股计划持有人会议提交的《关于公司 2015 年度员工持股计划存续期展期的议案》，本着让公司  | 相关事项详见公司于 2017 年 5 月 17 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）上刊登的公告。                                       |

|  |   |
|--|---|
| <p>员工通过员工持股计划分享公司成长收益的目的，同意公司 2015 年度员工持股计划存续期展期一年，存续期延长至 2018 年 7 月 27 日。</p> <p>截止公告披露日，公司 2015 年员工持股计划通过“中信证券九洲药业员工共赢 1 号定向资产管理计划”持有九洲药业股票 6,131,058 股，占公司总股本的 1.37%（公司于 2017 年实施限制性股票激励计划，总股本由 443,146,206 股增加至 447,846,206 股，占比作相应调整），目前公司员工持股计划尚未售出股份。</p> |   |
| <p>2017 年 5 月 27 日，公司分别召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项》等议案。</p> <p>公司独立董事对此发表了同意的意见，浙江天册律师事务所出具了专项法律意见书。</p>  | <p>相关事项详见公司于 2017 年 5 月 31 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）上刊登的公告。</p> |
| <p>根据《管理办法》及公司章程的规定，公司于 2017 年 5 月 31 日起通过公司宣传栏对激励对象的姓名与职务予以公示，公示期自 2017 年 5 月 31 日至 6 月 10 日。公示期满，公司未接到关于本激励计划拟激励对象的异议。</p> <p>2017 年 6 月 12 日，公司监事会根据公示期的意见反馈情况出具《监事会关于公司 2017 年限制性股票激励对象名单审核及公示情况说明》。</p>   | <p>相关事项详见公司于 2017 年 6 月 13 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）上刊登的公告。</p> |
| <p>2017 年 6 月 20 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《提请股东</p>  | <p>相关事项详见公司于 2017 年 6 月 21 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）上刊登的公告。</p> |



|  |   |
|--|---|
| 大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项》等议案，并于同日出具《关于 2017 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖股票自查报告》。   |   |
| 2017 年 6 月 29 日，公司分别召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会、独立董事、浙江天册律师事务所对公司 2017 年限制性股票激励计划授予日的确定以及首次授予对象、授予数量的调整事项等相关事宜发表了独立意见。 | 相关事项详见公司于 2017 年 7 月 1 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。 |
| 2017 年 8 月 2 日，公司完成了 2017 年限制性股票首次授予登记工作，首次授予 205 名激励对象 4,700,000 股限制性股票，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。  | 相关事项详见公司于 2017 年 8 月 4 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。 |

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(五) 其他**

☐适用 ☒不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

☐适用 ☒不适用

**2、 承包情况**

☐适用 ☒不适用

### 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称        | 租赁方名称        | 租赁资产情况           | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 租赁收益    | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|--------------|------------------|----------|-----------|-------------|---------|----------|-----------|--------|------|
| 浙江中贝九洲集团有限公司 | 浙江九洲药业股份有限公司 | 椒江区云西小区住宅        | 409,500  | 2016年1月1日 | 2020年12月31日 | 409,500 | 租赁合同     | -409,500  | 是      | 控股股东 |
| 浙江中贝九洲集团有限公司 | 浙江九洲药业股份有限公司 | 椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋 | 163,800  | 2016年1月1日 | 2020年12月31日 | 163,800 | 租赁合同     | -163,800  | 是      | 控股股东 |

#### 租赁情况说明

因公司对租赁资产进行装修，公司与浙江中贝九洲集团有限公司重新签订租赁协议，租赁期限为2016年1月1日至2020年12月31日，从第二年开始，租赁金额按上年金额的5%递增。

#### (二) 担保情况

□适用 √不适用

#### (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

### 十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

## （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

### 1、尊重员工合法权益维护，促进公司和谐发展

公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《女职工劳动保护特别规定》等相关法律法规，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工个人的合法权益；通过各种渠道倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；组织已婚女工进行“两癌”筛查，成立职工互助基金会救助患重大疾病的职工，帮扶困难员工；不定期组织实施各类培训及岗位比武，鼓励员工进行在职学历提升，提升员工综合素质，实现企业与员工共同成长和发展。

### 2、重视股东利益保护，充分保障投资者的决策权、知情权和收益权

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

上市以来，公司依托股东大会、上市公司E互动、投资者电话、投资者交流会等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、募投项目进展、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。

公司一直坚信持续稳定的现金分红是回报投资者的最好途径。2017年公司拟进行现金分红8,956.92万元，占合并报表中归属于母公司所有者净利润的60.68%。自2014年上市以来，公司每年均进行现金分红，累计现金分红预计达24,191.18万元（含2017年）。

### 3、严格质量管理，增强客户信任度

公司始终遵循“诚信经营，客户至上”的经营理念。报告期内，公司初步建立科学严谨的药品质量管理体系，全程监控各环节药品质量，实现产品开发和生产均符合GMP规范要求，确保产品质量安全，为客户提供优质的医药产品。

### 4、注重环境保护，促进公司可持续发展

公司始终坚持倡导“绿色环保”的环保理念，依照环保、节能减排、安全和职业健康等法律法规及相关方的要求，制定了“遵守法规、防治污染、节能降耗、减废除害、安全生产、关爱生命、全员参与、持续改进”的环境与职业健康安全方针。在节能减排方面，积极引进先进技术、改进设备和工艺，逐渐淘汰高耗能设备。

### 5、投身公益事业，履行社会责任

公司一直秉承“维护健康，关爱生命”的理念，积极投身公益事业，鼓励员工主动回馈社会。上市以来公司持续投身于义务献血、赞助地方建设、慈善捐款等活动，以实际行动回报社会，履行社会责任，提升公司良好形象。

### **(三) 环境信息情况**

#### **1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

☐适用 ☒不适用

#### **2. 重点排污单位之外的公司**

☒适用 ☐不适用

公司是一家为全球化学原料药及医药中间体提供研发、生产与销售一站式服务的高新技术企业，先后多次接受 Novartis, Pfizer, Sanof 等客户及监管机构的 EHS 审计，均顺利通过。

近年来，面对国内环境监管倒逼行业产能出清，公司持续加大环保投入积极应对环保压力：

(1) 环境处理的硬件投入：公司于 2002 年首次通过 ISO14001 环境管理体系认证，并运行至今，公司全资子公司瑞博制药是园区内唯一两家拥有自主废水、废气和固体废物排放处理装置的企业，环保评级一直是园区 AA 级公司。公司每年持续投入经费用于三废处理、环保设备维护和建设，为保证污染物的达标排放，公司拥有一整套集清洁生产、车间预处理以及末端治理相结合的、完善的环保处理系统，且对易于产生污染物和易于发生污染物泄漏的生产环节建有定期装备改进和提升制度，公司环保清洁设备、体制建设力量雄厚。

(2) 通过应用绿色工艺，从源头减少污染：公司在环境保护问题上注重源头控制，充分利用公司所掌握的手性催化技术、手性合成技术、微反应器技术、生物催化技术等众多具有自主知识产权的前沿技术，成功研究开发了绿色催化、合成技术，大幅降低了三废排放和能耗，为公司建立低能耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式提供强大的技术支撑。

(3) 定期对供应商开展评估，包括安全环保和质量潜在风险因素评估分析。对外包的供应商进行分析评估，制定严格的分级管理模式，确保关键原料、中间体的稳定供应。

#### **3. 其他说明**

☐适用 ☒不适用

### **(四) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

## **十八、可转换公司债券情况**

### **(一) 转债发行情况**

☐适用 ☒不适用

### **(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

☐适用 ☒不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

☐适用 ☒不适用

**(六) 转债其他情况说明**

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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    | 299,880,000 | 67.67  | +4,700,000  |    |       | -299,880,000 | -295,180,000 | 4,700,000   | 1.05   |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 3、其他内资持股     | 299,880,000 | 67.67  | +4,700,000  |    |       | -299,880,000 | -295,180,000 | 4,700,000   | 1.05   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 224,945,280 | 50.76  |             |    |       | -224,945,280 | -224,945,280 | 0           | 0.00   |
| 境内自然人持股      | 74,934,720  | 16.91  | +4,700,000  |    |       | -74,934,720  | -70,234,720  | 4,700,000   | 1.05   |
| 4、外资持股       |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 143,266,206 | 32.33  |             |    |       | +299,880,000 | +299,880,000 | 443,146,206 | 98.95  |
| 1、人民币普通股     | 143,266,206 | 32.33  |             |    |       | +299,880,000 | +299,880,000 | 443,146,206 | 98.95  |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 4、其他         |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 三、普通股股份总数    | 443,146,206 | 100.00 | +4,700,000  |    |       | 0            | +4,700,000   | 447,846,206 | 100.00 |

## 2、普通股股份变动情况说明

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2017 年 5 月 27 日、2017 年 6 月 20 日召开公司第五届董事会第二十三次会议和公司 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项》等议案。公司独立董事对此发表了同意的意见，浙江天册律师事务所出具了专项法律意见书。

2017 年 6 月 29 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2017 年 6 月 29 日作为公司 2017 年限制性股票的授予日，向 205 名激励对象授予共计 470 万股限制性股票。公司监事会和独立董事对此发表了同意的意见，浙江天册律师事务所出具了专项法律意见书。

2017 年 8 月 2 日，公司完成了公司 2017 年激励计划首次授予股份的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司总股本由 443,146,206 股变更为 447,846,206 股。

2017 年 8 月 14 日，根据公司 2017 年第一次临时股东大会的授权，公司召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于增加公司注册资本及修改<公司章程>的议案》，因公司 2017 年限制性股票激励计划的实施，公司注册资本由人民币 443,146,206 元变更为人民币 447,846,206 元，公司已于 2017 年 9 月 21 日完成了上述事项的工商变更。

公司 2017 年限制性股票激励计划的实施情况详见公司刊登于《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

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

☐适用 ☒不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

### (二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称             | 年初<br>限售股数  | 本年解除<br>限售股数 | 本年增加<br>限售股数 | 年末限<br>售股数 | 限售原因         | 解除限售日期           |
|------------------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------------|
| 浙江中贝九洲<br>集团有限公司 | 196,897,680 | 196,897,680  | 0            | 0          | 上市锁定三<br>年承诺 | 2017 年 10 月 10 日 |
| 台州市歌德投<br>资有限公司  | 28,047,600  | 28,047,600   | 0            | 0          | 上市锁定三<br>年承诺 | 2017 年 10 月 10 日 |



|        |             |             |        |        |                 |             |
|--------|-------------|-------------|--------|--------|-----------------|-------------|
| 花莉蓉    | 13,230,000  | 13,230,000  | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 何利民    | 9,349,200   | 9,349,200   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 林辉潞    | 9,349,200   | 9,349,200   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 罗良华    | 8,102,640   | 8,102,640   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 罗跃波    | 8,102,640   | 8,102,640   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 罗跃平[注] | 8,102,640   | 8,102,640   | 40,000 | 40,000 | 上市锁定三年承诺；股权激励限售 | 2017年10月10日 |
| 何书军    | 4,674,600   | 4,674,600   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 李文泽    | 4,674,600   | 4,674,600   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 蒋祖林[注] | 4,674,600   | 4,674,600   | 40,000 | 40,000 | 上市锁定三年承诺；股权激励限售 | 2017年10月10日 |
| 夏宽云    | 4,674,600   | 4,674,600   | 0      | 0      | 上市锁定三年承诺        | 2017年10月10日 |
| 合计     | 299,880,000 | 299,880,000 | 80,000 | 80,000 | /               | /           |

注：罗跃平、蒋祖林在报告期内增加的 40,000 股限售股，来源于公司于 2017 年实施的限制性股票激励计划，二人持有的限制性股票均需按照《浙江九洲药业股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定进行分批解锁。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

### （二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

### （三）现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)        | 16,503 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 19,780 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况              |               |             |             |                     |          |             |          |
|------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)           | 报告期内<br>增减    | 期末持股<br>数量  | 比例<br>(%)   | 持有有限售<br>条件股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |             | 股东<br>性质 |
|                        |               |             |             |                     | 股份<br>状态 | 数量          |          |
| 浙江中贝九洲集团有限公司           | 0             | 196,897,680 | 43.97       | 0                   | 质押       | 115,500,000 | 境内非国有法人  |
| 台州市歌德投资有限公司            | 0             | 28,047,600  | 6.26        | 0                   | 质押       | 20,000,000  | 境内非国有法人  |
| 花莉蓉                    | 0             | 13,230,000  | 2.95        | 0                   | 无        | 0           | 境内自然人    |
| 何利民                    | 0             | 9,349,200   | 2.09        | 0                   | 无        | 0           | 境内自然人    |
| 林辉潞                    | 0             | 9,349,200   | 2.09        | 0                   | 无        | 0           | 境内自然人    |
| 罗跃平                    | 40,000        | 8,142,640   | 1.82        | 40,000              | 无        | 0           | 境内自然人    |
| 罗跃波                    | 0             | 8,102,640   | 1.81        | 0                   | 质押       | 2,800,000   | 境内自然人    |
| 罗良华[注]                 | 0             | 8,102,640   | 1.81        | 0                   | 无        | 0           | 境内自然人    |
| 浙江九洲药业股份有限公司－第1期员工持股计划 | 0             | 6,131,058   | 1.37        | 0                   | 无        | 0           | 其他       |
| 蔡文革                    | -6,792,787    | 5,417,916   | 1.21        | 0                   | 无        | 4,000,000   | 境内自然人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况         |               |             |             |                     |          |             |          |
| 股东名称                   | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |                     |          |             |          |
|                        |               | 种类          | 数量          |                     |          |             |          |
| 浙江中贝九洲集团有限公司           | 196,897,680   | 人民币普通股      | 196,897,680 |                     |          |             |          |
| 台州市歌德投资有限公司            | 28,047,600    | 人民币普通股      | 28,047,600  |                     |          |             |          |
| 花莉蓉                    | 13,230,000    | 人民币普通股      | 13,230,000  |                     |          |             |          |
| 何利民                    | 9,349,200     | 人民币普通股      | 9,349,200   |                     |          |             |          |
| 林辉潞                    | 9,349,200     | 人民币普通股      | 9,349,200   |                     |          |             |          |
| 罗跃平                    | 8,102,640     | 人民币普通股      | 8,102,640   |                     |          |             |          |
| 罗跃波                    | 8,102,640     | 人民币普通股      | 8,102,640   |                     |          |             |          |

|                        |  |        |           |
|------------------------|--|--------|-----------|
| 罗良华[注]                 | 8,102,640  | 人民币普通股 | 8,102,640 |
| 浙江九洲药业股份有限公司－第1期员工持股计划 | 6,131,058  | 人民币普通股 | 6,131,058 |
| 蔡文革                    | 5,417,916  | 人民币普通股 | 5,417,916 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 本公司前十名股东中，浙江中贝九洲集团有限公司为台州市歌德投资有限公司的控股股东，花莉蓉、何利民、林辉潞、罗跃平、罗跃波、罗良华六人之间存在关联关系，花莉蓉、何利民、林辉潞属于一致行动人，本公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明    | 不适用  |        |           |

注：罗良华先生已离世，其持有股份已于2018年1月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，通过非交易性过户的方式完成了股份变更手续。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件<br>股东名称 | 持有的有限售<br>条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件   |
|----|---------------|------------------|--|-------------|--------|
|    |               |                  | 可上市交易时间  | 新增可上市交易股份数量 |        |
| 1  | 陈志红           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |
| 2  | 郭振荣           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |
| 3  | 梅义将           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |
| 4  | 蒋祖林           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |
| 5  | 李原强           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |
| 6  | 戴云友           | 40,000           | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0           | 股权激励限售 |

|                  |     |  |  |   |        |
|------------------|-----|--|--|---|--------|
| 7                | 杨农纲 | 40,000   | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0 | 股权激励限售 |
| 8                | 罗跃平 | 40,000   | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0 | 股权激励限售 |
| 9                | 罗春成 | 40,000   | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0 | 股权激励限售 |
| 10               | 黄敏霞 | 40,000   | 根据《浙江九洲药业股份有限公司限制性股票激励计划》，激励对象持有的限制性股票在满足解锁条件情况下，分三期解锁 | 0 | 股权激励限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |     | 上述前 10 名有限售条件股东为公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象，是公司董事、高管或核心骨干人员。本公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人情况。 |  |   |        |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 名称                       | 浙江中贝九洲集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 花轩德   |
| 成立日期                     | 2002 年 12 月 11 日  |
| 主要经营业务                   | 项目投资；货物进出口、技术进出口业务；化工产品研究开发、科技信息咨询；化工原料（不含化学危险品及易制毒品）、电子设备、化工机械制造；机械设备、仪器仪表、五金、交电、钢材、建筑材料、日用百货、轻纺原料、燃料油批发、零售（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |
| 其他情况说明                   | 无   |

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

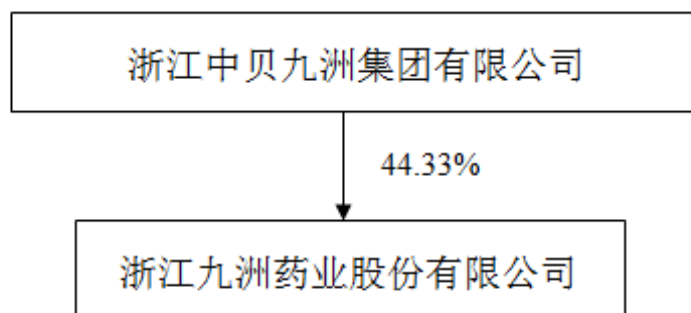
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| 姓名                   | 花轩德                  |
| 国籍                   | 中国                   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                    |
| 主要职业及职务              | 浙江九洲药业股份有限公司法定代表人、董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用                  |
| 姓名                   | 花莉蓉                  |
| 国籍                   | 中国                   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                    |
| 主要职业及职务              | 浙江九洲药业股份有限公司法定代表人、董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用                  |
| 姓名                   | 花晓慧                  |
| 国籍                   | 中国                   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                    |
| 主要职业及职务              | 浙江九洲药业股份有限公司法定代表人、董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用                  |

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

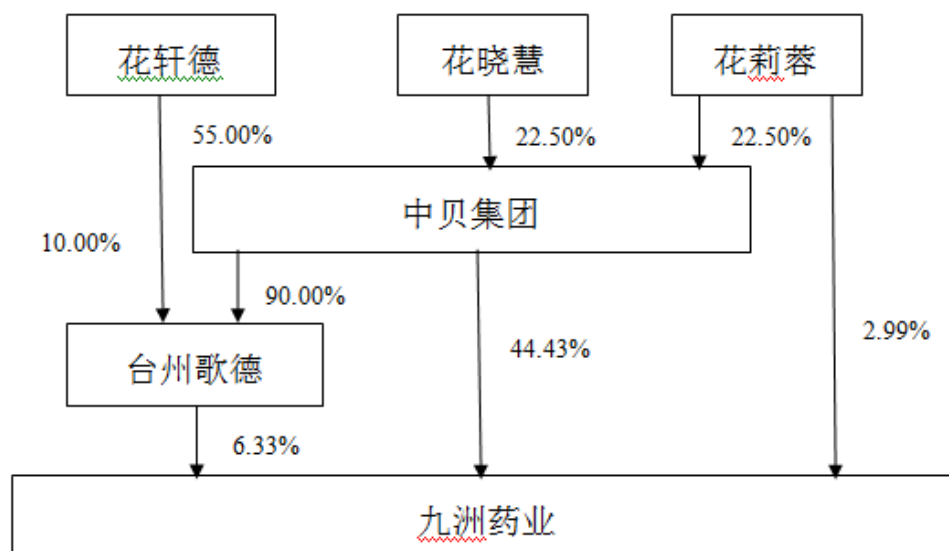
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

☐适用 ☒不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

☐适用 ☒不适用

**六、股份限制减持情况说明**

☐适用 ☒不适用

**第七节 优先股相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名         | 职务(注)                  | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因  | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------------|------------------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------------|---------|----------------------|--------------|
| 花莉蓉        | 董事长                    | 女  | 50 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 | 13,230,000 | 13,230,000 |            |         | 90.00                | 否            |
| 陈志红        | 总经理                    | 男  | 61 | 2016年6月6日   | 2020年11月16日 | 0          | 40,000     | 40,000     | 限制性股票认购 | 90.00                | 否            |
| 花轩德        | 董事                     | 男  | 75 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 0                    | 是            |
| 花晓慧        | 董事                     | 女  | 43 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 0                    | 是            |
| 蒋祖林        | 董事、<br>副总经理、<br>核心技术人员 | 男  | 51 | 2014年11月17日 | 2020年11月16日 | 4,674,600  | 4,714,600  | 40,000     | 限制性股票认购 | 80.00                | 否            |
| 涂永强        | 董事                     | 男  | 60 | 2015年12月30日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 12.00                | 否            |
| 孔德兰        | 独立董事                   | 女  | 46 | 2017年11月17日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 1.00                 | 否            |
| 潘杰         | 独立董事                   | 男  | 55 | 2017年11月17日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 1.00                 | 否            |
| 杨立荣        | 独立董事                   | 男  | 56 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 8.00                 | 否            |
| 孙蒙生        | 监事会主席                  | 男  | 62 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 22.26                | 否            |
| 许加君        | 监事                     | 男  | 51 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 |            |            |            |         | 26.40                | 否            |
| 朱国良<br>[注] | 监事、核心技术人员              | 男  | 43 | 2017年11月17日 | 2020年11月16日 | 0          | 30,000     | 30,000     | 限制性股票认购 | 36.20                | 否            |
| 李原强        | 副总经理、<br>核心技术人员        | 男  | 52 | 2016年6月6日   | 2020年11月16日 | 0          | 40,000     | 40,000     | 限制性股票认购 | 70.00                | 否            |
| 梅义将        | 副总经理、<br>核心技术人员        | 男  | 43 | 2016年6月6日   | 2020年11月16日 | 0          | 40,000     | 40,000     | 限制性股票认购 | 80.00                | 否            |
| 郭振荣        | 副总经理、<br>核心技术人员        | 男  | 59 | 2016年12月28日 | 2020年11月16日 | 0          | 40,000     | 40,000     | 限制性股票认购 | 90.00                | 否            |



|             |                 |   |    |             |             |            |            |         |         |        |   |
|-------------|-----------------|---|----|-------------|-------------|------------|------------|---------|---------|--------|---|
| 林辉潞         | 董事会秘书、<br>副总经理  | 男 | 45 | 2014年11月18日 | 2020年11月16日 | 9,349,200  | 9,349,200  |         |         | 55.00  | 否 |
| 戴云友         | 财务负责人           | 男 | 53 | 2016年4月6日   | 2020年11月16日 | 0          | 40,000     | 40,000  | 限制性股票认购 | 55.00  | 否 |
| 马建峰<br>(离任) | 独立董事            | 男 | 45 | 2014年11月18日 | 2017年11月17日 |            |            |         |         | 7.00   | 否 |
| 唐国华<br>(离任) | 独立董事            | 男 | 55 | 2014年11月18日 | 2017年11月17日 |            |            |         |         | 7.00   | 否 |
| 陈剑辉<br>(离任) | 监事              | 男 | 43 | 2017年11月17日 | 2017年11月17日 |            |            |         |         | 28.00  | 否 |
| 车大庆<br>(离任) | 副总经理、<br>核心技术人员 | 男 | 53 | 2014年11月18日 | 2017年11月17日 |            |            |         |         | 55.60  | 否 |
| 李文泽<br>(离任) | 董事              | 男 | 66 | 2014年11月18日 | 2017年11月17日 | 4,674,600  | 4,674,600  |         |         | 12.75  | 否 |
| 合计          | /               | / | /  | /           | /           | 31,928,400 | 32,198,400 | 270,000 | /       | 827.21 | / |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 花莉蓉 | 硕士、高级经济师。曾先后任职于浙江东大进出口公司、浙江中贝九洲集团有限公司等单位。花莉蓉女士是椒江区人大代表，浙江省女企业家协会副会长，现担任本公司董事长。  |
| 陈志红 | 博士，历任奥林公司（Olin Corporation）资深化学家、罗氏（美国南卡）药业（Roche Carolina, Inc.）科研经理、先灵葆雅公司（Schering-Plough Corp）质量经理、美国 Pharmalytica 药业服务公司研发运营副总经理、罗氏（中国上海）研发中心质量总监、上海迪赛诺药业质量副总、浙江九洲药业股份有限公司质量总监等职，现担任公司总经理。 |
| 花轩德 | 历任黄岩县东山化工厂厂长、椒江市合成化工厂厂长、浙江九洲制药厂厂长和浙江九洲药业股份有限公司董事长等职，花轩德先生为原台州市慈善总会副会长，曾获得浙江省优秀企业家荣誉称号，现担任本公司董事。   |
| 花晓慧 | 硕士，曾先后任职于本公司销售部、产品发展部等，现任本公司董事、浙江中贝九洲集团有限公司董事、副总经理等职。   |
| 蒋祖林 | 大专，高级工程师，享受国务院颁发的政府特殊津贴。历任浙江三门盐场化工厂技术科长、浙江九洲制药厂车间技术员和车间主任等职，现担任本公司董事、副总经理。  |
| 涂永强 | 中国科学院院士、博士、教授，博士生导师。曾获得中国化学会青年化学奖，国家教委科技进步二等奖，香港求是基金会“杰出青年学者奖”，甘肃省科技进步一等奖，美国礼来公司“礼来科研成就奖”等荣誉。历任兰州大学功能有机分子化学国家重点实验室主任、英国皇家化学会杂志 Chem. Comm. 副主编等职，现担任兰州大学和上海交通大学工作教授。                            |

|     |   |
|-----|---|
| 杨立荣 | 博士、教授，博士生导师。曾先后任教于浙江工业大学、浙江大学。现担任浙江大学化学工程与生物工程学系教授、工业生物催化国家地方联合工程实验室主任。同时兼任中国微生物学会酶工程专业委员会委员，中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会委员，“生物反应器工程国家重点实验室”和“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会委员，教育部“生物质转化”工程中心学术委员会委员。   |
| 潘杰  | 博士，曾任上海交通大学管理学院培训中心主任、上海交通大学管理学院党委副书记、上海交通大学上海高级金融学院分党委书记等职务。现担任上海交通大学上海高级金融学院副院长，主要研究企业重组与并购、企业管理方向。   |
| 孔德兰 | 硕士，二级教授，注册会计师，国家“万人计划”领军人才、国家教学名师，浙江省教授级高级会计师评委会委员。全国高职高专会计系主任（院长）联席会秘书长，全国高职高专经济管理类专业教学资源建设专家委员会副秘书长，中国商业会计学会的常务理事兼高职高专部副主任，中国会计教育专家指导委员会委员，教育部财政行指委会计专业委员会委员。现担任浙江金融职业学院教务处处长兼会计学院院长。 |
| 孙蒙生 | 硕士，曾先后任职于上海石油化工总厂、比利时 BELGIUM MARKETING SERVICE NV 公司、东棉上海有限公司、东棉生物农化（上海）有限公司和爱利思达生物化学品（上海）有限公司等单位，现担任本公司监事会主席、研发中心总经理助理。   |
| 朱国良 | 本科，工程师。曾获得 2011 年优秀工业新产品、新技术二等奖，2017 年浙江省科技进步二等奖等奖项，现任本公司研发中心副总监、公司监事。  |
| 许加君 | 本科，曾先后任职于浙江九洲制药厂生产部、九洲药业销售部等单位，现担任公司全资子公司瑞博制药副总经理，为公司监事。  |
| 李原强 | 博士，浙江省“千人计划”特聘专家，历任日本三得利生物有机化学研究所博士研究生、加拿大 APOTEX 制药公司高级研究员、研发经理、尚华医药服务集团资深总监、浙江九洲药业股份有限公司研发技术总监等职，现担任公司副总经理。   |
| 梅义将 | 本科，工程师。1998 年加入公司至今，先后在公司生产、研发、市场等部门任职，历任公司业务发展部经理、销售总监，现担任公司副总经理。  |
| 郭振荣 | 博士，浙江省“千人计划”特聘专家，曾获江西省科委、中国科学技术委员会科技成果三等奖，中国科学院科技成果一等奖。曾任美国百时施贵宝公司项目经理、江西省科学院生物资源应用研究所副主任、浙江普洛药业股份有限公司副总经理。现担任公司副总经理。   |
| 林辉璐 | 硕士，台州市政协委员、台州市工商联执委，曾先后任职于本公司项目部、投资证券部等，现担任本公司董事会秘书、副总经理。   |
| 戴云友 | 本科，高级经济师、会计师。自 1984 年 12 月进入本公司工作至今，历任浙江九洲药业股份有限公司财务部经理、财务副总监等职，曾获台州市先进会计师工作者荣誉称号。现担任本公司财务负责人。  |
| 李文泽 | 大专，高级工程师，曾获得国家科技进步二等奖、浙江省科学技术一等奖和教育部科学技术进步一等奖等荣誉。历任内蒙古自治区化纤厂技术员、浙江民生制药厂副厂长、浙江东大进出口公司医药部经理和副总经理等职。   |
| 马建峰 | 本科，经济学学士，注册会计师，高级会计师。历任宁波会计师事务所项目经理、宁波永德会计师事务所经理助理、宁波天健永德联合会计师事务所合伙人、宁波波导股份有限公司财务负责人。现担任浙江舜宇光学有限公司财务总监。   |
| 唐国华 | 本科，法学学士，律师。历任杭州大学法律系（现浙江大学光华法学院）讲师、法律系所属浙江联合律师事务所第一所副主任，杭州大学所属浙江恒业房地产开发有限公司总经理、浙江泽大律师事务所主任、第十届浙江省政协委员，现为上海锦天城律师事务所高级合伙人。  |
| 陈剑辉 | 本科，先后任职于本公司法务部及资源管理部，现担任本公司证券事务代表、投资证券部副总监。   |

|     |  |
|-----|--|
| 车大庆 | 博士，教授级高级工程师，2010 年入选“浙江省海外高层次人才”引进计划。历任加拿大 APOTEX 高级研究员、研发主管、项目经理等职。 |
|-----|--|

其它情况说明

√适用 □不适用

1、经公司第五届董事会第二十三次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2017 年 6 月 29 日向 205 名激励对象授予共计 470 万股限制性股票。陈志红、蒋祖林、李原强、梅义将、郭振荣、戴云友、朱国良作为公司 2017 年限制性股票激励对象，被授予限制性股票。

2、经公司第五届董事会第二十六次会议、2017 年第二次临时股东大会审议，顺利完成公司第五届董事会、监事会成员换届事宜，2017 年 11 月 17 日，公司新一届高管人员由第六届董事会选举产生。

3、因公司于 2017 年 6 月 29 日向朱国良授予 2017 年限制性股票时，朱国良尚未担任公司监事，符合当时限制性股票授予对象的条件；2017 年 11 月 17 日，经公司三会审议，选举其为公司第六届监事会监事，其不再具备限制性股票授予条件，为便于操作其所持公司授予的限制性股票，公司将最近一次限制性股票回购时间安排朱国良办理股票回购手续。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

| 单位:股 |         |             |               |               |       |         |             |           |
|------|---------|-------------|---------------|---------------|-------|---------|-------------|-----------|
| 姓名   | 职务      | 年初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元) | 已解锁股份 | 未解锁股份   | 期末持有限制性股票数量 | 报告期末市价(元) |
| 陈志红  | 总经理     | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 蒋祖林  | 董事、副总经理 | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 李原强  | 副总经理    | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 梅义将  | 副总经理    | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 郭振荣  | 副总经理    | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 戴云友  | 财务负责人   | 0           | 40,000        | 7.74          | 0     | 40,000  | 40,000      | 15.49     |
| 合计   | /       | 0           | 240,000       | /             | 0     | 240,000 | 240,000     | /         |

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|------------|--------|--------|
| 花轩德          | 浙江中贝九洲集团有限公司 | 董事长        | 2002.6 |        |
| 花轩德          | 台州市歌德投资有限公司  | 执行董事       | 2009.7 |        |
| 花莉蓉          | 浙江中贝九洲集团有限公司 | 董事         | 2002.6 |        |
| 花晓慧          | 浙江中贝九洲集团有限公司 | 董事、副总经理    | 2002.6 |        |
| 梅义将          | 台州市歌德投资有限公司  | 监事         | 2009.7 |        |
| 在股东单位任职情况的说明 |              | 无          |        |        |

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|---------|--------|
| 花轩德    | 台州市明珠储运有限公司        | 执行董事       | 2002.10 |        |
| 花轩德    | 台州中贝开元置业有限公司       | 董事长        | 2003.3  |        |
| 花轩德    | 上海华贝尔能源有限公司        | 执行董事       | 2009.10 |        |
| 花轩德    | 浙舞产业发展集团有限公司       | 董事         | 2016.8  |        |
| 花轩德    | 北京德弘东方健康科技有限公司     | 董事         | 2017.3  |        |
| 花轩德    | 上海华地企业家健康休闲俱乐部有限公司 | 监事         | 2005.1  |        |
| 花轩德    | 浙江景裕资产管理有限公司       | 董事         | 2017.1  |        |
| 花莉蓉    | 宁波经济技术开发区跃波贸易有限公司  | 董事长        | 1998.4  |        |
| 花莉蓉    | 台州中贝开元置业有限公司       | 董事         | 2003.3  |        |
| 孙蒙生    | 浙江海泰医药科技有限公司       | 监事         | 2015.4  |        |
| 李原强    | 浙江海泰医药科技有限公司       | 执行董事、总经理   | 2017.12 |        |
| 李原强    | 浙江九洲药物科技有限公司       | 执行董事、总经理   | 2017.12 |        |
| 林辉潞    | 浙江景裕资产管理有限公司       | 董事         | 2015.9  |        |
| 林辉潞    | 泰州越洋医药开发有限公司       | 董事         | 2013.7  |        |

|              |                        |              |         |  |
|--------------|------------------------|--------------|---------|--|
| 蒋祖林          | 江苏瑞科医药科技有限公司           | 董事           | 2013.6  |  |
| 梅义将          | 方达医药技术（苏州）有限公司         | 董事           | 2016.7  |  |
| 涂永强          | 兰州大学                   | 院士、教授、博士生导师  | 1989.9  |  |
| 涂永强          | 上海交通大学                 | 院士、教授、博士生导师  | 2014.1  |  |
| 马建峰          | 浙江舜宇光学有限公司             | 财务总监         | 2011.1  |  |
| 唐国华          | 上海锦天城律师事务所             | 高级合伙人        | 2012.4  |  |
| 杨立荣          | 浙江大学化学工程与生物工程学系        | 教授、博士生导师     | 2002.12 |  |
| 杨立荣          | 工业生物催化国家地方联合工程实验室      | 主任           | 2013.1  |  |
| 杨立荣          | 中国微生物学会酶工程专业委员会        | 委员           | 2000.10 |  |
| 杨立荣          | 中国生物工程学会工业及环境生物技术专业委员会 | 委员           | 2013.10 |  |
| 杨立荣          | “生物反应器工程国家重点实验室        | 委员           | 2012.6  |  |
| 杨立荣          | “国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会  | 委员           | 2011.8  |  |
| 杨立荣          | 江苏丰登作物保护股份有限公司         | 董事           | 2012.1  |  |
| 杨立荣          | 江苏蓝色星球环保科技股份有限公司       | 董事           | 2004.1  |  |
| 杨立荣          | 奥锐特药业有限公司              | 独立董事         | 2017.1  |  |
| 潘杰           | 上海交通大学上海高级金融学院         | 副院长          | 1988.9  |  |
| 孔德兰          | 浙江金融职业学院               | 教导处处长兼会计学院院长 | 2000.9  |  |
| 孔德兰          | 杭州资信评估公司               | 理事           | 2011.4  |  |
| 孔德兰          | 浙江众诚资信评估有限公司           | 董事           | 2011.4  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                      |              |         |  |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                     |  |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事（包括独立董事）、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出具体方案，监事的报酬需监事会提出方案，高级管理人员的报酬需董事会审议决定，董事、监事的报酬需由股东大会审议决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据  | 以公司年初制定的经营目标为基础，年终时结合个人考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营目标完成情况，确定个人报酬。                                |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司 2017 年度严格按照董、监事及高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，制定的制度、激励考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 8,272,100 元   |

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 马建峰 | 独立董事  | 离任   | 任期届满 |
| 唐国华 | 独立董事  | 离任   | 任期届满 |
| 李文泽 | 董事    | 离任   | 任期届满 |
| 陈剑辉 | 监事    | 离任   | 任期届满 |
| 车大庆 | 副总经理  | 离任   | 任期届满 |
| 潘杰  | 独立董事  | 聘任   | 聘任   |
| 孔德兰 | 独立董事  | 聘任   | 聘任   |
| 陈志红 | 董事    | 聘任   | 聘任   |
| 朱国良 | 监事    | 聘任   | 聘任   |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 1,213  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,798  |
| 在职员工的数量合计              | 3,011  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,729  |
| 销售人员                   | 66     |
| 技术人员                   | 527    |
| 财务人员                   | 36     |
| 行政人员                   | 286    |
| 质量人员                   | 367    |
| 合计                     | 3,011  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士                     | 23     |
| 硕士                     | 64     |
| 本科                     | 560    |
| 大专                     | 406    |
| 高中                     | 621    |
| 初中及以下                  | 1,337  |
| 合计                     | 3,011  |

##### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，充分发挥和调动员工的积极性、创造性。

同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

### (三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

依据公司整体业务战略，制定了五年人力资源战略规划。在未来几年中，将完善内训师选拔、培养、激励和淘汰机制，强化公司内部培训师队伍，根据任职资格要求完善培训课程体系，采用轮岗、师带徒、自学等多种方式开展人才培养。同时，强化“领导力”培训、各职位序列人员专业培训、组织开展任职资格等级认证，不断提升员工的综合素质，为员工提供发展通道，为公司的发展提供人才支持。

### (四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

#### (一) 公司治理情况

2017 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。本报告期内，公司在香港投资设立了九洲投资（香港）有限公司，并实施了 2017 限制性股票激励计划。2017 年，公司按照已制定的《内幕知情人登记管理制度》，不断完善公司内部管理结构，公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责分明，很好地维护了公司的整理利益和全体股东尤其是广大中小股东的合法权益，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范执行股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师出席股东大会，并对会议审议事项以及参会人员严格审查，确保所有股东尤其是中小股东对重大事项的平等知情权和决策权。

#### 2、公司与控股股东的关系

公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，公司重大决策均由股东大会和董事会依法做出，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，外部董事 1 名。报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，完成了董事会换届选举工作。公司新一届的董事由公司董事会提名委员会提名，董事会和股东大会审议通过，具有担任公司董事的任职资格。公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共四个专门委员会，协助董事



会履行决策和监控职能，充分发挥各委员会的专业优势，保证董事会决策的合法性、科学性、正确性。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会人员和人数符合法律、法规的要求。报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，完成了监事会换届选举工作，监事人选均具有任职资格。公司监事认真履行职责，对公司运作流程和董事、高级管理人员的履职情况进行了监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，充分维护了公司和股东的利益。

#### 5、利益相关者

公司积极与相关利益者进行交流沟通，实现公司、股东、员工、公众等各方利益的协调与平衡，充分维护利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

#### 6、关于信息披露

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，落实信息披露保密工作和内幕信息知情人管理制度，保障全体股东的合法权益。同时公司充分利用上海证券交易所的投资者互动平台与中小投资者进行沟通，及时回复投资者提出的问题，并积极接待投资者的来访和电话咨询，确保所有投资者对公司应披露信息享有平等的知情权。

#### 7、关于投资者关系管理

报告期内，公司为建立与投资者长期密切的沟通与联系，积极建立投资者管理制度，指定董事会办公室为投资者关系管理机构，通过电话、网络、传真等途径，及时有效地回复投资者提出的相关问题，做到真实、准确、完整、及时和平等地对待所有投资者，加强了投资者对公司的认识与了解。

##### （二）内幕知情人登记管理

公司严格按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，对内幕信息知情人管理、保密义务和责任追究等事项加强管理。报告期内，公司对重大事项内幕知情人及时做好备案工作，并编制内幕知情人登记备案表，通过缜密的记录，有效规避内幕交易行为，保证信息披露的公开、公平、公正。

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

☐适用 ☒不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次                       | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引              | 决议刊登的披露日期  |
|----------------------------|------------|-----------------------------|------------|
| 浙江九洲药业股份有限公司2016年度股东大会     | 2017年5月15日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2017年5月15日 |
| 浙江九洲药业股份有限公司2017年第一次临时股东大会 | 2017年6月20日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2017年6月20日 |

|                                 |                  |                             |                  |
|---------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| 浙江九洲药业股份有限公司<br>2017 年第二次临时股东大会 | 2017 年 11 月 17 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn | 2017 年 11 月 17 日 |
|---------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(1) 2016 年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配的预案》、《关于公司 2016 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构并支付其 2016 年度薪酬的议案》、《关于确认公司 2016 年度董事、监事薪酬的议案》、《关于 2017 年度公司及子公司向银行申请授信额度的议案》、《关于控股股东为公司及子公司 2017 年度申请银行授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司 2017 年度投资决算的议案》、《关于公司 2017 年度向全资子公司提供借款和提供担保额的议案》、《关于公司 2017 年度向全资子公司提供担保额度的议案》、《关于修订独立董事津贴制度并调整独立董事津贴的议案》等十三项议案。

(2) 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》等三项议案。

(3) 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理工商备案登记手续等有关事宜的议案》、《关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第六届监事会监事的议案》等四项议案。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 花轩德  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 花莉蓉  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 花晓慧  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 陈志红  | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 涂永强  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 蒋祖林  | 否      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 李文泽  | 否      | 7          | 6      | 0         | 0      | 1    | 否             | 2         |
| 马建峰  | 是      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 唐国华  | 是      | 7          | 7      | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 杨立荣  | 是      | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 潘杰   | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 孔德兰  | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
|-------------|---|

|                |   |
|----------------|---|
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 8 |

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他**

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

**(一) 审计委员会**

1、2017年4月20日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第九次会议，对公司2016年度财务决算报告、公司2016年度利润分配的预案、公司2016年年度报告全文及摘要、公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2016年度内部控制自我评价报告、公司2016年度审计报告、续聘公司2017年度审计机构并支付其2016年度报酬、控股股东为公司及子公司2017年度申请银行授信提供担保暨关联交易、公司2017年度投资预算、公司2017年度向全资子公司提供借款和提供担保额度、以暂时闲置募集资金临时补充流动资金、公司2017年度向全资子公司提供担保额度、董事会审计委员会2016年度履职情况报告共十三项议案进行了认真审议并同意提交董事会审议。

2、2017年4月26日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第十次会议，对公司2017年第一季度报告进行了认真审议并同意提交董事会审议。

3、2017年8月14日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，对公司2017年半年度报告进行了认真审议并同意提交董事会审议。

4、2017年10月25日，董事会审计委员会召开第五届董事会审计委员会第十二次会议，对公司2017年第三季度报告进行了认真审议并同意提交董事会审议。

**(二) 提名委员会**

1、2017年10月10日，董事会提名委员会召开第五届董事会提名委员会第六次会议，对提名公司第六届董事会董事人选的议案进行了认真审议，并同意提名人选并同意提交董事会审议。

2、2017年11月17日，董事会提名委员会召开第六届董事会提名委员会第一次会议，对选举公司第六届董事会董事长、聘任公司高级管理人员、选举公司董事会专门委员会委员共三项议案进行了认真审议，并同意提名人选并同意提交董事会审议。

**(三) 薪酬与考核委员会**

1、2017年4月20日，董事会薪酬与考核委员会召开第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，对确认公司2016年度董事、高级管理人员薪酬、修订《独立董事津贴制度》并调整独立董事津贴共两项议案进行了认真审议，并同意提交董事会审议。

2、2017年5月27日，董事会薪酬与考核委员会召开第五届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，对公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要、公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法、核查公司2017年限制性股票激励计划的激励对象名单共三项议案进行了认真审议，并同意提交董事会审议。

#### **（四）战略与决策委员会**

1、2017年4月20日，董事会战略与决策委员会召开第五届董事会战略与决策委员会第六次会议，对公司2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2017年度开展远期结售汇业务、2017年度公司及子公司向银行申请授信额度、公司2017年度因向银行申请授信额度而提供资产抵押、公司2016年度投资预算、公司2017年度向全资子公司提供借款和提供担保额度、以暂时闲置募集资金临时补充流动资产、使用闲置自有资金开展理财业务、公司2017年度对全资子公司增资、公司2017年度向全资子公司提供担保额度共十项议案进行了认真审议并同意提交董事会审议。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司根据已制定的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，对高级管理人员实行年度经营绩效考核。根据公司年度经营目标的完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况和责任目标实现情况进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，充分调动公司高级管理人员的积极性，促进公司经营效益持续健康发展。

#### **八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒适用 ☐不适用

公司出具的《2017年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

#### **报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

☐适用 ☒不适用

#### **九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2017年度内部控制审计机构，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》全文刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

#### **十、其他**

☐适用 ☒不适用

## 第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

浙江九洲药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江九洲药业股份有限公司（以下简称九洲药业公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九洲药业公司 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，我们独立于九洲药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 关键审计事项

九洲药业公司主要生产并销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。2017 年度，九洲药业公司销售化学原料药及中间体确认的营业收入为 171,744.06 万元。

如财务报表附注三（二十三）所述，九洲药业公司内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方签收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得经海关审验后的货物出口报关单。

由于收入确认是九洲药业公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将九洲药业公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计中的应对

我们针对九洲药业公司收入确认实施的主要审计程序包括：

（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是否有效；（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确

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，核对发票、销售合同、出库单、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；(4)就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；(5)对本年记录的收入交易选取样本，执行独立函证程序，以确认收入的真实性。

## **(二) 政府补助**

### **1. 关键审计事项**

如财务报表附注三(二十四)、五(四)3所述，公司期初递延收益-政府补助项目余额 3,079.40 万元，2017 年度共收到政府补助 3,884.06 万元，本期计入其他收益 1,581.94 万元。九洲药业公司政府补助的发生额较大且占本年净利润比例较大，因此，政府补助的恰当确认和计量对财务报表编报的准确性、合理性产生较大影响，我们将九洲药业公司政府补助的确认识别为关键审计事项。

### **2. 审计中的应对**

我们针对九洲药业公司政府补助实施的主要审计程序包括：

(1)评估九洲药业公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策；(2)检查九洲药业公司 2017 年度所有与政府补助有关的收款单据及相关政府补助文件，根据相关文件内容，逐项判断其是与资产相关还是与收益相关，以及是否满足政府补助所附条件；(3)关注政府补助资金来源的适当性，关注政府补助资金的付款单位和资金来源是否与补助文件一致；(4)对于与收益相关的政府补助，检查作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查相关政府补助结转损益是否与对应支出相匹配；(5)对于与资产相关的政府补助，检查该等递延收益在相关资产的使用寿命内分配计入当期损益的金额是否正确。

## **四、其他信息**

九洲药业公司管理层（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，管理层负责评估九洲药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

九洲药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督九洲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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九洲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九洲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）就九洲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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄元喜

中国·杭州

中国注册会计师：宋振金

二〇一八年二月十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江九洲药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 403,772,060.56   | 258,603,036.86   |
| 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                   |    | 39,071,152.27    | 73,153,989.00    |
| 应收账款                   |    | 313,366,729.19   | 334,193,135.41   |
| 预付款项                   |    | 16,293,580.26    | 11,506,123.57    |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 10,289,350.88    | 11,190,628.09    |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 542,429,771.59   | 458,094,985.25   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 12,249,124.30    | 14,317,736.23    |
| 流动资产合计                 |    | 1,337,471,769.05 | 1,161,059,634.41 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 9,600,000.00     | 9,600,000.00     |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 11,271,122.47    | 10,139,175.44    |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 1,426,834,253.89 | 1,430,674,853.81 |
| 在建工程                   |    | 89,562,787.91    | 153,202,066.20   |
| 工程物资                   |    | 10,128,899.68    | 20,277,768.11    |
| 固定资产清理                 |    |                  |                  |
| 生产性生物资产                |    |                  |                  |
| 油气资产                   |    |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产                   |  | 207,547,056.43   | 154,231,830.51   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  | 6,669,618.35     | 6,669,618.35     |
| 长期待摊费用                 |  | 1,151,799.87     | 1,480,555.47     |
| 递延所得税资产                |  | 4,370,285.94     | 4,602,564.94     |
| 其他非流动资产                |  | 37,904,274.98    | 46,868,567.08    |
| 非流动资产合计                |  | 1,805,040,099.52 | 1,837,746,999.91 |
| 资产总计                   |  | 3,142,511,868.57 | 2,998,806,634.32 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 26,136,800.00    | 100,000.00       |
| 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                   |  | 77,900,000.00    | 67,600,000.00    |
| 应付账款                   |  | 183,107,057.27   | 247,063,879.79   |
| 预收款项                   |  | 9,347,603.81     | 5,105,449.12     |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 43,115,762.63    | 42,869,252.16    |
| 应交税费                   |  | 16,962,316.92    | 14,581,059.44    |
| 应付利息                   |  | 92,833.90        | 378.89           |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 47,710,044.53    | 7,804,113.60     |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                |  |                  |                  |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 3,583,685.78     | 12,804,208.20    |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 407,956,104.84   | 397,928,341.20   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  | 3,289,789.95     |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 53,815,240.66    | 30,794,015.14    |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 53,815,240.66    | 34,083,805.09    |
| 负债合计                   |  | 461,771,345.50   | 432,012,146.29   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 447,846,206.00   | 443,146,206.00   |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,287,199,363.91 | 1,243,200,963.91 |
| 减：库存股         |  | 36,378,000.00    |                  |
| 其他综合收益        |  | 40,092.40        | 282,605.38       |
| 专项储备          |  | 5,763,581.25     | 6,134,503.81     |
| 盈余公积          |  | 142,884,462.96   | 137,726,128.13   |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 827,748,124.53   | 729,615,816.82   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 2,675,103,831.05 | 2,560,106,224.05 |
| 少数股东权益        |  | 5,636,692.02     | 6,688,263.98     |
| 所有者权益合计       |  | 2,680,740,523.07 | 2,566,794,488.03 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 3,142,511,868.57 | 2,998,806,634.32 |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江九洲药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 268,418,154.29   | 189,031,022.23   |
| 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                   |    | 7,229,704.78     | 67,118,989.00    |
| 应收账款                   |    | 194,469,596.18   | 192,693,350.28   |
| 预付款项                   |    | 183,338,302.34   | 418,058,339.19   |
| 应收利息                   |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 121,829,017.56   | 417,242,496.82   |
| 存货                     |    | 183,445,301.90   | 146,643,536.96   |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 4,426,363.73     | 3,579,767.07     |
| 流动资产合计                 |    | 963,156,440.78   | 1,434,367,501.55 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 9,600,000.00     | 9,600,000.00     |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 1,541,208,094.23 | 1,029,176,147.20 |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 223,370,116.40   | 200,695,304.66   |
| 在建工程                   |    | 47,534,719.24    | 59,265,936.97    |
| 工程物资                   |    | 4,395,865.94     | 3,096,509.03     |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 25,217,962.95    | 25,819,564.58    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 1,151,799.87     | 1,480,555.47     |
| 递延所得税资产                |  | 2,240,847.55     | 2,254,851.33     |
| 其他非流动资产                |  | 13,050,102.00    | 6,541,844.66     |
| 非流动资产合计                |  | 1,867,769,508.18 | 1,337,930,713.90 |
| 资产总计                   |  | 2,830,925,948.96 | 2,772,298,215.45 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 26,136,800.00    |                  |
| 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                   |  | 60,900,000.00    | 71,950,000.00    |
| 应付账款                   |  | 83,004,059.90    | 110,490,632.49   |
| 预收款项                   |  | 32,534,058.51    | 28,458,989.46    |
| 应付职工薪酬                 |  | 24,564,714.34    | 24,509,745.51    |
| 应交税费                   |  | 3,718,095.19     | 1,044,020.19     |
| 应付利息                   |  | 92,833.90        |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 43,367,031.08    | 9,174,244.97     |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 274,317,592.92   | 245,627,632.62   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 15,019,243.90    | 4,670,598.38     |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 15,019,243.90    | 4,670,598.38     |
| 负债合计                   |  | 289,336,836.82   | 250,298,231.00   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 447,846,206.00   | 443,146,206.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 资本公积                   |  | 1,292,281,381.19 | 1,248,282,981.19 |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股      |  | 36,378,000.00    |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 142,892,961.68   | 137,734,626.85   |
| 未分配利润      |  | 694,946,563.27   | 692,836,170.41   |
| 所有者权益合计    |  | 2,541,589,112.14 | 2,521,999,984.45 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 2,830,925,948.96 | 2,772,298,215.45 |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 1,717,440,599.76 | 1,653,177,210.47 |
| 其中：营业收入               |    | 1,717,440,599.76 | 1,653,177,210.47 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 1,556,068,228.42 | 1,538,517,269.39 |
| 其中：营业成本               |    | 1,182,270,784.81 | 1,231,026,538.58 |
| 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                 |    | 24,659,100.67    | 14,993,926.58    |
| 销售费用                  |    | 29,534,776.44    | 27,420,730.68    |
| 管理费用                  |    | 278,211,401.68   | 256,895,421.51   |
| 财务费用                  |    | 25,491,143.54    | -12,470,786.91   |
| 资产减值损失                |    | 15,901,021.28    | 20,651,438.95    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                  | 768,078.63       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 1,131,947.03     | 3,655,188.62     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 1,131,947.03     | 139,175.44       |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |    | -2,687,270.04    | -2,464,419.27    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 其他收益                  |    | 15,819,353.11    |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 175,636,401.44   | 116,618,789.06   |
| 加：营业外收入               |    | 243,066.97       | 17,887,715.54    |
| 减：营业外支出               |    | 1,638,470.62     | 1,981,025.76     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 174,240,997.79   | 132,525,478.84   |
| 减：所得税费用               |    | 27,454,303.94    | 21,150,341.03    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 146,786,693.85   | 111,375,137.81   |
| （一）按经营持续性分类           |    |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    | 146,786,693.85   | 111,375,137.81   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    |                  |                  |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| (二)按所有权归属分类                        |  |                |                |
| 1.少数股东损益                           |  | -818,569.29    | -105,323.13    |
| 2.归属于母公司股东的净利润                     |  | 147,605,263.14 | 111,480,460.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | -475,515.65    | 554,128.20     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | -242,512.98    | 282,605.38     |
| (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                |  | -242,512.98    | 282,605.38     |
| 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                       |  | -242,512.98    | 282,605.38     |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  | -233,002.67    | 271,522.82     |
| 七、综合收益总额                           |  | 146,311,178.20 | 111,929,266.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 147,362,750.16 | 111,763,066.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | -1,051,571.96  | 166,199.69     |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |  | 0.33           | 0.25           |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.33           | 0.25           |

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：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 998,334,015.81 | 1,315,126,248.25 |
| 减：营业成本                |    | 784,207,761.10 | 1,020,171,731.74 |
| 税金及附加                 |    | 9,578,972.51   | 8,858,453.67     |
| 销售费用                  |    | 25,032,808.80  | 25,129,485.51    |
| 管理费用                  |    | 140,949,876.20 | 179,470,874.87   |
| 财务费用                  |    | 6,038,586.78   | -28,390,406.71   |
| 资产减值损失                |    | 2,443,471.27   | 4,933,626.58     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                | 768,078.63       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 21,131,947.03  | 2,899,852.36     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 1,131,947.03   | 139,175.44       |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |    | -1,182,809.81  | -1,643,505.49    |
| 其他收益                  |    | 6,846,873.86   |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 56,878,550.23  | 106,976,908.09   |

|                                    |  |               |                |
|------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 加：营业外收入                            |  | 144,186.15    | 12,785,773.52  |
| 减：营业外支出                            |  | 586,141.32    | 1,514,013.32   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                |  | 56,436,595.06 | 118,248,668.29 |
| 减：所得税费用                            |  | 4,853,246.77  | 11,720,581.10  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  |  | 51,583,348.29 | 106,528,087.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | 51,583,348.29 | 106,528,087.19 |
| （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                           |  | 51,583,348.29 | 106,528,087.19 |
| 七、每股收益：                            |  |               |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  |               |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  |               |                |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 1,423,057,280.40 | 1,165,309,883.91 |
| 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                      |    | 63,191,335.83    | 71,768,643.70    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 39,516,116.35    | 106,622,679.39   |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 1,525,764,732.58 | 1,343,701,207.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 711,740,836.57   | 709,927,274.90   |
| 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           |  | 275,815,775.83   | 263,530,390.70   |
| 支付的各项税费                   |  | 94,211,198.67    | 83,116,792.93    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 199,795,638.04   | 150,480,314.91   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,281,563,449.11 | 1,207,054,773.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 244,201,283.47   | 136,646,433.56   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 1,210,563.40     | 2,888,759.58     |
| 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            |  | 30,475,700.00    | 1,112,185,089.04 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 31,686,263.40    | 1,115,073,848.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 163,891,366.89   | 145,461,415.89   |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 13,558,575.86    |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 655,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 163,891,366.89   | 814,019,991.75   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -132,205,103.49  | 301,053,856.87   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 36,378,000       | 6,522,064.29     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  | 6,522,064.29     |
| 取得借款收到的现金                 |  | 448,833,200.00   | 419,375,500.00   |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 485,211,200.00   | 425,897,564.29   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 422,796,400.00   | 684,275,500.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 45,527,641.74    | 73,368,912.96    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 34,441,008.20    | 29,044,388.12    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 502,765,049.94   | 786,688,801.08   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -17,553,849.94   | -360,791,236.79  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -26,771,700.29   | 19,817,216.38    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 67,670,629.75    | 96,726,270.02    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 230,004,233.11   | 133,277,963.09   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 297,674,862.86   | 230,004,233.11   |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安



# 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额           | 上期发生额            |
|---------------------------|----|-----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 740,683,738.51  | 1,052,145,650.64 |
| 收到的税费返还                   |    | 44,859,618.23   | 56,724,173.26    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 36,061,078.98   | 75,555,944.05    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 821,604,435.72  | 1,184,425,767.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 268,583,785.29  | 554,288,132.78   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 131,110,106.46  | 171,003,169.57   |
| 支付的各项税费                   |    | 31,613,310.12   | 61,511,156.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 141,042,245.48  | 125,812,755.25   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 572,349,447.35  | 912,615,214.10   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 249,254,988.37  | 271,810,553.85   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                 |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 20,000,000.00   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 523,394.03      | 2,695,802.34     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                 | 244,663.74       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 21,981,451.33   | 1,206,992,970.06 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 42,504,845.36   | 1,209,933,436.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 33,362,425.60   | 63,243,479.00    |
| 投资支付的现金                   |    | 210,900,000.00  | 374,359,660.02   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                 | 711,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 244,262,425.60  | 1,148,603,139.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -201,757,580.24 | 61,330,297.12    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 36,378,000.00   |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 448,833,200.00  | 389,375,500.00   |
| 发行债券收到的现金                 |    |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 485,211,200.00  | 389,375,500.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 422,696,400.00  | 584,375,500.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 45,053,493.15   | 70,281,451.91    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 26,136,800.00   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 493,886,693.15  | 654,656,951.91   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -8,675,493.15   | -265,281,451.91  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -17,330,576.87  | 12,822,804.83    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 21,491,338.11   | 80,682,203.89    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 160,432,218.48  | 79,750,014.59    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 181,923,556.59  | 160,432,218.48   |

法定代表人: 花莉蓉

主管会计工作负责人: 戴云友

会计机构负责人: 吴安

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|-------------|--------------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |               |             |              |                |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益      | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 443,146,206.00 |        |    |  | 1,243,200,963.91 |               | 282,605.38  | 6,134,503.81 | 137,726,128.13 |        | 729,615,816.82 | 6,688,263.98  | 2,566,794,488.03 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 443,146,206.00 |        |    |  | 1,243,200,963.91 |               | 282,605.38  | 6,134,503.81 | 137,726,128.13 |        | 729,615,816.82 | 6,688,263.98  | 2,566,794,488.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,700,000.00   |        |    |  | 43,998,400.00    | 36,378,000.00 | -242,512.98 | -370,922.56  | 5,158,334.83   |        | 98,132,307.71  | -1,051,571.96 | 113,946,035.04   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |               | -242,512.98 |              |                |        | 147,605,263.14 | -1,051,571.96 | 146,311,178.20   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,700,000.00   |        |    |  | 43,998,400.00    | 36,378,000.00 |             |              |                |        |                |               | 12,320,400.00    |
| 1．股东投入的普通股            | 4,700,000.00   |        |    |  | 31,678,000.00    |               |             |              |                |        |                |               | 36,378,000.00    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |    |  | 12,320,400.00    | 36,378,000.00 |             |              |                |        |                |               | -24,057,600.00   |
| 4．其他                  |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |               |             |              | 5,158,334.83   |        | -49,472,955.43 |               | -44,314,620.60   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |    |  |                  |               |             |              | 5,158,334.83   |        | -5,158,334.83  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |        |    |  |                  |               |             |              |                |        |                |               |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |               |           |               |                |  |                |              |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|-----------|---------------|----------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |               |           |               |                |  | -44,314,620.60 |              | -44,314,620.60   |
| 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          |                |  |  |  |                  |               |           | -370,922.56   |                |  |                |              | -370,922.56      |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |               |           | 26,237,407.71 |                |  |                |              | 26,237,407.71    |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |               |           | 26,608,330.27 |                |  |                |              | 26,608,330.27    |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |               |           |               |                |  |                |              |                  |
| 四、本期期末余额         | 447,846,206.00 |  |  |  | 1,287,199,363.91 | 36,378,000.00 | 40,092.40 | 5,763,581.25  | 142,884,462.96 |  | 827,748,124.53 | 5,636,692.02 | 2,680,740,523.07 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |            |              |                |        |                |              |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|--------------|----------------|--------|----------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |            |              |                |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计      |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 |                |              | 未分配利润            |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |              |                |        |                |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 221,573,103.00 |        |     |    | 1,464,774,066.91 |       |            | 7,078,981.39 | 127,073,319.41 |        | 695,260,095.50 |              | 2,515,759,566.21 |
| 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              | 221,573,103.00 |        |     |    | 1,464,774,066.91 |       |            | 7,078,981.39 | 127,073,319.41 |        | 695,260,095.50 |              | 2,515,759,566.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 221,573,103.00 |        |     |    | -221,573,103.00  |       | 282,605.38 | -944,477.58  | 10,652,808.72  |        | 34,355,721.32  | 6,688,263.98 | 51,034,921.82    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | 282,605.38 |              |                |        | 111,480.4      | 166,199.69   | 111,929.26       |

|                   |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
|                   |                |  |  |  |                  |  | 38         |               |                |                | 60.94          |              | 6.01             |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                | 6,522,064.29 | 6,522,064.29     |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                | 6,522,064.29 | 6,522,064.29     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |            | 10,652,808.72 |                | -77,124,739.62 |                |              | -66,471,930.90   |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |            | 10,652,808.72 |                | -10,652,808.72 |                |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                  |  |            |               |                | -66,471,930.90 |                |              | -66,471,930.90   |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     | 221,573,103.00 |  |  |  | -221,573,103.00  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 221,573,103.00 |  |  |  | -221,573,103.00  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  |            | -944,477.58   |                |                |                |              | -944,477.58      |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |            | 40,026,073.23 |                |                |                |              | 40,026,073.23    |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |            | 40,970,550.81 |                |                |                |              | 40,970,550.81    |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |            |               |                |                |                |              |                  |
| 四、本期期末余额          | 443,146,206.00 |  |  |  | 1,243,200,963.91 |  | 282,605.38 | 6,134,503.81  | 137,726,128.13 |                | 729,615.816.82 | 6,688,263.98 | 2,566,794,488.03 |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：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              | 443,146,206.00 |        |     |    | 1,248,282,981.19 |               |        |      | 137,734,626.85 | 692,836,170.41 | 2,521,999,984.45 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 443,146,206.00 |        |     |    | 1,248,282,981.19 |               |        |      | 137,734,626.85 | 692,836,170.41 | 2,521,999,984.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,700,000.00   |        |     |    | 43,998,400.00    | 36,378,000.00 |        |      | 5,158,334.83   | 2,110,392.86   | 19,589,127.69    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |               |        |      |                | 51,583,348.29  | 51,583,348.29    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,700,000.00   |        |     |    | 43,998,400.00    | 36,378,000.00 |        |      |                |                | 12,320,400.00    |
| 1．股东投入的普通股            | 4,700,000.00   |        |     |    | 31,678,000.00    |               |        |      |                |                | 36,378,000.00    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    | 12,320,400.00    | 36,378,000.00 |        |      |                |                | -24,057,600.00   |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |               |        |      | 5,158,334.83   | -49,472,955.43 | -44,314,620.60   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |               |        |      | 5,158,334.83   | -5,158,334.83  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                  |               |        |      |                | -44,314,620.60 | -44,314,620.60   |
| 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          |                |  |  |  |                  |               |  | 10,543,678.51 |                |                | 10,543,678.51    |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |               |  | 10,543,678.51 |                |                | 10,543,678.51    |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                  |               |  |               |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 447,846,206.00 |  |  |  | 1,292,281,381.19 | 36,378,000.00 |  |               | 142,892,961.68 | 694,946,563.27 | 2,541,589,112.14 |

| 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              | 221,573,103.00 |        |     |    | 1,469,856,084.19 |       |        |      | 127,081,818.13 | 672,853,709.78 | 2,491,364,715.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 221,573,103.00 |        |     |    | 1,469,856,084.19 |       |        |      | 127,081,818.13 | 672,853,709.78 | 2,491,364,715.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 221,573,103.00 |        |     |    | -221,573,103.00  |       |        |      | 10,652,808.72  | 19,982,460.63  | 30,635,269.35    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 106,528,087.19 | 106,528,087.19   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |

|                      |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| (三) 利润分配             |                    |  |  |  |                      |  |  |                   | 10,652,80<br>8.72  | -77,124,73<br>9.62 | -66,471,93<br>0.90   |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                      |  |  |                   | 10,652,80<br>8.72  | -10,652,80<br>8.72 |                      |
| 2. 对所有者(或股东)的分<br>配  |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    | -66,471,93<br>0.90 | -66,471,93<br>0.90   |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
| (四) 所有者权益内部结转        | 221,573,10<br>3.00 |  |  |  | -221,573,1<br>03.00  |  |  |                   |                    |                    |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股<br>本) | 221,573,10<br>3.00 |  |  |  | -221,573,1<br>03.00  |  |  |                   |                    |                    |                      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股<br>本) |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
| (五) 专项储备             |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    |                    |                      |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                      |  |  | 22,469,065<br>.83 |                    |                    | 22,469,065<br>.83    |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                      |  |  | 22,469,065<br>.83 |                    |                    | 22,469,065<br>.83    |
| (六) 其他               |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                    | -9,420,886<br>.94  | -9,420,886<br>.94    |
| 四、本期期末余额             | 443,146,20<br>6.00 |  |  |  | 1,248,282,<br>981.19 |  |  |                   | 137,734,6<br>26.85 | 692,836,1<br>70.41 | 2,521,999,<br>984.45 |

法定代表人：花莉蓉

主管会计工作负责人：戴云友

会计机构负责人：吴安

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

☒适用 ☐不适用

浙江九洲药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江九洲药业股份有限公司的批复》（浙证委（1998）60号）批准，由浙江中贝九洲集团公司（现已更名为浙江中贝九洲集团有限公司）、海南琼山旺达贸易公司、浙江黄岩第九化工厂（现已更名为浙江奥马药业有限公司）、台州市一洲化工有限公司（已更名为浙江一洲化工有限公司，并已于2008年被本公司吸收合并）和台州市椒江四维化工厂（现已更名为浙江四维医药科技有限公司）发起设立，于1998年7月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704676703E的营业执照，注册资本447,846,206.00元，股份总数447,846,206股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股4,700,000股；无限售条件的流通股份A股443,146,206股。公司股票于2014年10月在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。主要经营活动为化学原料药、医药中间体的生产；化工原料（不含化学危险品及易制毒品）、机械设备、仪器仪表的制造、销售；医药、化工产品研究开发、技术咨询服务，经营进出口业务。主要产品：公司主要生产并销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。

本财务报表业经公司2018年2月13日六届四次董事会决议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

☒适用 ☐不适用

本公司将浙江中贝化工有限公司、浙江中贝九洲进出口有限公司、浙江四维医药科技有限公司和江苏瑞科医药科技有限公司等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

☒适用 ☐不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐适用 ☒不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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



## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项                   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

|   |       |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |       |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权

投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-30    | 3-5 | 3.17-12.13  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-7     | 3-5 | 13.57-32.33 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 7-12    | 3-5 | 7.92-13.86  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 6-10    | 3-5 | 9.50-16.17  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-7     | 3-5 | 13.57-19.40 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%） ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%） ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%） ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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



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

## 18. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目      | 摊销年限(年) |
|----------|---------|
| 办公软件     | 3       |
| 土地使用权    | 40-50   |
| 可交易排污权   | 5-10    |
| 专利权及专有技术 | 10      |

## **(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 ☐ 不适用

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

## **22. 长期资产减值**

√适用 ☐ 不适用

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

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

## **23. 长期待摊费用**

√适用 ☐ 不适用

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

## **24. 职工薪酬**

### **(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 ☐ 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### **(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 ☐ 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

## **25. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

## **26. 股份支付**

√适用 □不适用

### **1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

#### **(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允

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

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

## (2) 以现金结算的股份支付

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

## (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

## 28. 收入

☒适用 ☐不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

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

## (3) 让渡资产使用权

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

## (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中枢神经类、非甾体抗炎类、降糖类及抗感染类等化学原料药及中间体。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方签收,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得经海关审验后的货物出口报关单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

☒适用 ☐不适用

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

☐适用 ☒不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

☒适用 ☐不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|---|------|--|
| 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 6 月 12 日起执行修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。       |      |  |
| 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法 |      | 调减 2016 年度营业外收入 201,936.95 元,营业外支 2,666,356.22 元,调减资产处置收益 2,464,419.27 元 |

其他说明

不适用

**(2)、重要会计估计变更**

☐适用 ☒不适用

**34. 其他**

☐适用 ☒不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |          |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务   | 17%、6%   |
| 消费税     |   |          |
| 营业税     |   |          |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%、5%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；<br>从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 浙江九洲药业股份有限公司    | 15%      |
| 江苏瑞科医药科技有限公司    | 15%      |
| 浙江瑞博制药有限公司      | 15%      |
| 除上述以外的其他纳税主体[注] | 25%      |

注：本公司之美国子公司 FJ 公司按其所在地税收法规缴纳。

## 2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

### 1. 增值税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率为 9%、13%和 15%。子公司浙江中贝九洲进出口有限公司出口退税率为 9%、13%和 15%，子公司浙江四维医药科技有限公司出口退税率为 9%，子公司江苏瑞科医药科技有限公司出口退税率为 9%、13%。

### 2. 企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《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)，同意公司作为高新技术企业备案。本年度，公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号)，同意子公司浙江瑞博制药有限公司作为高新技术企业备案。本年度，子公司浙江瑞博制药有限公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于江苏省 2016 年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕157 号)，同意子公司江苏瑞科医药科技有限公司作为高新技术企业备案。本年度，子公司江苏瑞科医药科技有限公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

## 3. 其他

☐适用 ☒不适用



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额            | 期初余额            |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 库存现金          | 170,172.79      | 183,677.97      |
| 银行存款          | 297,504,690.07  | 229,820,555.14  |
| 其他货币资金        | 106,097,197.70  | 28,598,803.75   |
| 合计            | 403,772,060.56  | 258,603,036.86  |
| 其中：存放在境外的款项总额 | USD1,091,084.87 | USD1,240,688.98 |

其他说明

其他货币资金期末数中包括银行承兑汇票保证金 78,386,397.70 元、信用证保证金 1,374,000.00 元、融资保证金 26,136,800.00 元以及保函保证金 200,000.00 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 39,071,152.27 | 73,153,989.00 |
| 合计     | 39,071,152.27 | 73,153,989.00 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额    |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 500,000.00 |
| 合计     | 500,000.00 |

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 228,039,662.22 |           |
| 合计     | 228,039,662.22 |           |

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

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |           |               |             |                | 期初余额           |           |               |             |                |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|                       | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       |
|                       | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |           |               |             |                |                |           |               |             |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 334,568,448.31 | 100.00    | 21,201,719.12 | 6.34        | 313,366,729.19 | 354,434,616.89 | 100.00    | 20,241,481.48 | 5.71        | 334,193,135.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |           |               |             |                |                |           |               |             |                |
| 合计                    | 334,568,448.31 | /         | 21,201,719.12 | /           | 313,366,729.19 | 354,434,616.89 | /         | 20,241,481.48 | /           | 334,193,135.41 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内      |                |               |         |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内      | 325,676,481.65 | 16,283,824.09 | 5.00    |
| 1 年以内小计    | 325,676,481.65 | 16,283,824.09 | 5.00    |
| 1 至 2 年    | 2,066,300.54   | 413,260.11    | 20.00   |
| 2 至 3 年    | 4,642,062.42   | 2,321,031.22  | 50.00   |
| 3 年以上      | 2,183,603.70   | 2,183,603.70  | 100.00  |
| 合计         | 334,568,448.31 | 21,201,719.12 | 6.34    |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 960,237.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

☒ 适用 ☐ 不适用

| 单位名称                                      | 账面余额           | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|---|----------------|---------------|--------------|
| Gilead Sciences Ireland Uc                | 39,518,841.60  | 11.81         | 1,975,942.08 |
| JUBILANT                                  | 22,605,718.32  | 6.76          | 1,130,285.92 |
| NOVARTIS INTERNATIONAL PHARMACEUTICAL LTD | 18,828,199.48  | 5.63          | 941,409.97   |
| 新昌公盛材料有限公司                                | 13,942,689.82  | 4.17          | 697,134.49   |
| BRIGHT WAY LLC                            | 12,026,678.63  | 3.59          | 601,333.93   |
| 小 计                                       | 106,922,127.85 | 31.96         | 5,346,106.39 |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 15,777,210.26 | 96.83  | 11,184,576.53 | 97.20  |
| 1 至 2 年 | 477,430.22    | 2.93   | 56,377.81     | 0.49   |
| 2 至 3 年 | 38,939.78     | 0.24   | 71,976.66     | 0.63   |
| 3 年以上   |               |        | 193,192.57    | 1.68   |
| 合计      | 16,293,580.26 | 100.00 | 11,506,123.57 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称             | 账面余额         | 占预付款项余额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 昊元实业（上海）有限公司     | 3,892,105.47 | 23.89         |
| DEAD SEA BROMINE | 886,349.86   | 5.44          |
| 北京中鼎恒业科技股份有限公司   | 852,000.00   | 5.23          |
| 岳阳华同化工有限公司       | 802,584.18   | 4.93          |
| 河北诚信有限责任公司       | 650,384.62   | 3.99          |
| 小 计              | 7,083,424.13 | 43.47         |

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、应收股利

### (1). 应收股利

□适用 √不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额          |       |            |         |               | 期初余额          |       |            |             |               |
|------------------------|---------------|-------|------------|---------|---------------|---------------|-------|------------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备       |         | 账面<br>价值      | 账面余额          |       | 坏账准备       |             | 账面<br>价值      |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 3,000,000.00  | 27.07 |            |         | 3,000,000.00  | 7,500,000.00  | 64.45 |            |             | 7,500,000.00  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 7,994,780.21  | 72.13 | 794,440.73 | 9.94    | 7,200,339.48  | 3,836,601.89  | 32.97 | 446,090.35 | 11.63       | 3,390,511.54  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 89,011.40     | 0.80  |            |         | 89,011.40     | 300,116.55    | 2.58  |            |             | 300,116.55    |
| 合计                     | 11,083,791.61 | /     | 794,440.73 | /       | 10,289,350.88 | 11,636,718.44 | /     | 446,090.35 | /           | 11,190,628.09 |

[注]：系应收出口退税额，经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位) | 期末余额         |      |             | 计提理由                   |
|----------------|--------------|------|-------------|------------------------|
|                | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例<br>(%) |                        |
| 融资租赁保证金        | 3,000,000.00 |      |             | 经单独测试未发生减值，故未对其计提坏账准备。 |
| 合计             | 3,000,000.00 |      | /           | /                      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |          |
|------------|--------------|------------|----------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内      |              |            |          |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |          |
| 1 年以内      | 7,031,118.07 | 351,555.90 | 5.00     |
| 1 年以内小计    | 7,031,118.07 | 351,555.90 | 5.00     |
| 1 至 2 年    | 425,075.14   | 85,015.03  | 20.00    |
| 2 至 3 年    | 361,434.40   | 180,717.20 | 50.00    |
| 3 年以上      | 177,152.60   | 177,152.60 | 100.00   |
| 合计         | 7,994,780.21 | 794,440.73 | 9.94     |

确定该组合依据的说明：

无

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 348,350.38 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：

□适用 √不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 8,453,364.20  | 8,031,841.00  |
| 应收暂付款  | 2,125,764.60  | 3,158,230.20  |
| 应收出口退税 | 89,011.40     | 300,116.55    |
| 其他     | 415,651.41    | 146,530.69    |
| 合计     | 11,083,791.61 | 11,636,718.44 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称          | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|---------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 杭州万海投资管理有限公司  | 履约保证金   | 4,850,000.00 | 1 年以内 | 43.76               | 242,500.00 |
| 远东国际租赁有限公司    | 融资租赁保证金 | 3,000,000.00 | 2-3 年 | 27.07               |            |
| 大丰市华丰工业园管理委员会 | 押金      | 300,000.00   | 2-3 年 | 2.71                | 150,000.00 |
| 陈石强           | 应收暂付款   | 160,000.00   | 1 年以内 | 1.44                | 8,000.00   |
| 吴立才           | 应收暂付款   | 150,000.00   | 1 年以内 | 1.35                | 7,500.00   |
| 合计            | /       | 8,460,000.00 | /     | 76.33               | 408,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料             | 95,620,693.58  |               | 95,620,693.58  | 98,575,608.65  | 2,257,392.38  | 96,318,216.27  |
| 在产品             | 163,276,871.40 | 15,379,806.16 | 147,897,065.24 | 165,772,354.21 | 9,638,971.81  | 156,133,382.40 |
| 库存商品            | 287,389,318.55 | 3,022,778.20  | 284,366,540.35 | 201,043,501.27 | 7,246,572.78  | 193,796,928.49 |
| 周转材料            |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产         |                |               |                |                |               |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
| 委托加工物资          | 14,545,472.42  |               | 14,545,472.42  | 11,846,458.09  |               | 11,846,458.09  |
| 合计              | 560,832,355.95 | 18,402,584.36 | 542,429,771.59 | 477,237,922.22 | 19,142,936.97 | 458,094,985.25 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|                 |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料             | 2,257,392.38  |               |    | 2,257,392.38  |    |               |
| 在产品             | 9,638,971.81  | 6,975,730.32  |    | 1,234,895.97  |    | 15,379,806.16 |
| 库存商品            | 7,246,572.78  | 7,616,702.94  |    | 11,840,497.52 |    | 3,022,778.20  |
| 周转材料            |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产         |               |               |    |               |    |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |               |    |               |    |               |
| 合计              | 19,142,936.97 | 14,592,433.26 |    | 15,332,785.87 |    | 18,402,584.36 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税    |               | 1,582,747.92  |
| 待抵扣增值税进项税额 | 12,249,124.30 | 12,734,988.31 |
| 合计         | 12,249,124.30 | 14,317,736.23 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具： |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具： | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 |
| 按公允价值计量的  |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的    | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 |
| 合计        | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 | 9,600,000.00 |      | 9,600,000.00 |



(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |               |        |
| 泰州越洋医药开发有限公司        | 7,100,000.00 |      |      | 7,100,000.00 |      |      |      |    | 11.37         |        |
| 石河子隆基投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,500,000.00 |      |      | 2,500,000.00 |      |      |      |    | 11.11         |        |
| 合计                  | 9,600,000.00 |      |      | 9,600,000.00 |      |      |      |    | /             |        |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初<br>余额      | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额      | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                |               | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业         |               |          |          |                 |              |            |                     |            |    |               |              |
| 小计             |               |          |          |                 |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业         |               |          |          |                 |              |            |                     |            |    |               |              |
| 方达医药技术（苏州）有限公司 | 10,139,175.44 |          |          | 1,131,947.03    |              |            |                     |            |    | 11,271,122.47 |              |
| 小计             | 10,139,175.44 |          |          | 1,131,947.03    |              |            |                     |            |    | 11,271,122.47 |              |
| 合计             | 10139175.44   |          |          | 1,131,947.03    |              |            |                     |            |    | 11,271,122.47 |              |

其他说明

不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 通用设备           | 专用设备             | 运输工具          | 其他设备          | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 656,833,311.38 | 242,723,041.79 | 1,055,451,234.42 | 24,849,774.77 | 30,566,785.62 | 2,010,424,147.98 |
| 2.本期增加金额  | 22,610,874.56  | 28,650,522.86  | 105,559,996.18   | 3,012,843.43  | 2,763,900.81  | 162,598,137.84   |
| （1）购置     | 161,004.59     | 12,140,651.46  | 11,677,186.42    | 3,012,843.43  | 1,264,852.02  | 28,256,537.92    |
| （2）在建工程转入 | 22,449,869.97  | 16,509,871.40  | 93,882,809.76    |               | 1,499,048.79  | 134,341,599.92   |

|            |                |                |                  |               |               |                  |
|------------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 |                |                |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                | 2,560,594.62   | 10,705,147.59    | 935,413.44    | 382,971.56    | 14,584,127.21    |
| (1) 处置或报废  |                | 2,560,594.62   | 10,705,147.59    | 935,413.44    | 382,971.56    | 14,584,127.21    |
| 4.期末余额     | 679,444,185.94 | 268,812,970.03 | 1,150,306,083.01 | 26,927,204.76 | 32,947,714.87 | 2,158,438,158.61 |
| 二、累计折旧     |                |                |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 117,720,626.14 | 83,099,652.25  | 343,794,557.86   | 14,205,991.84 | 18,691,073.27 | 577,511,901.36   |
| 2.本期增加金额   | 29,959,810.14  | 23,241,723.66  | 100,814,181.25   | 2,393,573.25  | 3,140,430.17  | 159,549,718.47   |
| (1) 计提     | 29,959,810.14  | 23,241,723.66  | 100,814,181.25   | 2,393,573.25  | 3,140,430.17  | 159,549,718.47   |
| 3.本期减少金额   |                | 978,789.00     | 5,490,385.06     | 888,192.83    | 290,663.83    | 7,648,030.72     |
| (1) 处置或报废  |                | 978,789.00     | 5,490,385.06     | 888,192.83    | 290,663.83    | 7,648,030.72     |
| 4.期末余额     | 147,680,436.28 | 105,362,586.91 | 439,118,354.05   | 15,711,372.26 | 21,540,839.61 | 729,413,589.11   |
| 三、减值准备     |                |                |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额     |                |                | 2,237,392.81     |               |               | 2,237,392.81     |
| 2.本期增加金额   |                |                |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                | 47,077.20        |               |               | 47,077.20        |
| (1) 处置或报废  |                |                | 47,077.20        |               |               | 47,077.20        |
| 4.期末余额     |                |                | 2,190,315.61     |               |               | 2,190,315.61     |
| 四、账面价值     |                |                |                  |               |               |                  |
| 1.期末账面价值   | 531,927,688.20 | 163,286,444.58 | 708,997,413.35   | 11,215,832.50 | 11,406,875.26 | 1,426,834,253.89 |
| 2.期初账面价值   | 539,112,685.24 | 159,623,389.54 | 709,419,283.75   | 10,643,782.93 | 11,875,712.35 | 1,430,674,853.81 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 专用设备 | 20,000,000.00 | 4,591,666.67 |      | 15,408,333.33 |
| 小计   | 20,000,000.00 | 4,591,666.67 |      | 15,408,333.33 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 东港人才公寓 | 3,693,031.56 | 正在办理之中     |

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|---------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 川南原料药生产基地     | 22,145,681.11 |      | 22,145,681.11 | 84,283,723.78  |      | 84,283,723.78  |
| 江苏瑞科医药原料药生产基地 | 17,881,369.38 |      | 17,881,369.38 | 8,895,051.04   |      | 8,895,051.04   |
| 九洲外沙分公司生产基地   | 33,107,076.83 |      | 33,107,076.83 | 36,769,272.57  |      | 36,769,272.57  |
| 其他零星工程        | 16,428,660.59 |      | 16,428,660.59 | 23,254,018.81  |      | 23,254,018.81  |
| 合计            | 89,562,787.91 |      | 89,562,787.91 | 153,202,066.20 |      | 153,202,066.20 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称          | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源         |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|-------|---------------|--------------|-------------|--------------|
| 川南原料药生产基地     | 927,349,800.00 | 84,283,723.78  | 11,922,304.23 | 74,060,346.90  |          | 22,145,681.11 | 96.20          | 96.20 | 53,341,770.87 |              |             | 募集资金、银行借款和其他 |
| 江苏瑞科医药原料药生产基地 |                | 8,895,051.04   | 23,954,721.58 | 14,968,403.24  |          | 17,881,369.38 |                |       | 15,521,161.57 |              |             | 其他           |
| 九洲外沙分公司生产基地   |                | 36,769,272.57  | 31,139,436.11 | 34,801,631.85  |          | 33,107,076.83 |                |       |               |              |             | 其他           |
| 其他零星工程        |                | 23,254,018.81  | 3,685,859.71  | 10,511,217.93  |          | 16,428,660.59 |                |       |               |              |             | 其他           |
| 合计            | 927,349,800.00 | 153,202,066.20 | 70,702,321.63 | 134,341,599.92 |          | 89,562,787.91 |                |       | 68,862,932.44 |              | /           | /            |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 专用材料 | 4,395,865.94  | 7,906,139.06  |
| 专用设备 | 5,733,033.74  | 12,371,629.05 |
| 合计   | 10,128,899.68 | 20,277,768.11 |

其他说明：

无

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产**

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 办公软件         | 排污权          | 专利权           | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额    | 154,914,976.36 | 2,628,936.28 | 5,053,040.00 | 20,363,670.63 | 182,960,623.27 |
| 2.本期增加金额  | 59,863,600.00  | 1,459,546.10 | 125,960.00   | 6,796.12      | 61,455,902.22  |
| (1)购置     | 59,863,600.00  | 1,459,546.10 | 125,960.00   | 6,796.12      | 61,455,902.22  |
| (2)内部研发   |                |              |              |               |                |
| (3)企业合并增加 |                |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |              |              |               |                |
| (1)处置     |                |              |              |               |                |
| 4.期末余额    | 214,778,576.36 | 4,088,482.38 | 5,179,000.00 | 20,370,466.75 | 244,416,525.49 |
| 二、累计摊销    |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额    | 21,449,297.08  | 1,842,605.18 | 1,734,161.88 | 3,702,728.62  | 28,728,792.76  |
| 2.本期增加金额  | 4,362,998.06   | 915,379.21   | 640,781.12   | 2,221,517.91  | 8,140,676.30   |
| (1)计提     | 4,362,998.06   | 915,379.21   | 640,781.12   | 2,221,517.91  | 8,140,676.30   |
| 3.本期减少金额  |                |              |              |               |                |
| (1)处置     |                |              |              |               |                |
| 4.期末余额    | 25,812,295.14  | 2,757,984.39 | 2,374,943.00 | 5,924,246.53  | 36,869,469.06  |

|          |                |              |              |               |                |
|----------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备   |                |              |              |               |                |
| 1.期初余额   |                |              |              |               |                |
| 2.本期增加金额 |                |              |              |               |                |
| (1) 计提   |                |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |              |              |               |                |
| (1)处置    |                |              |              |               |                |
| 4.期末余额   |                |              |              |               |                |
| 四、账面价值   |                |              |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 188,966,281.22 | 1,330,497.99 | 2,804,057.00 | 14,446,220.22 | 207,547,056.43 |
| 2.期初账面价值 | 133,465,679.28 | 786,331.10   | 3,318,878.12 | 16,660,942.01 | 154,231,830.51 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 四维化工厂房用地 | 95,594,404.44 | 正在办理之中     |

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

**26、开发支出**

☐ 适用 ☒ 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 江苏瑞科医药科技有限公司    | 6,669,618.35 |         |  |      |  | 6,669,618.35 |
| 合计              | 6,669,618.35 |         |  |      |  | 6,669,618.35 |

[注]: 系公司 2015 年非同一控制下企业合并江苏瑞科医药科技有限公司形成的商誉。

**(2). 商誉减值准备**

☐ 适用 ☒ 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 4 年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量根据医药行业上市公司平均净资产收益率推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 云西宿舍装修费 | 1,480,555.47 |        | 328,755.60 |        | 1,151,799.87 |
| 合计      | 1,480,555.47 |        | 328,755.60 |        | 1,151,799.87 |

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)、未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 26,668,208.14 | 4,370,285.94 | 28,221,736.35 | 4,602,564.94 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 合计        | 26,668,208.14 | 4,370,285.94 | 28,221,736.35 | 4,602,564.94 |

### (2)、未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

### (3)、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

☐适用 ☒不适用

### (4)、未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 15,920,851.68  | 11,608,772.46  |
| 可抵扣亏损    | 103,379,111.45 | 89,811,028.22  |
| 合计       | 119,299,963.13 | 101,419,800.68 |

### (5)、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2019 年 | 8,576,981.06   | 8,738,873.06  |    |
| 2020 年 | 48,187,316.27  | 48,187,316.27 |    |
| 2021 年 | 27,141,249.13  | 32,884,838.89 |    |
| 2022 年 | 19,473,564.99  |               |    |
| 合计     | 103,379,111.45 | 89,811,028.22 | /  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用



### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 未实现售后融资租回损益 | 24,854,172.98 | 28,626,722.42 |
| 预付土地购置款     |               | 11,700,000.00 |
| 预付非专利技术转让费  | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 预付软件款       |               | 541,844.66    |
| 预付购房款       | 7,050,102.00  |               |
| 合计          | 37,904,274.98 | 46,868,567.08 |

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额       |
|------|---------------|------------|
| 质押借款 | 26,136,800.00 |            |
| 抵押借款 |               |            |
| 保证借款 |               | 100,000.00 |
| 信用借款 |               |            |
| 合计   | 26,136,800.00 | 100,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

### 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 77,900,000.00 | 67,600,000.00 |
| 合计     | 77,900,000.00 | 67,600,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 原辅料款  | 148,458,197.42 | 163,711,398.72 |
| 工程设备款 | 34,648,859.85  | 83,352,481.07  |
| 合计    | 183,107,057.27 | 247,063,879.79 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 9,347,603.81 | 5,105,449.12 |
| 合计 | 9,347,603.81 | 5,105,449.12 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 41,837,655.20 | 258,253,483.15 | 257,858,572.06 | 42,232,566.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,031,596.96  | 16,150,203.92  | 16,298,604.54  | 883,196.34    |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 42,869,252.16 | 274,403,687.07 | 274,157,176.60 | 43,115,762.63 |

(2). 短期薪酬列示：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 37,419,026.74 | 214,533,802.94 | 213,478,143.92 | 38,474,685.76 |
| 二、职工福利费       |               | 22,842,704.95  | 22,842,704.95  |               |
| 三、社会保险费       | 993,554.88    | 10,504,949.17  | 10,634,476.24  | 864,027.81    |
| 其中：医疗保险费      | 884,632.24    | 8,496,545.12   | 8,624,579.67   | 756,597.69    |
| 工伤保险费         | 63,597.14     | 1,106,218.15   | 1,103,076.85   | 66,738.44     |
| 生育保险费         | 45,325.50     | 902,185.90     | 906,819.72     | 40,691.68     |
| 四、住房公积金       | 24,057.00     | 5,300,199.29   | 5,306,503.29   | 17,753.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,401,016.58  | 5,071,826.80   | 5,596,743.66   | 2,876,099.72  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 41,837,655.20 | 258,253,483.15 | 257,858,572.06 | 42,232,566.29 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 936,610.60   | 15,445,316.81 | 15,544,411.00 | 837,516.41 |
| 2、失业保险费  | 94,986.36    | 704,887.11    | 754,193.54    | 45,679.93  |
| 合计       | 1,031,596.96 | 16,150,203.92 | 16,298,604.54 | 883,196.34 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 增值税         | 7,231,037.11  | 8,757,921.91  |
| 企业所得税       | 7,297,680.60  | 3,494,060.76  |
| 个人所得税       | 529,142.93    | 441,168.08    |
| 城市维护建设税     | 542,657.84    | 296,682.60    |
| 房产税         | 431,214.18    | 629,632.21    |
| 土地使用税       | 136,305.00    | 582,281.36    |
| 教育费附加       | 290,260.04    | 142,779.89    |
| 地方教育费附加     | 195,093.27    | 95,186.60     |
| 印花税         | 250,713.60    | 86,222.16     |
| 残疾人保障金      | 57,260.40     | 54,607.01     |
| 河道工程修建工程管理费 | 951.95        | 516.86        |
| 合计          | 16,962,316.92 | 14,581,059.44 |

其他说明：

无

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   |           |        |
| 企业债券利息            |           |        |
| 短期借款应付利息          | 92,833.90 | 378.89 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |           |        |
| 合计                | 92,833.90 | 378.89 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 应付佣金       | 1,914,297.39  | 1,659,338.29 |
| 应付运保费      | 2,154,669.61  | 1,921,774.73 |
| 应付押金       | 3,808,721.74  | 965,077.60   |
| 限制性股票回购义务款 | 36,378,000.00 |              |
| 应付暂收款      | 3,454,355.79  | 3,000,844.55 |
| 应付咨询费      |               | 257,078.43   |
| 合计         | 47,710,044.53 | 7,804,113.60 |

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额          |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  |              |               |
| 1 年内到期的应付债券  |              |               |
| 1 年内到期的长期应付款 | 3,583,685.78 | 12,804,208.20 |
| 合计           | 3,583,685.78 | 12,804,208.20 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明，包括利率区间：

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期初余额         | 期末余额 |
|-------|--------------|------|
| 融资租赁款 | 3,289,789.95 |      |
| 合计    | 3,289,789.95 |      |

其他说明:

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 30,794,015.14 | 30,475,700.00 | 7,454,474.48 | 53,815,240.66 |      |
| 合计   | 30,794,015.14 | 30,475,700.00 | 7,454,474.48 | 53,815,240.66 | /    |

涉及政府补助的项目:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 负债项目                | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他<br>变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 863 计划专项补助资金        | 411,221.96   |              | 55,059.48       |          | 356,162.48   | 与收益相关           |
| 外贸公共服务平台建设<br>专项资金  | 3,283,126.43 |              | 617,957.04      |          | 2,665,169.39 | 与资产相关           |
| 微生物制造高技术产业<br>化专项资金 | 5,999,999.83 |              | 1,000,000.08    |          | 4,999,999.75 | 与资产相关           |
| 科技成果转化项目补助<br>资金    | 4,841,666.79 |              | 699,999.96      |          | 4,141,666.83 | 与资产相关           |

|                            |               |               |              |  |               |       |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 酮洛芬项目补贴                    | 1,037,500.00  |               | 150,000.00   |  | 887,500.00    | 与资产相关 |
| 奥卡西平技改项目补助                 | 1,884,000.00  |               | 942,000.00   |  | 942,000.00    | 与资产相关 |
| 循环化项目甲醇、乙酸乙酯、甲苯等有机溶剂回收项目补贴 | 960,000.10    | 1,600,000.00  | 960,000.00   |  | 1,600,000.10  | 与资产相关 |
| 循环化项目三废预处理及末端综合治理项目政府补助    | 1,673,750.00  | 1,960,000.00  | 668,666.69   |  | 2,965,083.31  | 与资产相关 |
| C8 技改项目                    | 3,584,000.04  |               | 447,999.96   |  | 3,136,000.08  | 与资产相关 |
| 硫酸阿扎那韦技改项目                 | 2,290,500.00  |               | 171,787.50   |  | 2,118,712.50  | 与资产相关 |
| 西他列汀项目                     | 3,852,000.00  |               | 432,000.00   |  | 3,420,000.00  | 与资产相关 |
| 格列齐特技术改造项目                 | 976,249.99    |               | 95,000.00    |  | 881,249.99    | 与资产相关 |
| 三废处置与余热再利用项目               |               | 4,950,000.00  |              |  | 4,950,000.00  | 与资产相关 |
| 节能改造专项资金                   |               | 1,450,000.00  | 36,250.00    |  | 1,413,750.00  | 与资产相关 |
| 三名培育试点                     |               | 5,000,000.00  | 247,087.96   |  | 4,752,912.04  | 与资产相关 |
| 重大仿制药伊马替尼技术创新与产业化项目        |               | 10,800,000.00 | 810,000.00   |  | 9,990,000.00  | 与资产相关 |
| PBFI、PTSA 提升技改项目           |               | 721,500.00    | 42,087.50    |  | 679,412.50    | 与资产相关 |
| 10 吨替扎尼定、200 吨 DBDF 技改项目   |               | 1,310,000.00  |              |  | 1,310,000.00  | 与资产相关 |
| 2016 本级技改专项补贴              |               | 1,004,200.00  | 58,578.31    |  | 945,621.69    | 与资产相关 |
| 2017 年度市级工业和信息化转型升级专项补贴    |               | 1,680,000.00  | 20,000.00    |  | 1,660,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                         | 30,794,015.14 | 30,475,700.00 | 7,454,474.48 |  | 53,815,240.66 | /     |

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）  |    |       |    |              | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|--------------|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |                |
| 股份总数 | 443,146,206.00 | 4,700,000.00 |    |       |    | 4,700,000.00 | 447,846,206.00 |

其他说明：

2017 年 6 月，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过的《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，2017 年 6 月，公司召开第五届二十四次董事会，审议通过《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向公司 2017 年限制

性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司决定向陈志红等 205 位激励对象授予限制性股票人民币普通股（A 股）4,700,000 股，每股面值 1 元，授予价格为 7.74 元/股，激励对象共计缴付出资额 36,378,000.00 元，其中增加注册资本 4,700,000.00 元，出资额超过新增注册资本部分 31,678,000.00 元计入资本公积（股本溢价）。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,243,002,048.58 | 31,678,000.00 |      | 1,274,680,048.58 |
| 其他资本公积     | 198,915.33       | 12,320,400.00 |      | 12,519,315.33    |
| 合计         | 1,243,200,963.91 | 43,998,400.00 |      | 1,287,199,363.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价变动详见本财务报表附注项目注释股本之说明。

2) 其他资本公积变动详见本财务报表附注股份支付之说明。

#### 56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 |      | 36,378,000.00 |      | 36,378,000.00 |
| 合计        |      | 36,378,000.00 |      | 36,378,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本年增加 36,378,000.00 元系向陈志红等 205 位激励对象按每股 7.74 元的价格发行限制性人民币普通股（A 股）4,700,000 股形成。授予限制性股票的回购义务相应确认负债 36,378,000.00 元，计入其他应付款 36,378,000.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额       | 本期发生金额      |                    |         |             |             | 期末余额      |
|-------------------------------------|------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-------------|-----------|
|                                     |            | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东   |           |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |            |             |                    |         |             |             |           |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |            |             |                    |         |             |             |           |
| 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                  | 282,605.38 | -475,515.65 |                    |         | -242,512.98 | -233,002.67 | 40,092.40 |
| 其中：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 |            |             |                    |         |             |             |           |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |            |             |                    |         |             |             |           |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |            |             |                    |         |             |             |           |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |            |             |                    |         |             |             |           |
| 外币财务报表折算差额                          | 282,605.38 | -475,515.65 |                    |         | -242,512.98 | -233,002.67 | 40,092.40 |
| 其他综合收益合计                            | 282,605.38 | -475,515.65 |                    |         | -242,512.98 | -233,002.67 | 40,092.40 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益本期增加系国外控股子公司产生的外币财务报表折算差额。



## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,134,503.81 | 26,237,407.71 | 26,608,330.27 | 5,763,581.25 |
| 合计    | 6,134,503.81 | 26,237,407.71 | 26,608,330.27 | 5,763,581.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系公司及子公司根据国务院《国务院关于加强安全生产工作的决定》（国发〔2004〕2号）及财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布《关于〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的相关规定，按照销售收入为计提依据，计提安全生产费用 26,237,407.71 元，实际使用安全生产费用 26,608,330.27 元。

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 120,935,872.21 | 5,158,334.83 |      | 126,094,207.04 |
| 任意盈余公积 | 12,400,613.92  |              |      | 12,400,613.92  |
| 其他     | 4,389,642.00   |              |      | 4,389,642.00   |
| 合计     | 137,726,128.13 | 5,158,334.83 |      | 142,884,462.96 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据六届四次董事会决议，按照 2017 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 5,158,334.83 元。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 729,615,816.82 | 695,260,095.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 729,615,816.82 | 695,260,095.50 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 147,605,263.14 | 111,480,460.94 |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,158,334.83   | 10,652,808.72  |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 44,314,620.60  | 66,471,930.90  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 827,748,124.53 | 729,615,816.82 |

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。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,597,532,819.31 | 1,062,711,094.25 | 1,570,352,104.55 | 1,151,188,946.07 |
| 其他业务 | 119,907,780.45   | 119,559,690.56   | 82,825,105.92    | 79,837,592.51    |
| 合计   | 1,717,440,599.76 | 1,182,270,784.81 | 1,653,177,210.47 | 1,231,026,538.58 |

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 消费税         |               |               |
| 营业税         |               | 256,003.45    |
| 城市维护建设税     | 7,245,937.67  | 5,028,289.47  |
| 教育费附加       | 3,653,943.41  | 2,346,931.28  |
| 资源税         |               |               |
| 房产税         | 5,730,248.07  | 2,711,994.50  |
| 土地使用税       | 3,584,468.39  | 2,226,157.80  |
| 车船使用税       | 720.00        |               |
| 印花税         | 1,123,287.25  | 859,412.34    |
| 地方教育费附加     | 2,435,962.27  | 1,564,620.88  |
| 残疾人保障金      | 882,129.66    |               |
| 河道工程修建工程管理费 | 2,403.95      | 516.86        |
| 合计          | 24,659,100.67 | 14,993,926.58 |

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5月以后发生的房产税、土地使用税和印花税等税费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资、福利费、社保等 | 6,461,708.08  | 6,709,191.81  |
| 运保费        | 7,434,111.40  | 6,123,768.26  |
| 佣金、业务费     | 5,119,951.82  | 3,860,854.64  |
| 参展费        | 2,539,119.08  | 3,056,223.70  |
| 差旅费        | 1,950,945.14  | 2,096,284.24  |
| 其他         | 6,028,940.92  | 5,574,408.03  |
| 合计         | 29,534,776.44 | 27,420,730.68 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 工资、福利费、社保等  | 65,046,428.23  | 65,269,661.66  |
| 折旧费、摊销费     | 61,925,997.17  | 56,439,569.49  |
| 办公、通讯、差旅费   | 11,590,644.11  | 6,839,344.34   |
| 业务招待费       | 5,980,309.72   | 7,055,675.71   |
| 技术开发费       | 85,245,003.04  | 76,391,205.00  |
| 排污费         | 2,051,197.64   | 2,111,912.77   |
| 审计、咨询费      | 7,225,659.93   | 8,440,872.26   |
| 税费[注 1]     |                | 3,605,595.70   |
| 安全生产费用      | 252,502.63     | 758,721.01     |
| 修理及物料消耗     | 3,308,482.07   | 4,326,094.47   |
| 股权激励费用[注 2] | 10,974,474.10  |                |
| 其他          | 24,610,703.04  | 25,656,769.10  |
| 合计          | 278,211,401.68 | 256,895,421.51 |

其他说明：

[注 1]：详见本财务报表附注五（二）2 税金及附加之说明。

[注 2]：本期共摊销股权激励费用 12,320,400.00 元。其中对研发人员的股权激励费用 1,345,925.90 元计入管理费用技术开发费，剩余 10,974,474.10 元计入管理费用股权激励费用。

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 1,305,476.15  | 6,947,836.46   |
| 利息收入 | -2,942,220.23 | -1,698,302.03  |
| 汇兑损益 | 26,296,184.64 | -19,263,088.18 |
| 手续费  | 798,663.74    | 1,371,507.51   |
| 其他   | 33,039.24     | 171,259.33     |
| 合计   | 25,491,143.54 | -12,470,786.91 |

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 1,308,588.02  | 7,270,061.77  |
| 二、存货跌价损失       | 14,592,433.26 | 13,381,377.18 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     |               |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |
| 九、在建工程减值损失     |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 十一、油气资产减值损失    |               |               |
| 十二、无形资产减值损失    |               |               |
| 十三、商誉减值损失      |               |               |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 十四、其他 |               |               |
| 合计    | 15,901,021.28 | 20,651,438.95 |

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 |       |            |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |       |            |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |       | 768,078.63 |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |       |            |
| 合计                      |       | 768,078.63 |

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 1,131,947.03 | 139,175.44    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              | -1,058,575.86 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |              |               |
| 理财产品收益                           |              | 4,574,589.04  |
| 合计                               | 1,131,947.03 | 3,655,188.62  |

其他说明：

无

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |               |               |
| 无形资产处置利得    |       |               |               |
| 债务重组利得      |       |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |       |               |               |
| 接受捐赠        |       |               |               |
| 政府补助        |       | 17,042,341.28 |               |

|    |            |               |            |
|----|------------|---------------|------------|
| 其他 | 243,066.97 | 845,374.26    | 243,066.97 |
| 合计 | 243,066.97 | 17,887,715.54 | 243,066.97 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                            | 本期发生金额 | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------|---------------|-------------|
| 递延收益摊销转入                        |        | 4,759,766.49  | 与资产相关       |
| 2015 省级工业与信息化发展专项资金             |        | 1,980,000.00  | 与收益相关       |
| 索菲布韦项目建设补助资金                    |        | 931,800.00    | 与收益相关       |
| 2014 年度浙江省商务促进财政专项资金            |        | 883,725.00    | 与收益相关       |
| 2016 年省级工业与信息化产业发展财政专项资金        |        | 733,800.00    | 与收益相关       |
| 2015 年台州市实际外经贸促进资金              |        | 726,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年度区外向型经济发展专项资金             |        | 713,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年度稳岗补贴                     |        | 707,710.79    | 与收益相关       |
| 2015 年临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级财政专项补助 |        | 500,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年度区技术改造财政补助资金              |        | 500,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年度中央外贸发展专项资金               |        | 400,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年度台州市市级外经贸促进资金             |        | 394,600.00    | 与收益相关       |
| 2016 年省环境保护专项资金                 |        | 356,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年台州市企业上市和直接融资奖励资金          |        | 300,000.00    | 与收益相关       |
| 2016 年度第二批科技项目及补助资金             |        | 210,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年临海市环境保护专项补助资金             |        | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 杭州高新区（滨江）2015 年、2016 年专利资助经费    |        | 175,000.00    | 与收益相关       |
| 2016 年上半年污染防治资金                 |        | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 2014 年度台州市市级科技资金项目剩余资金          |        | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 2014 年度引进国外技术、管理人才项目专项资助经费      |        | 145,000.00    | 与收益相关       |
| 2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金          |        | 120,000.00    | 与收益相关       |
| 2016 年度中央外经贸发展专项资金              |        | 104,813.00    | 与收益相关       |
| 2016 年杭州市第一批专利专项资助经费            |        | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 2016 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金   |        | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 其他零星补助                          |        | 1,701,126.00  | 与收益相关       |
| 合计                              |        | 17,042,341.28 | /           |

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              |              |               |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 590,680.00   | 148,800.00   | 590,680.00    |
| 地方水利建设基金    |              | 1,693,304.34 |               |
| 赔偿支出        | 1,010,000.00 |              | 1,010,000.00  |
| 其他          | 37,790.62    | 138,921.42   | 37,790.62     |
| 合计          | 1,638,470.62 | 1,981,025.76 | 1,638,470.62  |

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 27,222,024.94 | 22,224,909.97 |
| 递延所得税费用 | 232,279.00    | -1,074,568.94 |
| 合计      | 27,454,303.94 | 21,150,341.03 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 174,240,997.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 26,136,149.67  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 687,522.99     |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,166,024.39   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 2,793,418.39   |
| 加计扣除费用的影响                      | -5,328,811.50  |
| 所得税费用                          | 27,454,303.94  |

其他说明：

√适用 □不适用

母公司企业所得税税率为 15.00%。

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------|---------------|----------------|
| 收回不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 28,598,803.75 | 92,837,248.80  |
| 收到的政府补助             | 8,364,878.63  | 12,282,574.79  |
| 其他                  | 2,552,433.97  | 1,502,855.80   |
| 合计                  | 39,516,116.35 | 106,622,679.39 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 79,960,397.70  | 28,598,803.75  |
| 付现经营费用              | 119,524,253.12 | 118,820,244.06 |
| 其他                  | 310,987.22     | 3,061,267.10   |
| 合计                  | 199,795,638.04 | 150,480,314.91 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额            |
|--------------|---------------|------------------|
| 理财产品及其收益     |               | 1,104,574,589.04 |
| 收到与资产相关的政府补助 | 30,475,700.00 | 7,610,500.00     |
| 合计           | 30,475,700.00 | 1,112,185,089.04 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------|-------|----------------|
| 理财产品 |       | 655,000,000.00 |
| 合计   |       | 655,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|-------|
| 付现发行费用 |       |       |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 融资租赁款       | 8,304,208.20  | 29,044,388.12 |
| 为借款而质押的定期存单 | 26,136,800.00 |               |
| 合计          | 34,441,008.20 | 29,044,388.12 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 146,786,693.85  | 111,375,137.81  |
| 加：资产减值准备                         | 15,901,021.28   | 20,651,438.95   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 159,549,718.47  | 146,058,355.34  |
| 无形资产摊销                           | 8,140,676.30    | 6,610,304.17    |
| 长期待摊费用摊销                         | 328,755.60      | 163,222.53      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 2,687,270.04    | 2,464,419.27    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 | -768,078.63     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 27,601,660.79   | -11,530,491.57  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,131,947.03   | -3,655,188.62   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 232,279.00      | -1,074,568.94   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -100,306,906.29 | 20,876,958.96   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -32,857,269.94  | -125,015,184.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 17,269,331.40   | -29,509,891.46  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 244,201,283.47  | 136,646,433.56  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 297,674,862.86  | 230,004,233.11  |
| 减：现金的期初余额                        | 230,004,233.11  | 133,277,963.09  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                 |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 67,670,629.75   | 96,726,270.02   |

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

##### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

##### (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 297,674,862.86 | 230,004,233.11 |
| 其中：库存现金                     | 170,172.79     | 183,677.97     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 297,504,690.07 | 229,820,555.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 297,674,862.86 | 230,004,233.11 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

√适用 □不适用

2017 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 297,674,862.86 元，2017 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期末数为 403,772,060.56 元，差异 106,097,197.70 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金。

2017 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 230,004,233.11 元，2017 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期初数为 258,603,036.86 元，差异 28,598,803.75 元，系不符合现金及现金等价物定义的货币资金。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 106,097,197.70 | 用于开立银行承兑汇票、信用证、保函以及融资的保证金 |
| 应收票据 | 500,000.00     | 用于开立银行承兑汇票                |
| 存货   |                |                           |
| 固定资产 | 15,408,333.33  | 用于售后租回的融资租赁               |
| 无形资产 |                |                           |
| 合计   | 122,005,531.03 | /                         |

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 44,605,429.09 | 6.5342 | 291,460,794.76 |
| 欧元    | 55,607.93     | 7.8023 | 433,869.75     |

|          |               |        |                |
|----------|---------------|--------|----------------|
| 港币       |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 应收账款     |               |        |                |
| 其中：美元    | 34,211,371.15 | 6.5342 | 223,543,941.37 |
| 欧元       | 312,300.00    | 7.8023 | 2,436,658.29   |
| 港币       |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 长期借款     |               |        |                |
| 其中：美元    |               |        |                |
| 欧元       |               |        |                |
| 港币       |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 预付账款     |               |        |                |
| 其中：美元    | 514,073.20    | 6.5342 | 3,359,057.11   |
| 其他应收款    |               |        |                |
| 其中：美元    | 108,660.52    | 6.5342 | 732,025.35     |
| 短期借款     |               |        |                |
| 其中：美元    | 4,000,000.00  | 6.5342 | 26,136,800.00  |
| 应付账款     |               |        |                |
| 其中：美元    | 5,340.00      | 6.5342 | 35,480.71      |
| 日元       | 3,000,000.00  | 0.0579 | 173,649.00     |
| 外币核算-XXX |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |
| 人民币      |               |        |                |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

公司与 Frontage Laboratories, Inc. 于 2016 年 6 月 6 日签订《设立合资公司并收购资产协议书》，约定以现金方式共同出资 200 万美元设立合资公司 FJ PHARMA LIC，其中公司出资 102 万美元，占合资公司 51% 股权；Frontage Laboratories, Inc. 出资 98 万美元，占合资公司 49% 股权。

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类         | 金额 | 列报项目           | 计入当期损益的金额    |
|------------|----|----------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 |    | 外贸公共服务平台建设专项资金 | 617,957.04   |
| 与资产相关的政府补助 |    | 微生物制造高技术产业化专项资 | 1,000,000.08 |

|                                 |               |                            |            |
|---------------------------------|---------------|----------------------------|------------|
|                                 |               | 金                          |            |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 科技成果转化项目补助资金               | 699,999.96 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 酮洛芬项目补贴                    | 150,000.00 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 奥卡西平技改项目补贴                 | 942,000.00 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 循环化项目甲醇、乙酸乙酯、甲苯等有机溶剂回收项目补贴 | 960,000.00 |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,600,000.00  | 循环化项目三废预处理及末端综合治理项目政府补助    | 668,666.69 |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,960,000.00  | C8 技改项目                    | 447,999.96 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 硫酸阿扎那韦技改项目                 | 171,787.50 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 西他列汀项目                     | 432,000.00 |
| 与资产相关的政府补助                      |               | 格列齐特技术改造项目                 | 95,000.00  |
| 与资产相关的政府补助                      | 3,000,000.00  | 三废处置与余热再利用项目               |            |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,950,000.00  | 三废处置与余热再利用项目               |            |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,450,000.00  | 节能改造专项资金                   | 36,250.00  |
| 与资产相关的政府补助                      | 5,000,000.00  | 三名教育试点                     | 247,087.96 |
| 与资产相关的政府补助                      | 10,800,000.00 | 重大仿制药伊马替尼技术创新与产业化项目        | 810,000.00 |
| 与资产相关的政府补助                      | 721,500.00    | PBFI、PTSA 提升技改项目           | 42,087.50  |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,310,000.00  | 10 吨替扎尼定、200 吨 DBDF 技改项目   |            |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,004,200.00  | 2016 本级技改专项补贴              | 58,578.31  |
| 与资产相关的政府补助                      | 1,680,000.00  | 2017 年度市级工业和信息化转型升级专项补贴    | 20,000.00  |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 55,059.48     | 863 计划专项补助资金               | 55,059.48  |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 724,500.00    | 工业经济转型升级资金                 | 724,500.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 633,000.00    | 转型升级补助资金                   | 633,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 573,700.00    | 市级外经贸资金                    | 573,700.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 500,000.00    | 科学普及和学术智力活动专项扶持资金          | 500,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 360,000.00    | 中央外经贸发展专项资金                | 360,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 360,000.00    | 企业“空间换地”财政奖励资金             | 360,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 300,000.00    | 企业引才奖励资金                   | 300,000.00 |

|                                 |            |                        |            |
|---------------------------------|------------|------------------------|------------|
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 270,000.00 | 2016 年省级院士专家工作站经费补助市级  | 270,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 245,700.00 | 传统经济转型升级资金             | 245,700.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 240,000.00 | 国家级引进外国专家项目配套资助经费      | 240,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 223,080.29 | 企业稳岗补贴                 | 223,080.29 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 210,330.00 | 商务促进资金                 | 210,330.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 210,000.00 | 2016 省级院士专家工作站经费补助     | 210,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 200,000.00 | 2016 年企业引才奖励           | 200,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 195,000.00 | 2017 年专利授权奖励           | 195,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 191,053.00 | 引进外国专家项目配套资助经费         | 191,053.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 190,000.00 | 2017 年度第一批椒江区区级科技资金    | 190,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 190,000.00 | 大丰财政局综合奖补奖金            | 190,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 180,000.00 | 2016 年度区级外贸专项资金        | 180,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 150,000.00 | 大丰区环境保护局污染防治资金         | 150,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 143,535.52 | 2016 年企业稳岗补贴           | 143,535.52 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 140,000.00 | 2017 年度第二批科技项目及补助资金    | 140,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 115,000.00 | 拨付椒江区高污染燃料“五炉”淘汰改造补助资金 | 115,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本           | 100,000.00 | 产业转型升级考核奖励资金           | 100,000.00 |

|                                 |               |                          |               |
|---------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| 费用或损失的政府补助                      |               |                          |               |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 100,000.00    | 高层次人才创业扶持资金              | 100,000.00    |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 100,000.00    | 2016 年度区企业创业创新发展财政专项资金   | 100,000.00    |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 100,000.00    | 2017 年信息化上云专项资金          | 100,000.00    |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 96,068.36     | 盐城市大丰区职工失业保险基金 2016 稳岗补贴 | 96,068.36     |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 90,000.00     | 2016 年度省级引智项目资助经费        | 90,000.00     |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 90,000.00     | 2016 年台州市科技进步奖奖金         | 90,000.00     |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 90,000.00     | 2014-2016 年度区级科技项目剩余资金   | 90,000.00     |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 90,000.00     | 2016 年省级院士专家工作站经费补助市级    | 90,000.00     |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助 | 963,911.46    | 其他零星补助                   | 963,911.46    |
| 小计                              | 38,895,638.11 |                          | 15,819,353.11 |

## 2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

## 80、其他

☐适用 ☒不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

#### (2). 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明:

不适用

## 3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

## 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司<br>名称     | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得<br>方式     |
|---------------|-------|------|-------|---------|----|--------------|
|               |       |      |       | 直接      | 间接 |              |
| 浙江中贝化工有限公司    | 浙江台州  | 浙江台州 | 医药制造业 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并取得  |
| 浙江四维医药科技有限公司  | 浙江台州  | 浙江台州 | 医药制造业 | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江中贝九洲进出口有限公司 | 浙江台州  | 浙江台州 | 商业    | 100.00  |    | 同一控制下企业合并取得  |
| 江苏瑞科医药科技有限公司  | 江苏盐城  | 江苏盐城 | 医药制造业 | 100.00  |    | 非同一控制下企业合并取得 |
| 浙江瑞博制药有限公司    | 浙江台州  | 浙江台州 | 医药制造业 | 100.00  |    | 投资设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业:           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 11,271,122.47 | 10,139,175.44 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 1,131,947.03  | 139,175.44    |
| --净利润           | 1,131,947.03  | 139,175.44    |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业:           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用



## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 31.96%(2016 年 12 月 31 日：52.80 %)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

| 项 目   | 期末数           |        |       |       |               |
|-------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
|       | 未逾期末减值        | 已逾期末减值 |       |       | 合 计           |
|       |               | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |               |
| 应收票据  | 39,071,152.27 |        |       |       | 39,071,152.27 |
| 其他应收款 | 3,089,011.40  |        |       |       | 3,089,011.40  |
| 小 计   | 42,160,163.67 |        |       |       | 42,160,163.67 |
| (续上表) |               |        |       |       |               |
| 项 目   | 期初数           |        |       |       |               |

|       | 未逾期未减值        | 已逾期未减值 |       |       | 合 计           |
|-------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
|       |               | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |               |
| 应收票据  | 73,153,989.00 |        |       |       | 73,153,989.00 |
| 其他应收款 | 7,800,116.55  |        |       |       | 7,800,116.55  |
| 小 计   | 80,954,105.55 |        |       |       | 80,954,105.55 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目         | 期末数            |                |                |       |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款        | 26,136,800.00  | 26,717,297.67  | 26,717,297.67  |       |       |
| 应付票据        | 77,900,000.00  | 77,900,000.00  | 77,900,000.00  |       |       |
| 应付账款        | 183,107,057.27 | 183,107,057.27 | 183,107,057.27 |       |       |
| 其他应付款       | 47,710,044.53  | 47,710,044.53  | 47,710,044.53  |       |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,583,685.78   | 3,661,703.64   | 3,661,703.64   |       |       |
| 小 计         | 338,437,587.58 | 339,096,103.11 | 339,096,103.11 |       |       |

(续上表)

| 项 目         | 期初数            |                |                |       |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款        | 100,000.00     | 104,400.00     | 104,400.00     |       |       |
| 应付票据        | 67,600,000.00  | 67,600,000.00  | 67,600,000.00  |       |       |
| 应付账款        | 247,063,879.79 | 247,063,879.79 | 247,063,879.79 |       |       |
| 其他应付款       | 7,804,113.60   | 7,804,113.60   | 7,804,113.60   |       |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,804,208.20  | 13,025,265.69  | 13,025,265.69  |       |       |
| 小 计         | 335,372,201.59 | 335,597,659.08 | 335,597,659.08 |       |       |

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款（2016年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

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

公司对外出口业务占比较大，主要通过美元结算，美元汇率变动频繁，致使公司面临一定的汇率变动风险。为降低汇率波动对业绩的影响，公司进行了一定数量的美元远期外汇交易，通过卖出远期外汇进行美元套期保值。为了规范远期外汇交易，坚决杜绝外汇投资行为，根据国家外汇管理的相关规定，公司制定了《远期结售汇业务内控管理制度》，并经公司股东大会审议通过，进一步加强了远期外汇业务的各内部控制环节，严格履行远期外汇交易审批程序，完善了远期业务的组织机构和风险管理机制。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

☐适用 ☒不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

☐适用 ☒不适用

**9、 其他**

☐适用 ☒不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地  | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 浙江中贝九洲集团有限公司 | 浙江台州 | 投资型  | 14,380.00 | 44.43           | 44.43            |

本企业的母公司情况的说明

2018年1月母公司将持有公司部分股权协议转让,截止2018年1月5日母公司持有公司39.59%的股权。

本企业最终控制方是花轩德、花莉蓉和花晓慧  
其他说明：  
无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**4、 其他关联方情况**

☐适用 ☒不适用

**5、 关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类           | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------------|------------------|------------|------------|
| 浙江中贝九洲集团有限公司 | 椒江区云西小区住宅        | 409,500.00 | 390,000.00 |
| 浙江中贝九洲集团有限公司 | 椒江区葭沚街道、白云新村等处房屋 | 163,800.00 | 156,000.00 |

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方              | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 浙江中贝九洲集团有限公司、花轩德 | 20,000,000.00 | 2015.4.24 | 2018.4.24 | 否          |

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

被担保方为江苏瑞科医药科技有限公司，同时由陈仁贤、浙江诚信医化设备有限公司为公司2000万融资租赁提供保证担保，截至本资产负债表日，该融资租赁应付租赁款余额为3,583,685.78元。

### (5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

### (7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 827.21 | 755.84 |

### (8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方    | 期末余额          |      | 期初余额          |      |
|------|--------|---------------|------|---------------|------|
|      |        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应付票据 | 本公司[注] | 75,300,000.00 |      | 67,600,000.00 |      |
| 小计   |        | 75,300,000.00 |      | 67,600,000.00 |      |

[注]：系本公司因采购货物开立给子公司浙江瑞博制药有限公司以及子公司浙江瑞博制药有限公司因采购货物开立给本公司的票据，由于本公司及子公司浙江瑞博制药有限公司将该等票据对外背书转让，故无法抵销。

### (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 4,700,000    |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |              |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               |              |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |              |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 合同剩余期限：48 个月 |

其他说明

(1) 根据公司 2017 年 6 月 20 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司决定授予激励对象限制性股票 496 万股。根据公司 2017 年 6 月 29 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过的《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2017 年 6 月 29 日作为本次限制性股票的授予日，向 205 名激励对象授予共计 470 万股限制性股票，价格为 7.74 元/股。

(2) 本次激励计划有效期为自授予日起 4 年，自授予日起满 12 个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为 40%、30%、30%，解锁条件为：2017 年-2019 年各年度与 2016 年相比，净利润[注]增长率分别不低于 50%、100%、200%。

[注]：净利润指标以激励成本摊销前并扣除非经常损益后的净利润作为计算依据。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照授予日公司股票收盘价 |
|------------------|--------------|

|                       |                                     |
|-----------------------|-------------------------------------|
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,320,400.00 元                     |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 12,320,400.00 元                     |

其他说明

(1) 限制性股票授予日权益工具公允价值按照授予日公司股票收盘价确定。

(2) 本次授予的限制性股票成本为 37,600,000.00 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

### 5、其他

☐适用 ☒不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2015 年 4 月 20 日，江苏瑞科医药科技有限公司与远东国际租赁有限公司（以下简称远东租赁公司）签订编号为 IFELC15M021207-L-01 号的《融资租赁合同》，合同规定江苏瑞科公司将一组设备以 20,000,000.00 元的价款转让给远东租赁公司，向其融资 20,000,000.00 元，并租回上述设备使用，租赁期限从 2015 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 24 日，共 36 个月，12 期。本公司按照中国人民银行一年至五年同期贷款基准利率作为重要参考依据计付利息，利息按季支付，到期一次性归还本金。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，并同时每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），该议案尚需经股东大会决议批准 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |   |

### 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

☒适用 ☐不适用

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

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 收入               | 成本               |
|------------|------------------|------------------|
| 特色原料药及中间体  | 1,060,300,662.28 | 784,951,319.70   |
| 专利药原料药及中间体 | 436,984,768.68   | 215,770,322.70   |
| 其他         | 100,247,388.35   | 61,989,451.85    |
| 小计         | 1,597,532,819.31 | 1,062,711,094.25 |



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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

☒适用 ☐不适用

1. 2017 年 10 月 10 日，公司限售股 299,880,000 股上市流通。

2. 截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东浙江中贝九洲集团有限公司已将其持有的本公司股份 11,550 万股用于质押。

**8、 其他**

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |           |               |             |                | 期初余额           |           |               |             |                |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|                       | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面<br>价值       |
|                       | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |           |               |             |                |                |           |               |             |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 209,408,579.85 | 100.00    | 14,938,983.67 | 7.13        | 194,469,596.18 | 205,468,300.12 | 100       | 12,774,949.84 | 6.22        | 192,693,350.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |           |               |             |                |                |           |               |             |                |
| 合计                    | 209,408,579.85 | /         | 14,938,983.67 | /           | 194,469,596.18 | 205,468,300.12 | /         | 12,774,949.84 | /           | 192,693,350.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |               |         |
|------------|----------------|---------------|---------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内      |                |               |         |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计    | 200,529,800.14 | 10,026,490.01 | 5.00    |
| 1 至 2 年    | 2,062,326.84   | 412,465.37    | 20.00   |
| 2 至 3 年    | 4,632,849.17   | 2,316,424.59  | 50.00   |
| 3 年以上      | 2,183,603.70   | 2,183,603.70  | 100.00  |
| 合计         | 209,408,579.85 | 14,938,983.67 | 7.13    |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,164,033.83 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：

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

☒ 适用 ☐ 不适用

| 单位名称                              | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| JUBILANT                          | 22,605,718.32 | 10.80         | 1,130,285.92 |
| BRIGHT WAY LLC                    | 12,026,678.63 | 5.74          | 601,333.93   |
| SUN PHARMACEUTICAL INDUSTRIES LTD | 11,091,804.50 | 5.30          | 554,590.23   |
| AREVIPHARMA                       | 7,811,636.10  | 3.73          | 390,581.81   |
| 新昌公盛材料有限公司                        | 7,112,786.80  | 3.40          | 355,639.34   |
| 小 计                               | 60,648,624.35 | 28.96         | 3,032,431.23 |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |           |            |             |                | 期初余额           |           |            |             |                |
|------------------------|----------------|-----------|------------|-------------|----------------|----------------|-----------|------------|-------------|----------------|
|                        | 账面余额           |           | 坏账准备       |             | 账面<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备       |             | 账面<br>价值       |
|                        | 金额             | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 115,809,950.00 | 94.64     |            |             | 115,809,950.00 | 415,809,950.00 | 99.60     |            |             | 415,809,950.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 6,556,828.75   | 5.36      | 537,761.19 | 8.20        | 6,019,067.56   | 1,690,870.57   | 0.40      | 258,323.75 | 15.28       | 1,432,546.82   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |           |            |             |                |                |           |            |             |                |
| 合计                     | 122,366,778.75 | /         | 537,761.19 | /           | 121,829,017.56 | 417,500,820.57 | /         | 258,323.75 | /           | 417,242,496.82 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额           |      |         |                                    |
|--------------|----------------|------|---------|------------------------------------|
|              | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由                               |
| 江苏瑞科医药科技有限公司 | 115,809,950.00 |      |         | 系应收子公司往来款，经单独减值测试预计不存在减值，故未计提坏账准备。 |
| 合计           | 115,809,950.00 |      | /       | /                                  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |         |
|------------|--------------|------------|---------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内      |              |            |         |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内小计    | 6,107,484.25 | 305,374.21 | 5.00    |
| 1 至 2 年    | 269,196.90   | 53,839.38  | 20.00   |
| 2 至 3 年    | 3,200.00     | 1,600.00   | 50.00   |
| 3 年以上      | 176,947.60   | 176,947.60 | 100.00  |
| 合计         | 6,556,828.75 | 537,761.19 | 8.20    |

确定该组合依据的说明：

无

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 279,437.44 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：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 4,939,752.80   | 62,147.60      |
| 应收暂付款 | 1,385,397.79   | 1,515,776.28   |
| 拆借款   | 115,809,950.00 | 415,809,950.00 |
| 其他    | 231,678.16     | 112,946.69     |
| 合计    | 122,366,778.75 | 417,500,820.57 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|-------|----------------|-------|---------------------|------------|
| 江苏瑞科医药科技有限公司 | 拆借款   | 115,809,950.00 | 1-2 年 | 94.64               |            |
| 杭州万海投资管理有限公司 | 履约保证金 | 4,850,000.00   | 1 年以内 | 3.96                | 242,500.00 |
| 陈石强          | 应收暂付款 | 160,000.00     | 1 年以内 | 0.13                | 8,000.00   |
| 吴立才          | 应收暂付款 | 150,000.00     | 1 年以内 | 0.12                | 7,500.00   |
| 陶丙胜          | 应收暂付款 | 80,000.00      | 1 年以内 | 0.07                | 4,000.00   |
| 合计           | /     | 121,049,950.00 | /     | 98.92               | 262,000.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,529,936,971.76 |      | 1,529,936,971.76 | 1,019,036,971.76 |      | 1,019,036,971.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 11,271,122.47    |      | 11,271,122.47    | 10,139,175.44    |      | 10,139,175.44    |
| 合计         | 1,541,208,094.23 |      | 1,541,208,094.23 | 1,029,176,147.20 |      | 1,029,176,147.20 |

(1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 浙江中贝化工有限公司     | 27,823,592.93    |                |      | 27,823,592.93    |          |          |
| 浙江中贝九洲进出口有限公司  | 16,794,512.67    |                |      | 16,794,512.67    |          |          |
| 浙江四维医药科技有限公司   | 52,869,938.29    | 10,000,000.00  |      | 62,869,938.29    |          |          |
| 浙江九洲药物科技有限公司   | 5,000,000.00     |                |      | 5,000,000.00     |          |          |
| 江苏瑞科医药科技有限公司   | 238,708,519.15   | 300,000,000.00 |      | 538,708,519.15   |          |          |
| 上海三海医药科技有限公司   | 6,350,000.00     |                |      | 6,350,000.00     |          |          |
| 台州汇科环保工程装备有限公司 | 1,000,000.00     | 900,000.00     |      | 1,900,000.00     |          |          |
| 浙江海泰医药科技有限公司   | 1,550,000.00     |                |      | 1,550,000.00     |          |          |
| 浙江瑞博制药有限公司     | 662,152,137.72   | 200,000,000.00 |      | 862,152,137.72   |          |          |
| FJ PHARMA,LLC  | 6,788,271.00     |                |      | 6,788,271.00     |          |          |
| 合计             | 1,019,036,971.76 | 510,900,000.00 |      | 1,529,936,971.76 |          |          |

(2) 对联营、合营企业投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位     | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|----------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|          |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业   |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计       |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业   |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 方达医药（苏州） | 10,139,175.44 |        |      | 1,131,947.03 |          |        |             |        |    | 11,271,122.47 |          |
| 小计       | 10,139,175.44 |        |      | 1,131,947.03 |          |        |             |        |    | 11,271,122.47 |          |
| 合计       | 10,139,175.44 |        |      | 1,131,947.03 |          |        |             |        |    | 11,271,122.47 |          |

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 886,517,436.95 | 672,906,850.94 | 1,179,755,823.45 | 887,170,739.02   |
| 其他业务 | 111,816,578.86 | 111,300,910.16 | 135,370,424.80   | 133,000,992.72   |
| 合计   | 998,334,015.81 | 784,207,761.10 | 1,315,126,248.25 | 1,020,171,731.74 |

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 20,000,000.00 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 1,131,947.03  | 139,175.44    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               | -755,336.26   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               | -1,058,575.86 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新               |               |               |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 计量产生的利得 |               |              |
| 理财产品    |               | 4,574,589.04 |
| 合计      | 21,131,947.03 | 2,899,852.36 |

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -2,687,270.04 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 15,819,353.11 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |    |
| 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                                    |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |    |
| 债务重组损益  |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,395,403.65 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 所得税影响额  | -1,750,092.32 |    |
| 少数股东权益影响额   |               |    |
| 合计  | 9,986,587.10  |    |

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

☐适用 ☒不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.65          | 0.33   | 0.33   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.26          | 0.31   | 0.31   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

# 第十二节 备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作责任人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件          |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿     |

董事长：花莉蓉

董事会批准报送日期：2018年2月13日

## 修订信息

☐适用 ☒不适用