

陕西盘龙药业集团股份有限公司

2017 年年度报告

公告编号：2018-024

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)朱文锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报中详细描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“九、公司未来发展的展望”之“四、公司可能面对的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以现有总股本 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 目录..... | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 14 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 22 |
| 第五节 重要事项..... | 41 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 73 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 82 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 83 |
| 第九节 公司治理..... | 96 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 106 |
| 第十一节 财务报告..... | 107 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 228 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 盘龙药业、本公司、股份公司、公司 | 指 | 陕西盘龙药业集团股份有限公司 |
| 盘龙医药 | 指 | 陕西盘龙医药股份有限公司、陕西盘龙医药有限公司 |
| 盘龙植物药业 | 指 | 陕西商洛盘龙植物药业有限公司 |
| 盘龙医药物流 | 指 | 陕西盘龙医药物流有限公司 |
| 嘉兴房地产 | 指 | 陕西嘉兴房地产开发有限公司 |
| 广和工贸 | 指 | 西安广和工贸有限公司 |
| 盘龙保健品 | 指 | 陕西盘龙医药保健品有限公司 |
| 苏州永乐九鼎 | 指 | 苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙） |
| 天枢钟山九鼎 | 指 | 苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙） |
| 春秋晋文九鼎 | 指 | 嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙） |
| 春秋齐桓九鼎 | 指 | 嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙） |
| 春秋楚庄九鼎 | 指 | 嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙） |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中泰证券、保荐机构、主承销商 | 指 | 中泰证券股份有限公司 |
| 立信会计师、发行人会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 时代九和、发行人律师 | 指 | 北京市时代九和律师事务所 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 年初、期初 | 指 | 2017 年 1 月 1 日 |

| | | |
|-------------|---|--|
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 国家医保目录 | 指 | 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2017 年版), 是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付参保人员药品费用和强化医疗保险医疗服务管理的政策依据及标准。另, 行业分析中引用的除本公司外的市场分析数据统计则参考 2009 年版国家医保目录 |
| 国家基本药物目录、基药 | 指 | 《国家基本药物目录(基层医疗卫生机构配备使用部分)》(2012 版), 列入《国家基本药物目录》内的治疗性药品已全部列入国家医保目录的甲类药品。统筹地区对于甲类药品, 要按照基本医疗保险的规定全额给付 |
| 中国药典、国家药典 | 指 | 中华人民共和国药典 |
| 部颁标准 | 指 | 中华人民共和国卫生部药品标准 |
| 国家药监局、CFDA | 指 | 国家食品药品监督管理局 |
| 省药监局 | 指 | 陕西省食品药品监督管理局 |
| 药审中心 | 指 | 国家食品药品监督管理局药品审评中心 |
| 中检所 | 指 | 中国食品药品检定研究院 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice) |
| GAP | 指 | 中药材生产质量管理规范(Good Agriculture Practice) |
| GSP | 指 | 药品经营质量管理规范(Good Supply Practice) |

| | | |
|----------|---|---|
| GLP | 指 | 药品非临床研究质量管理规范(Good Laboratory Practice of Drug) |
| GCP | 指 | 药物临床试验质量管理规范(Good Clinical Practice) |
| 处方药 | 指 | 必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品 |
| 非处方药、OTC | 指 | 由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品 |
| 中药保护品种 | 指 | 根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准受保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期限内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产 |
| 中药提取物 | 指 | 用适当的溶剂或方法从中药材提取可作药用或食品、保健品用的物质 |
| 道地药材 | 指 | 又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材 |
| 原料药 | 指 | 用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质 |
| 普药 | 指 | 普药往往指在临床上已经广泛使用或使用多年的常规药品。主要指公司生产的除独家品种外的其他药品，该 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 类药品已不在专利保护期内，竞争激烈，市场上有多家企业生产或销售 |
| “三统一”政策 | 指 | 以省为单位，以政府为主导，对医疗机构药品实行全程的统一采购、统一价格、统一配送管理 |
| 两票制 | 指 | 指药品从药品生产企业卖到药品流通企业开一次发票，药品流通企业卖到医院再开一次发票，以“两票”替代目前常见的七票、八票，减少流通环节的层层盘剥。 |
| 陕西七药 | 指 | 是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有“七”字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 盘龙药业 | 股票代码 | 002864 |
| 变更后的股票简称（如有） | | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 陕西盘龙药业集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 盘龙药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | | | |
| 公司的法定代表人 | 谢晓林 | | |
| 注册地址 | 陕西柞水盘龙生态产业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 711400 | | |
| 办公地址 | 陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 710025 | | |
| 公司网址 | www.pljt.com | | |
| 电子信箱 | 1970wujie@163.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 吴杰 | 孙鑫 |
| 联系地址 | 陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号 | 陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号 |
| 电话 | 029-83338888-8887 | 029-83338888-8062 |
| 传真 | 029-83592658 | 029-83592658 |
| 电子信箱 | 1970wujie@163.com | 14824955@QQ.COM |

三、信息披露及备置地点

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网 址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|-------------------------|------------------------------|
| 组织机构代码 | 91610000223472005U（统一社会信用代码） |
| 公司上市以来主营业务的变化情 况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市庆春东路西子国际 A 座 28-29 层 |
| 签字会计师姓名 | 朱伟、王宏杰 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| 中泰证券股份有限公司 | 山东省济南市经七路 86 号 | 高启洪、孙芳晶 | 2017 年 11 月 16 日—2019 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| 营业收入（元） | 376,791,557.72 | 305,425,505.28 | 23.37% | 256,097,405.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 43,718,975.56 | 39,527,736.90 | 10.60% | 42,638,231.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 42,020,955.66 | 37,821,595.06 | 11.10% | 41,570,315.74 |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 28,449,113.42 | 61,991,436.08 | -54.11% | 40,620,729.49 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.65 | 0.61 | 6.56% | 0.66 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.65 | 0.61 | 6.56% | 0.66 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.98% | 12.83% | -0.85% | 15.97% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 752,926,669.00 | 504,496,541.24 | 49.24% | 433,331,007.07 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 555,582,698.25 | 327,815,509.48 | 69.48% | 288,253,848.53 |

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 66,572,071.94 | 94,774,889.30 | 111,873,520.28 | 103,571,076.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,890,112.93 | 10,645,615.75 | 15,557,456.83 | 10,625,790.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,600,454.01 | 11,024,404.47 | 15,362,534.56 | 9,033,562.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,932,939.29 | 21,107,431.62 | -7,531,321.31 | 12,940,063.82 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 说明 |
|---|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 289,067.53 | 147,486.80 | -7,468.40 | |
| 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） | 1,594,927.47 | 2,029,500.00 | 1,227,500.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 471,698.11 | 145,000.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -400,854.56 | -246,904.97 | 19,076.78 | |
| 减：所得税影响额 | 256,818.65 | 363,593.65 | 171,192.67 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | | 5,346.34 | | |
| 合计 | 1,698,019.90 | 1,706,141.84 | 1,067,915.71 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务及产品情况

公司主要从事中成药的研发、生产和销售，形成以盘龙七片为主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司生产的药品共涉及9个剂型、73个药品生产批准文号，其中43个品种被列入《国家医保目录》（甲类品种20个，乙类品种23个）、17个品种被列入《国家基本药物目录》、36个品种被列入非处方药（OTC）品种目录（甲类品种19个，乙类品种17个）。公司目前拥有3个独家品种：盘龙七片、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。

公司主导产品为“盘龙七片”，是由二十余味中药材组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等13味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔1,300米以上的独有的天然名贵中草药。盘龙七片为公司独家生产品种，曾入选中药保护品种，经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、外伤性骨折等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。

1、主导产品“盘龙七片”

盘龙七片为公司独家生产品种，曾入选中药保护品种，经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、外伤性骨折等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。盘龙七片是由二十余味中药材组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等13味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔 1,300米以上的独有的天然名贵中草药。

2、金茵利胆胶囊

金茵利胆胶囊为公司具有自主知识产权的独家生产品种，经多年研制而成的清热利湿、疏肝利胆的纯中药制剂。与市面上同类药相比，不含泻下成分，减少对患者的胃肠道不适和刺激，长期服用安全，无毒

副作用，尤其对胆汁瘀滞、胆道运动障碍所引起的症状具有显著疗效。该药利用金钱草、茵陈、郁金、枳壳等药材提取，纯浸膏制剂，不添加任何辅料，是以提高胆汁中结合胆酸含量，溶解过多的胆固醇，优化胆汁为基础，解决胆石症者疼痛、发热、黄疸、及结石复发等问题，具有抗肝细胞脂肪变性作用，有效预防和治疗脂肪肝。

3、克比热提片

克比热提片为公司独家生产的维族医药品种，解毒杀虫、祛风燥湿、和血止痒功能效果，突出维药针对性强，起效快的特点。公司生产的克比热提片，弥补了治疗同类疾病口服药较少的市场空缺，既可以单独使用，又可配合其他药物、外用药膏等快速使用。除临床治疗各类皮肤癣症疾患、淋巴结核外，亦可用于肛肠痔瘕的保守治疗，且与同类药品相比，对患者的胃肠道刺激较小，对肝肾损伤较少。

4、复方醋酸棉酚片及原料药

公司拥有生产醋酸棉酚原料药的自主知识产权。复方醋酸棉酚片主要通过抑制激素受体和降低激素合成酶活性，抑制内膜细胞DNA合成及肿瘤细胞生长，对女性内分泌系统和组织细胞多途径作用下，用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤、功能性子宫出血等疾病。

（二）公司经营模式

1、采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况，来决定采购量。针对普通流通药材以及包材等原材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划时，一般保持20-35天生产的库存需求。针对道地药材或部分大宗药材，综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点，公司通常会经过前期市场调研，根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”。物料管理部是公司物料管理的执行部门，负责公司原材料、辅料、包装物等各种物料的采购、保管、发放的管理工作。公司对长期和大额采购物料实行供应商考察制度。生产用主要原、辅材料，与药品直接接触的内包材由质量管理部与物料管理部一起对供应商进行资质、生产能力、质量稳定性、供货信誉等方面的审计评估，对符合要求的供应商建立审计档案，列入正常供应客户。大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价，采购中采取比价或者招标的方式，并在确

保质量的前提下，实行廉价采购。

2、生产模式

生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门，负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人，负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行，对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP贯彻实施工作和经济技术指标负责。

3、销售模式

公司的销售模式分为两类，一类为针对主要产品进行专业化学术推广模式、一类为针对其他药品进行的精准化经销管理模式，公司针对不同产品选择不同的销售模式。

（1）主要产品营销模式

公司盘龙七片、金茵利胆胶囊等主要产品的销售主要采用专业化学术推广模式，由终端事业部和市场部负责。终端事业部负责终端市场的开发工作，根据医院的级别、骨伤科领域的权威性等方面情况具体分析后，确定投入开拓资金，市场部负责针对性的学术推广活动的实施。

公司先进行当地的药品的投标，中标后与医药商业公司签订销售合同，再通过专业学术推广会、新产品展销会等专业化学术推广活动将产品推广到医院。公司通过第三方物流公司将产品运输到医药商业公司，再由医药商业公司负责配送到相关医院。公司商务部负责公司产品账款回收，并负责统计每月产品由医药商业公司流向医院的情况。

（2）其他药品营销模式

公司其他自产药品以及少部分盘龙七片等主要产品主要采用经销管理模式进行销售。

针对其他药品的销售，公司通过招商事业部在全国分区域进行招商，公司招商事业部专员通过药品网站发布和获取信息进行招商，同时也参加国药会议、新特药会议，主动搜集客户信息，寻找和确定适合的经销商。这样既降低了营销费用的投入，又保证了其他药品的销售规模。

公司将药品发送到经销商，再经经销商直接或分销配送，使药品最终进入各级医院、药店、社区诊所等医疗机构。公司建有专业的营销策划团队，为经销商提供专业营销方案，进行专业的辅导。招商事业部

根据“三定期”的原则，定期对经销商以及其医院、药店、诊所终端销售人员、产品负责人进行销售技巧和
产品知识培训，定期陪同经销商进行终端随访，定期推介市场最新学术信息与学术进展。

（三）行业发展现状、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展现状

2017年，中国医药行业深化改革继续全面推进，医药行业处于政策和市场调整的落地期。“两票制”、“营改增”、“零差率”、“医保控费”、“降药占比”、“一致性评价”、“上市许可人制”等政策在推进，医药代表备案案行将执行，分级诊疗和远程医疗体系的搭建初见成果。我国医改的进程正在向“深水区”挺进，真正形成“医药、医疗、医保”的三医联动改革。医药行业向着更规范、更注重新药研发、更有利于大企业整合发展的方向发展，行业面临新的机遇与挑战，行业集中度有望得到提升。

2、周期性特点

医药行业作为民生基础行业，无明显的周期性、区域性和季节性特征。随着国民经济发展、城乡居民收入水平提高、人口增长及结构变化以及医疗卫生体制改革的深入，医药行业将保持稳定增长。

3、公司市场地位

公司在行业内有着丰富的生产和销售经验，凭借盘龙七片等主要产品在全国范围内，尤其是西部地区拥有较高的知名度。公司自成立以来，先后荣获了“陕西省农业产业化重点龙头企业”、“陕西省优秀民营企业”、“西部大开发突出贡献奖”、“陕西省质量工作先进单位”、“陕西省先进集体”、“陕西省创新型企业”、“陕西省十大最具影响力诚信企业”、“年度中国最具成长性医药企业百强称号”、“中国医药制造业百强企业”、“守合同重信用企业”等荣誉称号。公司独家生产品种盘龙七片获得“陕西省科学技术三等奖”。公司生产的盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊等也多次获得“陕西省名牌产品称号”。此外，公司注重与高等院校、科研机构的产学研合作和交流，与北京中医药大学、陕西中医药大学以及西安医学院等保持良好稳定的合作关系。

公司将借助资本市场进一步推广盘龙七片的市场影响力，同时将把握医药行业的巨大市场潜力和机遇，加快产业和产品创新，积极拓展外延发展，开展投资并购，促进公司业绩的持续增长，不断提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

4、主要的业绩驱动因素

公司发展的基础内在动力是公司产销量的提升、销售团队的布局以及产品研发能力的提升等，外在驱动力是市场对于健康产品日益增长的需求和人们消费能力的提升等因素。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 较期初增长 33.34%，主要系发行股票所致。 |
| 固定资产 | 未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 较期初增长 1182.76%，主要系新设备安装调试未完成所致。 |
| 货币资金 | 较期初增长 139.89%，主要系本期公开发行股票筹集资金尚未使用所致。 |
| 应收票据 | 较期初增长 44.74%，主要系使用票据结算增加所致。 |
| 其他应收款 | 较期初增长 122.85%，主要系随着业务规模的增长相应的保证金增加所致。 |
| 预付账款 | 较期初增长 45.30%，主要系委外研发项目及随着业务规模的增长相应的预付款项增加所致。 |
| 应收账款 | 较期初增长 32.33%，主要系随着业务规模的增长相应的应收账款增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 较期初增长 57.71%，主要系随着业务规模的增长市场开发费用增加所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事中成药的研发、生产和销售，形成以盘龙七片为主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司主导产品盘龙七片在我国骨骼肌肉系统疾病中成药用药市场中主要针对风湿性疾病治疗，市场上针对该类疾病治疗的中成药品种众多，竞争激烈。本公司与国内其他中成药企业相比，具有如下优势：

1、产品优势

(1) 产品品种多样

公司目前拥有9个剂型、73个药品的生产批准文号和3个保健品品种，产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势。

公司主导产品盘龙七片为独家生产品种、国家医保乙类目录品种、国家专利品种，专利保护期内其他厂家不可仿制生产。此外，公司还拥有金茵利胆胶囊和克比热提片两个独家生产品种，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。产品品种除涵盖骨骼肌肉类、肝胆类、心脑血管类、妇科类等多个领域外，还与多所高校、科研机构等合作研发新药、仿制药等，已形成向更多领域发展的趋势。

(2) 产品组方独特、功效全面

公司主导产品盘龙七片组方起源于19世纪60年代，由盘龙七、重楼、壮筋丹、五加皮、杜仲、当归、珠子参等二十余味中药材组成，应用现代科学技术经不断地研究、改进和提升而成。

盘龙七片因组方独特，弥补了同类产品功效单一的弱点，不仅对软组织损伤、腰肌损伤、骨折及其后遗症疗效显著，同时对风湿性关节炎、类风湿关节炎等症状有明显改善作用，功效较为全面。

(3) 产品起效迅速、疗效显著、质量稳定

公司主导产品盘龙七片可以迅速改善病灶处血液循环，发挥镇痛、抗炎、消肿的作用，从而促进骨骼生长，加速病灶部位的修复，缩短治疗周期。盘龙七片对腰肌劳损治愈率较高，疗效较为显著，用药后能迅速缓解腰腿疼、腰膝酸软等症状。

根据卫生部颁布的损伤疾病临床研究指导原则，经陕西省人民医院、西安红十字会医院、西安交通大学第二附属医院、中国人民解放军323医院和陕西中医学院附属医院等医疗机构临床观察，盘龙七片疗效显著、质量稳定、使用安全。

2、原材料资源优势

中药材的质量决定中药产品的医疗效果，只有质量上乘、道地的中药材，才能生产出疗效显著、质量稳定的中药产品。公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性，素有“中药宝库”之称。公司主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、竹根七等六味陕西七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,300米以上高寒地带的特色药材。为了确保产品的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

3、营销优势

（1）完善的营销管理模式

近年来，公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设。公司建立了适合自身销售模式的营销管理体系，该体系由商务部、市场部、销售服务部、终端事业部以及招商事业部五部门组成，各部门通力合作，共同保障公司销售体系的顺利有序运行。

公司由总经理、副总经理、营销总监支持和协助各营销部门工作，精细化管理到个人，严格实行考核制度，提高工作效率，加强渠道控制力度；对市场销售人员实行商务专员和学术专员的职能分工，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。

（2）专业、稳定的营销团队

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、较为稳定的营销团队。

公司不断提高现有销售人员的业务技能，将公司营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的专业化团队，使该团队对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合公司有效的激励制度，使得团队具有较高的忠诚度。

(3) 覆盖全国的营销网络

公司的营销网络已经覆盖全国28个省、自治区、直辖市，由主管营销的副总经理直接负责管理，公司已与国内三百余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将产品销售到全国2,000余家医院及大型药店。

4、品牌优势

公司主导产品盘龙七片经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊等多次被评为“陕西省名牌产品”，“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。以稳定优良的产品质量和良好的品牌形象为公司市场营销和新产品推广打下了坚实的基础。公司于2017年11月16日在深交所挂牌上市，进一步提升了公司品牌社会公信力，增强了行内竞争力。公司将继续秉承“诚信立业，质量至上”理念，不断提升产品质量和整体服务水平，更好地服务于广大忠实客户。

5、产业链整合优势

近年来，公司逐步开始向产业链上下游延伸以完善产业链，公司申请承担了现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地”项目。同时公司子公司盘龙医药通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权。公司目前形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司未来的业务发展打下了坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是国家持续推进医药行业深化改革的一年，在这一年里，国家出台了很多医药政策，医药产业在研发、生产、销售、流通等环节都发生非常大的变化。两票制、医保控费、仿制药质量与疗效一致性评价、创新药优先评审、药品零加成等政策深入推进，医药行业的新生态格局已经显现。在这一个特殊的背景下，公司以国家“三医”联动改革政策为导向，以调整结构提质增效为核心，以改革创新为动力，在董事会的领导下，紧紧围绕“以中央经济工作会议精神为指导，紧紧把握国家医改新政，围绕IPO上市目标，继续以稳健经营为总基调，以营销业绩增长为核心，以提质降耗降本增效为重点，以利润指标考核为杠杆，以盘龙文化建设为动能，以高效团队建设为根本”的年度工作思路，强化领导班子分工负责，突出重点，抓好落实，全面实现了各项生产经营目标任务。

1、坚持以品牌学术营销为主要手段，以“四精准”为措施，在深化医改环境中实现营销业绩新突破

在国家医改的新形势下，我们要把医改政策的走势作为市场营销发力的方向，把各地医改政策的覆盖作为市场开发的路径，把医改政策的工作重点作为营销创新的突破点。我们要坚持“医改政策决定方向，市场需求决定模式，多元模式保障效益”的思路，继续贯彻“一个中心，两个基本点”要求，持续深化营销改革，强化“一完善、一紧盯、三力抓、四关注、一落实”措施，保持营销态势持续稳中向好，促进营销业绩再上新台阶。

2017年，公司充分发挥产品品牌及质量优势，进一步优化市场资源配置，推进物料采购新理念，完善创新现行营销模式，积极推行节能降耗措施，有效控制生产成本，生产经营管理向集约化管理转变。同时，公司不断加强区域管理，精简审核流程，强化销售网络建设和空白市场开发，深入挖掘产品学术价值和专业化推广，细化市场领域，精耕细作，树立良好的盘龙品牌形象，增强市场的可控性，夯实市场基础，极大的拓展了公司产品的市场空间，促进了产品销售收入快速增长。

报告期内，公司共实现主营业务收入37,679.16万元，实现归属于母公司股东的净利润4,371.90万元，实现每股收益0.65元。截至2017年12月31日，公司所有者权益为所有者权益55,558.27万元，期末总资产

75,292.67万元，总负债19,734.40万元。

2、产品研发工作取得突破性进展

2017年度公司继续加强科技研发中心的组织建设、完善人才培养、激励政策，升级科技研发中心系统建设。结合“产学研”合作平台建设经验，积极推进“四主体一联合”研发平台的建设。借助研发平台的科技力量，报告期内公司在研科研项目有盐酸氨基葡萄糖胶囊、塞来昔布胶囊、氢溴酸沃替西丁原料及制剂，中药苓丹痛风康，保健品天麻酸枣仁软胶囊、五味子枳椇子软胶囊、中药最细粉、盘龙七片上市后临床再评价等13项。化学仿制药盐酸氨基葡萄糖胶囊正在进行临床试验前的各项准备工作；塞来昔布胶囊已完成药学研究，即将进入临床试验阶段；氢溴酸沃替西丁原料及其制剂及保健食品的开发等其余项目还在进行临床前的药学研究中。

本着丰富公司产品阵容实现公司可持续发展，形成企业核心竞争力的目的，在研发工作中公司注重对知识产权的获得和保护。预计上述项目建成后对企业的发展有巨大的推动作用，将支撑企业的发展走上新台阶。

3、项目带动，递延公司产业链布局

公司坚持内生式增长和外延式发展双轮驱动的战略，通过产品市场与资本市场的同步推进、双轮驱动公司规模化发展。2017年度，公司以一体化产业链布局为目标，积极寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会，通过野生华南五味子产业化基地建设，延长了公司医药产业链，将有效促进公司在医药生物制药领域的发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 376,791,557.72 | 100% | 305,425,505.28 | 100% | 23.37% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造和销售 | 376,791,557.72 | 100.00% | 305,425,505.28 | 100.00% | 23.37% |
| 分产品 | | | | | |
| 自产中成药 | 294,191,637.10 | 78.08% | 223,950,919.37 | 73.32% | 31.36% |
| 中药饮片 | 3,950,922.96 | 1.05% | 16,482,762.65 | 5.40% | -76.03% |
| 医药商业配送 | 78,648,997.66 | 20.87% | 64,991,823.26 | 21.28% | 21.01% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 17,471,102.85 | 4.64% | 13,904,303.43 | 4.55% | 25.65% |
| 华北地区 | 74,311,771.55 | 19.72% | 55,026,683.22 | 18.02% | 35.05% |
| 华东地区 | 63,985,625.68 | 16.98% | 55,636,448.65 | 18.22% | 15.01% |
| 西北地区 | 126,587,390.56 | 33.60% | 115,916,541.93 | 37.95% | 9.21% |
| 西南地区 | 12,564,266.55 | 3.33% | 6,558,820.41 | 2.15% | 91.56% |
| 中南地区 | 81,871,400.53 | 21.73% | 58,382,707.64 | 19.11% | 40.23% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制造和销售 | 376,791,557.72 | 115,934,319.86 | 69.23% | 23.37% | 2.59% | 6.23% |
| 分产品 | | | | | | |
| 自产中成药 | 294,191,637.10 | 39,616,207.74 | 86.53% | 31.36% | -6.69% | 5.49% |
| 医药商业配送 | 78,648,997.66 | 72,736,927.77 | 7.52% | 21.01% | 22.09% | -0.82% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 74,311,771.55 | 5,349,798.83 | 92.80% | 35.05% | 8.48% | 1.76% |
| 华东地区 | 63,985,625.68 | 8,027,166.91 | 87.45% | 15.01% | -12.31% | 3.91% |
| 西北地区 | 126,587,390.56 | 85,603,610.81 | 32.38% | 9.21% | 5.16% | 2.60% |
| 中南地区 | 81,871,400.53 | 14,013,065.80 | 82.88% | 40.23% | -3.97% | 7.88% |

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|----------------|----------------|--------|
| 医药制造与销售 | 销售量 | 元 | 115,934,319.86 | 113,009,484.05 | 2.59% |
| | 生产量 | 元 | 123,347,589.31 | 117,890,672.28 | 4.63% |
| | 库存量 | 元 | 19,285,267.85 | 12,203,913.91 | 58.03% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量 2017 年度 19,285,267.85 元，较上期同比增长 58.03%，主要系随着业务规模的增长库存备货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|---------|----|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药制造与销售 | | 115,934,319.86 | 100.00% | 113,009,484.05 | 100.00% | 2.59% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|--------|------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药商业配送 | 外购产品 | 72,736,927.77 | 100.00% | 60,475,283.12 | 100.00% | 20.28% |
| 自产中成药 | 直接材料 | 26,068,505.55 | 65.80% | 29,693,985.62 | 71.46% | -12.21% |
| 自产中成药 | 燃料动力 | 1,736,605.66 | 4.38% | 1,434,442.47 | 3.45% | 21.06% |
| 自产中成药 | 直接人工 | 4,696,591.15 | 11.86% | 4,310,928.64 | 10.37% | 8.95% |
| 自产中成药 | 制造费用 | 7,114,505.38 | 17.96% | 6,115,317.32 | 14.72% | 16.34% |
| 中药饮片 | 直接材料 | 3,389,906.49 | 94.66% | 10,026,331.40 | 91.32% | -66.19% |
| 中药饮片 | 燃料动力 | 13,975.73 | 0.39% | 76,508.39 | 0.70% | -81.73% |
| 中药饮片 | 直接人工 | 97,840.94 | 2.73% | 501,974.42 | 4.57% | -80.51% |
| 中药饮片 | 制造费用 | 79,461.19 | 2.22% | 374,712.67 | 3.41% | -78.79% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 142,058,353.99 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 37.70% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 75,483,210.54 | 20.03% |
| 2 | 客户 2 | 36,895,727.31 | 9.79% |
| 3 | 客户 3 | 12,278,281.14 | 3.26% |
| 4 | 客户 4 | 10,702,534.08 | 2.84% |
| 5 | 客户 5 | 6,698,600.93 | 1.78% |
| 合计 | -- | 142,058,353.99 | 37.70% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

注：报告期内，前五大客户国药系、华润系的销售金额系对国药控股股份有限公司、华润医药集团有限公司同一控制下公司进行合并后的数据。公司系与国药控股股份有限公司、华润医药集团有限公司下属各子（分）公司合作并签订销售协议。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 29,119,046.53 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 26.33% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 11,499,110.95 | 10.40% |
| 2 | 供应商 2 | 5,634,071.90 | 5.10% |
| 3 | 供应商 3 | 4,320,237.44 | 3.91% |
| 4 | 供应商 4 | 4,317,056.30 | 3.90% |
| 5 | 供应商 5 | 3,348,569.94 | 3.03% |
| 合计 | -- | 29,119,046.53 | 26.33% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|------------------------------|
| 销售费用 | 169,678,452.79 | 119,713,621.27 | 41.74% | 主要系公司业务规模增长，销售费用支出相应增加；同时优化销 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|----------|--|
| | | | | 售模式，进一步掌控终端市场，加大市场推广的投入所致。 |
| 管理费用 | 36,679,703.44 | 23,513,912.52 | 55.99% | 主要系（1）公司业务增长，员工薪酬提高；（2）物流中心项目固定资产投入使用折旧增加；（3）研发项目投入委外支出增加；（4）随着业务规模的扩大，管理费用支出相应增加综合所致。 |
| 财务费用 | -1,029,865.18 | 357,685.51 | -387.92% | 主要系本报告期利息支出减少，存款利息收益增加所致。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017 年度公司继续加强科技研发中心的组织建设、完善人才培养、激励政策，升级科技研发中心系统建设。结合“产学研”合作平台建设经验，积极推进“四主体一联合”研发平台的建设。借助研发平台的科技力量，报告期内公司在研科研项目有盐酸氨基葡萄糖胶囊、塞来昔布胶囊、氢溴酸沃替西丁原料及制剂，中药苓丹痛风康，保健品天麻酸枣仁软胶囊、五味子枳椇子软胶囊、中药最细粉、盘龙七片上市后临床再评价等 13 项。化学仿制药盐酸氨基葡萄糖胶囊正在进行临床试验前的各项准备工作；塞来昔布胶囊已完成药学研究，即将进入临床试验阶段；氢溴酸沃替西丁原料及其制剂及保健食品的开发等其余项目还在进行临床前的药学研究中。

本着丰富公司产品阵容实现公司可持续发展，形成企业核心竞争力的目的，在研发工作中公司注重对知识产权的获得和保护。预计上述项目建成后对企业的发展有巨大的推动作用，将支撑企业的发展走上新台阶。

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-------------------|--------------|--------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 49 | 47 | 4.26% |
| 研发人员数量占比 | 10.00% | 10.32% | -0.32% |
| 研发投入金额（元） | 7,228,662.57 | 5,415,287.66 | 33.49% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.92% | 1.77% | 0.15% |
| 研发投入资本化的金额 （元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要系本期新增中药最细粉研究、盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价研究项目研发费用支出所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 387,691,289.31 | 334,889,695.49 | 15.77% |
| 经营活动现金流出小计 | 359,242,175.89 | 272,898,259.41 | 31.64% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,449,113.42 | 61,991,436.08 | -54.11% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 投资活动现金流入小计 | 2,955,100.81 | 17,250,000.00 | -82.87% |
| 投资活动现金流出小计 | 23,448,034.79 | 27,710,801.64 | -15.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,492,933.98 | -10,460,801.64 | -95.90% |
| 筹资活动现金流入小计 | 188,204,746.42 | 20,000,000.00 | 841.02% |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,358,874.99 | 26,344,796.31 | -22.72% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167,845,871.43 | -6,344,796.31 | 2,745.41% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 175,802,050.87 | 45,185,838.13 | 289.06% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降54.11%，主要系本期使用票据结算增加导致应收票据增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降95.90%，主要系本期购建长期资产支出增加，收到项目专项资金减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比大幅度增加，主要系本期首次发行上市，募集资金到账所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增长289.06%，主要系本期首次发行上市，募集资金到账期末尚未开始使用所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系本期应收票据增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-------------------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 301,471,701.01 | 40.04% | 125,669,650.14 | 24.91% | 15.13% | 本期公开发行股票，募集资金到账。 |
| 应收账款 | 147,368,588.95 | 19.57% | 111,364,896.10 | 22.07% | -2.50% | 本期销售增加所致。 |
| 存货 | 31,964,053.42 | 4.25% | 28,674,309.39 | 5.68% | -1.43% | 无重大变动。 |
| 固定资产 | 135,696,001.31 | 18.02% | 126,671,853.09 | 25.11% | -7.09% | 本期物流中心建设项目追加原值。 |
| 在建工程 | 4,623,675.35 | 0.61% | 360,446.40 | 0.07% | 0.54% | 本期新设备尚未安装调试完成。 |
| 短期借款 | | | 20,000,000.00 | 3.96% | -3.96% | 本期偿还借款。 |
| 其他应付款 | 106,738,514.79 | 14.18% | 65,371,007.19 | 12.96% | 1.22% | 本期业务增长，应付市场推广费增加。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2017 | 首次公开 | 18,404.82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 18,404.82 | 存放于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 18,404.82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 18,404.82 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行普通股，募集资金总额为 217,350,100.00 元，减除与发行权益性证券直接相关的发行费用不含税 33,301,886.79 元，募集资金净额为 184,048,213.21 元，募投项目尚未动工，项目资金尚未使用，募集资金专户余额为 189,107,272.41 元（含利息收入），与尚未使用的募集资金总额差异 5,059,059.20 元，主要系存款利息收入减支付的银行手续费 207,172.41 元，2017 年末尚未支付的发行费用金额 4,552,759.60 元，累计使用自有资金支付的发行费用 299,127.19 元。详见募集资金年度存放与使用情况鉴证报告。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

陕西盘龙药业集团股份有限公司 2017 年年度报告

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-------------------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 生产线扩建项目 | 否 | 11,035 | 11,035 | 0 | 0 | 0.00% | 2019-6-30 | 0 | 否 | 否 |
| 研发中心扩建项目 | 否 | 3,661.59 | 3,661.59 | 0 | 0 | 0.00% | 2019-12-31 | 0 | 否 | 否 |
| 营销网络扩建及信息系统升级建设项目 | 否 | 2,333.02 | 2,333.02 | 0 | 0 | 0.00% | 2020-12-31 | 0 | 否 | 否 |
| 补充营运资金 | 否 | 1,375.21 | 1,375.21 | 0 | 0 | 0.00% | 2018-12-31 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 18,404.82 | 18,404.82 | | | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 18,404.82 | 18,404.82 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 本期募投项目尚未开展, 因此暂未达到预期效益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---------------------|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司募集资金使用及披露中不存在问题。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

中医药产业是我们国家的传统优势产业，是我国医疗卫生事业的重要组成部分。随着国民经济的发展、人民生活水平的不断提高，以及人口老龄化的加剧、医疗卫生体系的完善等因素的影响，中医药行业市场总量逐步增长。自2016年以来，国家先后出台了《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药发展“十三五”规划》、《中国的中医药》白皮书等一系列重要文件，为中医药产业的发展奠定了基础；2017年，党的十九大报告提出“实施健康中国战略”，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”。党中央已经将中医药发展上升到国家发展战略高度，新医改、取消大部分药品政府定价等众多政策及规划均向中医药倾斜，将促使中医药行业获得更大发展。与此同时，2017年陕西省政府出台了《陕西省中医药发展战略规划（2017-2030年）》，我省中医药事

业迎来了大好发展时机。

2018年是盘龙药业实施“四·五”规划的第三年，亦是盘龙药业登陆资本市场后的开局元年。在新时代的平台，抓住新的发展机遇，以新的战略举措搞好今后工作，对于公司实现稳中有进，适度加速，合规经营，提质增效，创新发展，转型升级目标具有十分重要的意义。盘龙药业将以党的十九大精神和中央经济工作会议精神为指导，以新时代中国特色社会主义思想为引领，以推动高质量发展为根本要求，紧紧围绕一个中心{质量（产品质量和发展质量）和效益（经济效益和社会效益}，把握二个引领（企业改革、合规经营），突出三种导向（价值导向、效率导向、结果导向），强化四种意识（创新意识、人才意识、有效考核意识、危机意识），实施五大工程（募投项目建设工程、工艺质量攻关和质检水平提升工程、药源基地建设工程、高管团队提升管理效能工程、员工队伍建设工程），抓重点、补短板、强弱项、防风险、保安全、提效益，强基固本，统筹兼顾，稳中有进，质速并举，壮大体量，取得实体经营和资本运作双丰收，为投资者创造更大的投资价值。

在产品方面，我们将全面加强质量管理，创新质量管理机制，提高质量管理水平，积极把握国家医改新形势，持续推进产品研发工作，创新完善学术推广与合规营销体系，为公司未来发展增添后劲。

在股东方面，我们继续严格执行上市公司法规，完善公司法人治理结构，规范董、监、高人员行为，明确权利义务，合规运营，诚实守信，落实信披制度，公开信息披露，加强内审与内控制度建设，杜绝违法、违规行为的发生，正确处理投资者和管理者关系，切实维护投资者的合法权益。

在员工方面，我们将不断加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和竞争机制，通过培养、引进和外聘三种形式，扩充公司发展所需的各类人才，完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，改善员工福利，疏通员工成长通道。

在环保方面,我们将持续践行绿色发展的理念，完善环境管理体系，高标准，严要求，持续推进开源节流，降本增效工作，节水节电，人尽其力，物尽其用，降低隐性浪费，打造生态工厂，做实绿色企业。

在社会责任方面，我们将不断探索公益之路，积极参加“万企帮万村”脱贫攻坚工作，开展助学计划，为社会贡献一份力量。

盘龙药业将继续秉持“稳健经营，质量优先，诚实为本，信誉久远”的企业经营理念，以十九大精神

为指导，加压奋进，改革创新，项目带动，壮大实力，加强研发，建好队伍，质速并举，做好盘龙医药大健康产业。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|-------------------|
| 2017年04月18日 | 实地调研 | 其他 | 了解公司生产经营和筹备上市工作情况 |
| 2017年06月16日 | 实地调研 | 其他 | 了解公司科技研发情况 |
| 2017年09月15日 | 实地调研 | 其他 | 了解公司非公党建情况 |
| 2017年11月17日 | 其他 | 机构 | 了解公司情况 |
| 2017年11月28日 | 电话沟通 | 个人 | 了解股票停牌情况 |
| 2017年12月08日 | 电话沟通 | 个人 | 了解募投项目情况 |
| 2017年12月12日 | 电话沟通 | 个人 | 了解募投项目情况 |
| 2017年12月12日 | 其他 | 机构 | 了解公司情况 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配及资本公积金转增股本严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配政策的制定或调整由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

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

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

2015年、2016年公司未进行普通股股利分配及资本公积金转增股本情况。

2017 年度以公司现有总股本 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共派发现金红利 8,667,000.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润 | 占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率 | 以其他方式现金 分红的金额 | 以其他方式现金 分红的比例 |
|--------|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 2017 年 | 8,667,000.00 | 43,718,975.56 | 19.82% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 0.00 | 39,527,736.90 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 0.00 | 42,638,231.45 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 86670000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 8667000 |
| 可分配利润（元） | 173,666,861.08 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告（信会师报字[2018]第 ZF10172 号）确认，2017 年度合并归属于上市公司股东的净利润为 43,718,975.56 元，其中母公司实现净利润 43,525,117.18 元。根据《公司法》和《公司章程》规定，以母公司净利润 43,525,117.18 元为基数，按 10% 提取法定盈余公积金 4,352,511.72 元后，加上以前年度未分配利润 134,494,255.62 元，2017 年末母公司未分配利润为 173,666,861.08 元。

根据法律、法规和《公司章程》的规定，考虑公司的财务状况及经营发展实际需要，公司以现有总股本 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利 8,667,000.00 元，本次不送红股也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。若在分配方案实施前公司总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

上述现金分红预案符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》以及公司《未来三年（2016-2018 年）的分红规划》中对利润分配的相关规定，符合公司的实际情况。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----------------|--------------|--|------------------|-------|------|
| 股改承诺 | 不适用 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人谢晓林 | 限售安排和自愿锁定的承诺 | 自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人所 | 2016 年 12 月 20 日 | 36 个月 | 履行中 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|--------------|--|--|------------------|-------|-----|
| | | | 持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。 | | | |
| 苏州永乐九鼎、天枢钟山九鼎、春秋晋文九鼎、春秋齐桓九鼎、春秋楚庄九鼎 | 限售安排和自愿锁定的承诺 | | 自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等公司股份。 | 2016 年 12 月 20 日 | 12 个月 | 履行中 |
| 公司董事、高级管理人员 | 限售安排和自愿锁定的承诺 | | 自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等公司股份；在上述承诺的期限届满后，于本人在公司任职期间每年转让的股份数不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。 | 2016 年 12 月 20 日 | 12 个月 | 履行中 |
| 控股股东、 | 股东减持意 | | 本人所持有的公司股票在锁定 | 2016 年 | 24 个月 | 履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--|---------------------------------|--------------|------------|
| | <p>实际控制人 谢晓林及持 有公司股份 的董事、监 事、高级管 理人员</p> | <p>向的承诺</p> | <p>期满后两年内减持的，其减持价 格不低于发行价（若发行人股份 在该期间内发生派息、送股、资 本公积转增股本等除权除息事 项的，发行价应相应作除权除息 处理）；公司上市后 6 个月内如 公司股票连续 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， 本人持有公司股票的锁定期自 动延长至少 6 个月。上述承诺不 会因本人职务变更、离职等原因 而放弃履行。若本人违反上述股 份锁定承诺擅自转让所持股份 的，转让所得将归公司所有。</p> | <p>12 月 20 日</p> | | |
| | <p>持股 5% 以 上的股东苏 州永乐九鼎 及天枢钟山 九鼎</p> | <p>股东减持意 向的承诺</p> | <p>本有限合伙企业计划在所持公 司股份锁定期满后两年内减持 的，减持价格不低于每股净资产 （指最近一期经审计的合并报 表每股净资产，若公司股票有派 息、送股、资本公积金转增股本 等除权、除息事项的，每股净资 产金额将进行相应调整）；如果 在锁定期满后，本企业拟减持股</p> | <p>2016 年 12 月 20 日</p> | <p>24 个月</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|--|-------------------------|-----------|------------|
| | | | <p>票的，将认真遵守公司法、证券法、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本企业减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务；本有限合伙企业持有公司股份低于5%以下时除外；本承诺出具后，如有新的法律、法规、规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、规范性文件规定为准。</p> | | | |
| | <p>陕西盘龙药业集团股份有限公司</p> | <p>稳定股价的承诺</p> | <p>在触发公司回购股票条件成就时，公司将按照法律、行政法规及规范性文件及公司章程的规定，在前述触发条件成就之日起</p> | <p>2016年 11月12日</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------|--|--|----|-----|--|
| | | | 10 个工作日内召开董事会审议回购公司股票的具体方案，并提交公司股东大会审议并履行相应公告程序。 | | | |
| 公司控股股东、实际控制人谢晓林 | 稳定股价的承诺 | 在触发公司控股股东、实际控制人增持股票条件成就时，公司控股股东、实际控制人将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司提交增持股票方案并由公司公告。控股股东和实际控制人将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。 | 2016 年 11 月 12 日 | 长期 | 履行中 | |
| 公司董事、高级管理人员 | 稳定股价的承诺 | 在触发公司董事、高级管理人员增持股票条件成就时，公司董事、高级管理人员将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司董事会提交增持股票方案并由公司公告。公司董事、高级管理人员将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。 | 2016 年 11 月 12 日 | 长期 | 履行中 | |
| 公司控股股东、实际控制人谢晓林 | 避免同业竞争的承诺 | (1) 本人及本人持有权益达 50% 以上、或本人实际控制的企业或单位（发行人除外，以下统 | 2016 年 11 月 12 日 | 长期 | 履行中 | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>称为“附属公司”) 截至目前所从事的经营业务、主要产品, 与发行人目前营业执照上所列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争, 彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。(2) 本人及附属公司目前也没有直接或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50% 以上或实际控制的主体 (以下简称“发行人子公司”) 营业执照上所列明经营范围内的业务或实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。(3) 本人及附属公司在今后不会直接或间接地以任何方式 (包括但不限于自营、合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的) 参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动 (与发行人合作开发除外)。凡本人及附属公司有</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人实际生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会优先让予发行人。(4) 如本人直接或间接参股的公司、企业从事的业务与发行人或发行人子公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权。(5) 本人不向其他业务与发行人或发行人子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人或发行人子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>(6) 本人将充分尊重公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证发行人独立经营、自主决策。(7) 本人将积极并善意地履行作为发行人控股股东及实际控制人或发行人股份持有人的义务，并承诺不利用作为发行人的控股股东及实际控制人或</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-------------------|------------------|---|-----------------------|-----------|------------|
| | | | <p>发行人股份持有人的地位，以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人的资金或资产，或以任何形式与发行人产生直接或间接的实际经营业务上的竞争，或故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。(8) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有，同时本人及附属公司放弃此类同业竞争，如导致发行人损失的，本人同意就发行人的实际损失给予全额赔偿。(9) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于发行人持股 5% 以上股东地位且不再担任公司董事、监事或高级管理人员为止。(10) 本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p> | | | |
| | <p>苏州永乐九鼎、天枢钟</p> | <p>避免同业竞争的承诺</p> | <p>(1) 本企业及本企业持有权益达 50% 以上、或本企业实际控制</p> | <p>2016 年 11 月 12</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|-----|--|--|---|--|--|
| | 山九鼎 | | <p>的企业或单位（发行人除外，以下统称为“附属公司”）截至目前所从事的经营业务、主要产品，与发行人目前营业执照上所列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争，彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。（2）本企业及附属公司目前也没有直接或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50%以上或实际控制的主体（以下简称“发行人子公司”）营业执照上所列明经营范围内的业务或实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。（3）在本企业作为持有发行人 5%以上股东的期间，本企业及附属公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的）参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直</p> | 日 | | |
|--|-----|--|--|---|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------------|--------------|--|------------------|----|-----|
| | | | <p>接或间接竞争的任何业务活动 (与发行人合作开发除外)。(4) 本企业将充分尊重发行人的独立法人地位,严格遵守发行人的公司章程,保证发行人独立经营、自主决策。(5)如果本企业违反上述声明、保证与承诺,本企业及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有,同时本企业及附属公司放弃此类同业竞争,如导致发行人损失的,本企业同意就发行人的实际损失给予全额赔偿。(6)本声明、承诺与保证将持续有效,直至本企业在发行人的持股比例降至 5% 以下为止。(7)本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p> | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人谢晓林 | 减少和规范关联交易的承诺 | <p>(1) 本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利,杜绝一切非法</p> | 2016 年 11 月 12 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不利用在公司中的控股股东地位及实际控制人/董事/股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。（2）本企业将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。（3）若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|--|-------------------------|-----------|------------|
| | | | <p>会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| | <p>苏州永乐九鼎、天枢钟山九鼎</p> | <p>减少和规范关联交易的承诺</p> | <p>(1) 本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不利用在公司中的股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>(2) 本企业将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易</p> | <p>2016 年 11 月 12 日</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|--------------------|---|-------------------------|-----------|------------|
| | | | <p>审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。(3) 若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| | <p>陕西盘龙药业集团股份有限公司</p> | <p>填补即期回报措施的承诺</p> | <p>由于公司本次募集资金项目建设周期较长，从开始实施到实现收益需要一定时间，在上述期间内，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。鉴于此，公司拟通过加强募集资金的有效使用、完善利润分配制度、积极实施募投项目、积极提升公司竞争力和盈利水平等方式，提高公司盈利能力，以填补被摊薄即期回报，具体措施如下：1、加强募集资</p> | <p>2016年 11月12日</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>金管理：本次发行的募集资金到账后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节。</p> <p>2、完善利润分配制度，特别是现金分红政策：公司2016年第二次临时股东大会制定了《公司章程（草案）》，规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划，加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程（草案）》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，明确了现金分红优先于股利分红；公司2016年第二次临时股东大会同时审议通过了《关于〈公司未来三年（2016年-2018年）的分红规划〉的议案》，进一步落实利润分配制度。</p> <p>3、积极实施募投</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------------------|--------------------|---|-----------------------------|-----------|------------|
| | | | <p>项目：本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。</p> <p>4、积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。5、关于后续事项的承诺：根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。</p> | | | |
| | <p>董事、监事、高级管理人员</p> | <p>填补即期回报措施的承诺</p> | <p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺全力支持董</p> | <p>2016 年 11 月 12 日</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；（5）本人承诺全力支持拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；（6）本承诺出具日后至公司首次公开发行股票并上市完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。公</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| | | | 司上市后，未来新聘任的董事、监事、高级管理人员必须履行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应执行公司填补回报措施的承诺。 | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 本年：持续经营净利润43,718,975.56元 |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 调增其他收益1,297,833.33元，调减营业外收入1,297,833.33元。 |

| | |
|---|--------------------------------|
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益” | 营业外收入减少289,067.53元，重分类至资产处置收益。 |
|---|--------------------------------|

2、重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 朱伟、王宏杰 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 朱伟 4 年，王宏杰 1 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | |

| | |
|--------------------------------|--|
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 (如有) | |
|--------------------------------|--|

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

盘龙药业始终以强烈的使命感和责任心发展企业，以社会主义核心价值观为统领，建设了以“勇于担当、品质至上、重诚守信、开拓创新、以人为本、崇德尚学”为核心的盘龙文化，践行五大发展理念，认真履行社会责任，维护利益相关方权益，在不同方面做出了显著成绩。（详见社会责任报告全文）

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

1) 健全机制，明确职责

根据各级政府的安排，公司成立了扶贫工作领导小组，并及时召开专题会议研究部署扶贫工作，明确扶贫的工作任务、目标、纪律和职责，统一思想认识，为有效地开展扶贫工作提供组织保证。

2) 紧扣目标，重点突出

经对扶贫点多次实地走访调研，提出“造血”与“输血”相结合、改变落后面貌与增加群众收入相结合、扶贫与扶智相结合的扶贫工作思路。针对柞水县产业现状，结合西川村当地实际情况，进行精准扶贫。

3) 加大宣传教育力度，坚持扶贫扶智并举

驻村工作小组成员与村干部一起，集中对党员干部、重点贫困户进行政策宣传、思想教育，通过座谈、交流、培训等方法，进一步摸清贫困户的家底，弄清致贫的根本原因，引导贫困村民积极转变思想观念，梳理自力更生、艰苦奋斗、不等不靠的思想理念。

4) 协助抓好党建，建强基层堡垒

围绕“两学一做”和“基层党组织建设提升年”主题，协助村党支部抓好党建工作，组织党员带领群众开展脱贫攻坚工作。

5) 开展“献爱心，送温暖”义诊活动

免费为村民检查、诊疗、发放药品。邀请医务人员组成医疗队，携带相关诊断设备和数十种盘龙生产的常用药品，深入贫困村进行现场义诊，不少看不起病、患疑难病的群众得到了正确诊治。

(2) 年度精准扶贫概要

2017年，公司开展精准扶贫主要工作内容如下：

公司通过优化生产要素，激活带动辐射面，搭建了“3+”脱贫载体，即公司+合作社+贫困户、公司+基地+贫困户、公司+盘龙慈善扶贫基金+贫困户的三大脱贫载体，充分利用柞水县丰富的中药材资源，因地制宜，合理规划，规模经营，推动了产品品牌化，种植规模化。

载体一：公司+合作社+贫困户。公司整合企业药源市场，与县内外中药材种植合作社签订中药材供应订单，按照企业需要什么就种什么品种的灵活订单发展思路，以高于市场价收购贫困户的中药材，既保证了药材质量与供应需求，又带动了农民致富增收。2017年与34个村38家专业合作社签订了以五味子、白术、

连翘等品种的中药材种植订单，种植药材45000余亩，带动贫困户1800余户，6100余人。

载体二：公司+基地+贫困户。公司打造盘龙中药材基地，吸收基地周边贫困人员入基地就业务工，带动贫困户脱贫致富。先后建成了西川园区金银花种植基地、营盘五味子种植基地、“七药”类标准化示范种植基地等23个种植基地3万余亩，共与768户1160人签订了基地用工协议，在种植基地务工；吸纳下岗职工300余人在企业上班，极大地帮助了贫困群众增加收入。

载体三：公司+盘龙慈善扶贫基金+贫困户。公司设立盘龙慈善扶贫基金，用基金救助贫困村孤寡老人，资助失学儿童和贫困大学生完成学业。建立柞水县贫困户中药材种植技能培训机制，参与“万企帮万村”助力脱贫攻坚。2017年，帮助西川等贫困村新建或改造通村通组道路10余公里；举行农民中药材种植技能培训20余场次。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | --- | --- |
| 其中： 1. 资金 | 万元 | 37.94 |
| 2. 物资折款 | 万元 | 1.12 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 10 |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 1. 产业发展脱贫 | --- | --- |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | --- | 农林产业扶贫 |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数 | 个 | 1 |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | 29.06 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | 8 |

| | | |
|------------------------|----|----|
| 2. 转移就业脱贫 | —— | —— |
| 其中： 2.1 职业技能培训投入金额 | 万元 | 7 |
| 2.2 职业技能培训人数 | 人次 | 2 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 | |
| 3. 易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数 | 人 | |
| 4. 教育扶贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | |
| 5. 健康扶贫 | —— | —— |
| 其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | |
| 6. 生态保护扶贫 | —— | —— |
| 其中： 6.1 项目类型 | —— | |
| 6.2 投入金额 | 万元 | |
| 7. 兜底保障 | —— | —— |
| 其中： 7.1 “三留守” 人员投入金额 | 万元 | |
| 7.2 帮助 “三留守” 人员数 | 人 | |
| 7.3 贫困残疾人投入金额 | 万元 | |
| 7.4 帮助贫困残疾人数 | 人 | |
| 8. 社会扶贫 | —— | —— |

| | | | |
|-----|--------------------|----|----|
| 其中： | 8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 万元 | |
| | 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 | 3 |
| | 8.3 扶贫公益基金投入金额 | 万元 | |
| | 9. 其他项目 | —— | —— |
| 其中： | 9.1. 项目个数 | 个 | |
| | 9.2. 投入金额 | 万元 | |
| | 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | |
| | 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |
| | | | |

（4）后续精准扶贫计划

公司坚持“输血式”帮扶和“造血式”帮扶并举的原则，建立健全扶贫工作的长效机制。按照新一轮精准扶贫工作的计划，将重点做好以下工作：

1) 坚持扶贫“造血”，狠抓产业不动摇

根据上级部门产业精准扶贫规划，切实做好适合柞水县的产业项目，培育出能带动贫困户长期稳定增收的优势特色产业。

2) 坚持扶贫与生态文明新农村建设相结合

结合新农村建设，积极筹措资金，加大扶贫资金力度，积极争取资金，有计划、有重点的开展项目建设。

3) 坚持发展中药产业，带动群众脱贫致富

结合2017年积累的药材种植经验，2018年面向贫困户进行推广，扩大种植面积，为贫困户提供技术指导和支持，增加贫困家庭收入。

3、环境保护相关的情况

(1) 环境保护情况

公司成立以来一直高度重视环境保护工作，制定了《环境保护管理制度》，实行总经理负责制，总经理是环保安全的第一责任人。

公司建立了环境管理体系，完善各项环境卫生管理制度，制定了建设项目的环境管理、大气污染防治管理办法、水污染防治管理办法、固体废弃物的管理和环境污染事故管理办法等各种制度，并在采购、储运、生产、销售各个环节中严格执行上述规定。

1) 环保执行标准

公司生产经营产生的污染物主要有废气、废水、噪声以及固体废物四类，均按照相关污染物排放标准严格把控，实时监测，所执行的排放标准具体如下：

| 类别 | 检测项目 | 执行标准 | 标准限值 |
|------|--------------------|--|-----------------------------|
| 废气 | 烟尘浓度 | 《锅炉大气污染物排放限值》 | <80mg/m ³ |
| | SO ₂ 浓度 | GB13271-2014 | <400mg/ m ³ |
| 废水 | PH值 | 《中药类制药工业水污染物排放标准》 | 应在6-9之间 |
| | 悬浮物 | GB21906-2008 | <50mg/L |
| | COD | | <100 mg/L |
| | 氨氮 | | <8 mg/L |
| | 动植物油类 | | <5 mg/L |
| 噪声 | 厂界噪声 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008二类标准限值 | 昼间：<60dB(A) 夜间：<50 dB(A) |
| 固体废物 | - | 《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》GB18599-2001 | - |

2) 环保执行情况

报告期内，公司生产过程中的废气主要为中药破碎时产生的粉尘、中药煎煮及药液浓缩成膏状产生的中药异味气味、中药味以及锅炉废气；废水主要为前处理车间药材前处理废水（含醇提废水）、各车间设备和地面冲洗废水，以及厂区生活污水；固体废物主要为提取工序所产生的药渣、锅炉房产生的炉渣、包装废料和生活垃圾；噪声主要为空调系统风机、冷却机组等设备运行噪声。公司生产过程主要污染物来源及处理措施如下表：

| 项目 | 污染物来源 | 处理措施 | 主要环保设施 |
|------|--------------|---|-------------------------------|
| 废水 | 生产废水 | MBR设备处理后，进入市政管网 | 一体化MBR污水处理站（MBR即膜生物反应器）、污水处理站 |
| | 生活污水 | 三级沉淀处理后，进入市政管网 | 自建三级沉淀池 |
| 废气 | 锅炉烟气 | XTD型多管陶瓷除尘器 | 燃煤锅炉烟气脱硫塔 |
| | 生产过程中产生的药材粉尘 | 在各产尘节点设置抽风式集风罩，对逸散粉尘进行收集，后经布袋除尘，药物粉尘就地回用。 | 脉冲袋式除尘器、旋风分离器等 |
| | 乙醇、中药气味 | 尽量采取密闭装置，减少乙醇及中药气味挥发量 | 密闭储存罐 |
| 噪声 | 空调系统风机、冷却机组 | 减振、隔声 | 隔音板、房间单独隔离 |
| 固体废物 | 药渣 | 附近农民回收沤肥 | 个人回收 |
| | 炉渣 | 回收做建材综合利用 | 个人回收 |
| | 包装垃圾 | 回收利用 | 西安市汉长城保护区官桥铝塑回收站回收 |
| | 生活垃圾 | 由环卫部门定期清运 | 陕西静能再生资源开发利用有限责任公司与柞水县城市管理 |

| | | | |
|--|--|--|---------|
| | | | 局进行回收处理 |
|--|--|--|---------|

(3) 环保投入情况

报告期内，公司及子公司的环保投入主要包括环保设施投入及日常环保运行投入环保设施投入547146.43元，环保运行投入382914.77元。

其中环保设施投入除包括主要污染物处理设施外，还包括生产过程中运用到的水净化装备；运行投入主要是公司固体垃圾回收产生的费用以及其他排污费。目前公司环保设施均正常有效运转。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|-------------|----|-----------|--------|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其 他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 65,000,000 | 100.00% | | | | | | 65,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 65,000,000 | 100.00% | | | | | | 65,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 19,500,000 | 30.00% | | | | | | 19,500,000 | 22.50% |
| 境内自然人持股 | 45,500,000 | 70.00% | | | | | | 45,500,000 | 52.50% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 21,670,000 | | | | 21,670,000 | 21,670,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 21,670,000 | | | | 21,670,000 | 21,670,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|------------|---------|------------|--|--|--|------------|------------|---------|
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 65,000,000 | 100.00% | 21,670,000 | | | | 21,670,000 | 86,670,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1875号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股 2,167万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1875号）核准，经深圳证券交易所《关于陕西盘龙药业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】731号）同意，本公司首次公开发行的2,167万股人民币普通股股票自2017年11月16日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股2,167万股股份后，总股本由6,500万股增加至8,667万股，公司最近一期每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格 (或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 盘龙药业 | 2017年11月02日 | 10.03元 | 21,670,000 | 2017年11月16日 | 21,670,000 | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1875号）核准，本公司首次公开发行2,167万股人民币普通股股票，发行价格为10.03元/股，共计募集资金21,735.01万元，扣除发行费用3,330.19万元后，募集资金净额为18,404.82万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月8日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2017]第ZF10909号”《验资报告》。2017年11月16日，本公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股股票2,167万股，公司股份由6,500万股增加至8,667万股。本次发行募集资金净额为18,404.82万元。受首次公开发行因素影响，公司资产大幅增加，报告期末总资产75292.67万元，净资产55558.27万元，增幅为49.24%和69.48%，资产负债率由35.02%降低至26.21%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 18,986 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 22,892 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 谢晓林 | 境内自然人 | 42.89% | 37,171,000 | 0 | 37,171,000 | 0 | | |
| 苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.50% | 6,500,000 | 0 | 6,500,000 | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|-----------|---|-----------|---|--|--|
| 苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 6.00% | 5,200,000 | 0 | 5,200,000 | 0 | | |
| 嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.45% | 2,990,000 | 0 | 2,990,000 | 0 | | |
| 嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.15% | 2,730,000 | 0 | 2,730,000 | 0 | | |
| 嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.40% | 2,080,000 | 0 | 2,080,000 | 0 | | |
| 张水平 | 境内自然人 | 1.74% | 1,509,000 | 0 | 1,509,000 | 0 | | |
| 张志红 | 境内自然人 | 1.73% | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 0 | | |
| 谢晓锋 | 境内自然人 | 1.13% | 980,000 | 0 | 980,000 | 0 | | |
| 吴杰 | 境内自然人 | 1.04% | 900,000 | 0 | 900,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系，苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金， | | | | | | | |

| | 为一致性行动关系。 | | |
|--|---|--------|---------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 王健 | 291,320 | 人民币普通股 | 291,320 |
| 中国金谷国际信托有限责任公司 | 240,000 | 人民币普通股 | 240,000 |
| 王洪洲 | 201,500 | 人民币普通股 | 201,500 |
| 贾建学 | 182,914 | 人民币普通股 | 182,914 |
| 李光跃 | 82,000 | 人民币普通股 | 82,000 |
| 齐行涛 | 79,300 | 人民币普通股 | 79,300 |
| 林寿桐 | 78,200 | 人民币普通股 | 78,200 |
| 王朝明 | 74,600 | 人民币普通股 | 74,600 |
| 傅利洪 | 73,200 | 人民币普通股 | 73,200 |
| 叶文忠 | 70,100 | 人民币普通股 | 70,100 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知悉公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------|----------------|
| 谢晓林 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

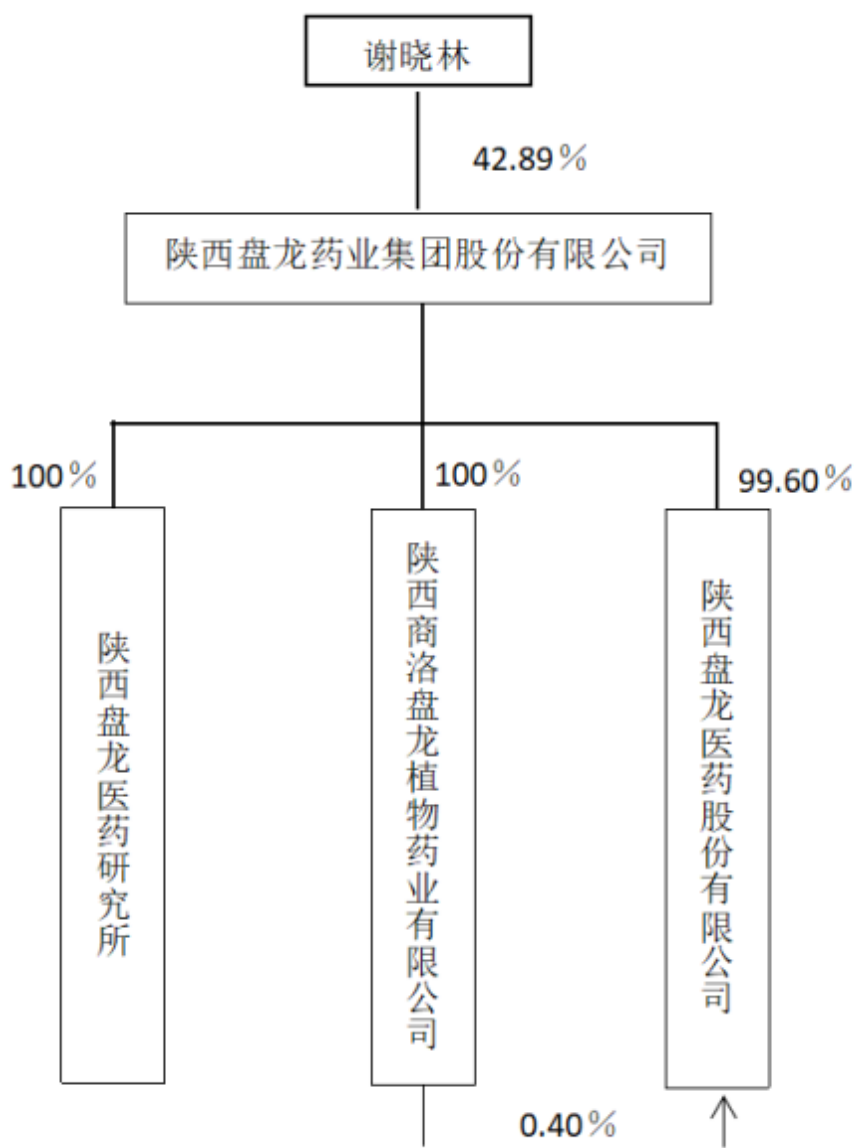
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------|----------------|
| 谢晓林 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 任本公司董事长兼总经理 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

本公司控股股东、实际控制人承诺：

1、自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。

2、本人所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理）；公司上市后6个月内如公司股票连续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，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 其他增 减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|--------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|
| 谢晓林 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2013年06月16日 | | 37,171,000 | 0 | 0 | 0 | 37,171,000 |
| 张水平 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2013年06月16日 | | 1,509,000 | 0 | 0 | 0 | 1,509,000 |
| 张志红 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2013年06月16日 | | 1,500,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 |
| 谢晓锋 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2013年06月16日 | | 980,000 | 0 | 0 | 0 | 980,000 |
| 吴杰 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 48 | 2013年06月16日 | | 900,000 | 0 | 0 | 0 | 900,000 |
| 祝凤鸣 | 财务总监 | 现任 | 男 | 47 | 2013年06月16日 | | 330,000 | 0 | 0 | 0 | 330,000 |
| 张德柱 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2013年06月16日 | | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 150,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|
| 秦大炜 | 董事 | 现任 | 男 | 31 | 2016年08月29日 | 2018年4月11日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高学敏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 81 | 2013年06月16日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 余劲松 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2013年06月16日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵艳玲 | 独立董事 | 现任 | 女 | 68 | 2013年06月16日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗庆水 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 57 | 2013年06月16日 | | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 200,000 |
| 刘 钊 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2013年06月16日 | | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |
| 孟 重 | 监事 | 现任 | 男 | 35 | 2013年06月16日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 简宝良 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2013年06月16日 | | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 邹治良 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 40 | 2017年09月15日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱文锋 | 原职工代表监事 | 任免 | 男 | 48 | 2013年06月16日 | 2017年09月15日 | 120,000 | 0 | 0 | 0 | 120,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 43,260,000 | 0 | 0 | 0 | 43,260,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|----|-------------|------|
| 朱文锋 | 原职工代表监事 | 任免 | 2017年09月15日 | 个人原因 |

三、任职情况

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

本公司董事会由9名董事组成，其中3名独立董事，担任高级管理人员的董事有4人；监事会由5名监事组成，其中职工代表监事为2人；高级管理人员6人，包括1名总经理、4名副总经理、1名财务总监，其中1名副总经理兼任董事会秘书。

（一）董事

1、谢晓林先生

1968年8月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。

谢晓林先生于1985年至1997年在西安制药厂柞水分厂工作，历任会计、销售员、厂长助理、经营副厂长等职务，期间1994年至1997年就读于陕西财经学院，获大学本科学历；1997年进入盘龙制药工作，任董事长兼总经理；现任股份公司董事长兼总经理，兼任盘龙医药董事长、盘龙植物药业执行董事、嘉兴房地产执行董事和广和工贸执行董事。同时，谢晓林先生现为陕西省第十二届人民代表大会代表。

2、张水平先生

1965年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；中专学历。

张水平先生于1986年至1998年在西安制药厂柞水分厂工作，历任采购员、销售科长等职务；1998年进入盘龙制药工作，历任营销经理、副董事长、党支部书记等职务，期间2004年至2006年兼任盘龙科技总经理、2007年兼任盘龙医药总经理、2008年兼任盘龙医药物流总经理；现任股份公司董事兼党支部书记，兼任盘龙医药监事。

3、张志红先生

1964年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，主管药师。

张志红先生于1988年至1997年在西安制药厂柞水分厂工作，历任化验员、质量管理部副部长、质量管理部部长、生产副厂长等职务，期间1992年至1995年就读于陕西中医学院，获大学专科学历；1998年进入盘龙制药工作，任生产副总经理，期间2004年至2006年兼任盘龙植物药业总经理；现任股份公司董事兼副总经理。

4、谢晓锋先生

1976年10月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。

谢晓锋先生于1994年至1998年就读于陕西财经学院，获大学本科学历；1998年进入盘龙制药工作，历任办事处经理、省区销售经理、大区销售经理、销售部经理、营销副总经理等职务；现任股份公司董事兼副总经理，兼任盘龙医药董事、总经理。

5、吴杰先生

1970年11月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，中药师。

吴杰先生于1990年至1997年在西安制药厂柞水分厂工作，历任出纳、会计、会计主管等职务；1997年进入盘龙制药工作，历任会计、财务经理、财务总监、总会计师、行政副总经理等职务，期间1996年至1998年就读于陕西经济干部管理学院，获大学专科学历；现任股份公司董事、副总经理兼董事会秘书。

6、秦大炜先生

1987年6月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历。

秦大炜先生于2009年至2012年就读于北京外国语大学，获硕士研究生学历；2012年至2014年在普华永道中天会计师事务所工作，任审计员；2014年至2015年在上海第一财经传媒有限公司工作，任研究员；2015年至今在昆吾九鼎投资管理有限公司工作，任投资总监；自2016年8月29日起任股份公司董事，至2018年4月11日已辞去董事职务，兼任四川金象赛瑞化工股份有限公司监事。

7、高学敏先生

1938年3月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。

高学敏先生1963年进入北京中医药大学工作，历任中药教研室助教、中药教研室讲师、中药教研室副教授、中药教研室教授。高学敏先生现为北京中医药大学教授、临床中药学专业博士生导师，享受国务院特殊津贴；同时担任国家药典委员会中医专业资深委员、国家中医药管理局重大疾病研究专家组成员、国家科委国家秘密技术级专家评审组专家、国家食品药品监督管理局新药审评委员会委员、中药品种保护审评委员会委员、保健食品审评委员会委员、中华中医药学会中药基础理论分会主任委员、中国食品科学技术学会功能食品分会理事。

高学敏先生现任股份公司独立董事，兼任山东沃华医药科技股份有限公司董事、成都康弘药业集团股份有限公司独立董事、精华制药集团股份有限公司独立董事、重庆华森制药股份有限公司独立董事、葵花药业集团股份有限公司独立董事。

8、余劲松先生

1953年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；博士研究生学历。

余劲松先生1984年至2002年任教于武汉大学，期间1989年至1991年成为美国哈佛大学法学院访问学者、1995年至1996年成为美国加州伯克利大学富布赖特高级学者、2000年6至8月曾担任英国伦敦大学中欧项目客座教授；2002年至今任中国人民大学法学院教授、博士生导师、国际法研究所所长。

余劲松先生现任股份公司独立董事，兼任九州通医药集团股份有限公司独立董事、中山大洋电机股份有限公司独立董事、广东东研网络科技股份有限公司独立董事、浙江中欣氟材股份有限公司董事。

9、赵艳玲女士

1950年1月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历，中国注册会计师、副教授、硕士生导师。

赵艳玲女士1977年至1985年任教于北京经济学院；1985年至1988年在北京经济学院学习；1988年至2008年任教于首都经济贸易大学；2008年至今任教于北京工商大学嘉华学院。

赵艳玲女士现任股份公司独立董事。

（二）监事

1、罗庆水先生

1961年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历。

罗庆水先生于1985年至1996年在西安制药厂柞水分厂工作，任销售经理；期间1991年至1993年就读于陕西省经济管理干部学院，获大学专科学历；1997年进入盘龙制药工作，历任区域销售经理、审计部主任、大区销售总监、配送中心经理、审计部总监、终端事业部总监、商务部总监等职务；现任股份公司监事会主席兼商务部总监。

2、刘钊先生

1965年6月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；高中学历，药剂师、主管中药师。

刘钊先生于1985年至1997年在西安制药厂柞水分厂工作，任生产部统计员；期间1992年至1995年就读于陕西中医学院，获大学专科学历；1997年进入盘龙制药工作，历任生产部经理、区域销售经理、质量管理部经理、区域销售总监、终端事业部大区总监等职务；现任股份公司监事兼终端事业部东大区总监，兼任盘龙医药董事。

3、孟重先生

1983年11月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。

孟重先生于2004年至2008年就读于吉林大学，获大学本科学历；2008年进入盘龙制药工作，历任车间主任、生产技术部经理、生产技术部总监等职务，现任股份公司监事兼生产技术部总监。

4、简宝良先生

1971年1月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，药剂师。

简宝良先生于1993年至1997年在西安制药厂柞水分厂工作，历任配剂员、办公室职员等职务；1998年进入盘龙制药工作，历任生产部经理、工程动力部经理、生产部总监、技术部总监、生产技术部总经理等职务，期间2005年至2008年就读于陕西中医学院，获大学专科学历；2016年至今在盘龙植物药业工作，任生产部副总经理；现任股份公司职工代表监事，兼任盘龙植物药业生产部副总经理。

5、邹治良先生

1978年10月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历。

邹治良先生2003年进入盘龙制药工作，历任生产技术部生产工人、工艺员、车间主任等职务；期间2005

年至2008年就读于陕西中医学院，获大学专科学历；现任股份公司职工代表监事、制剂车间主任。

6、朱文锋先生

1970年6月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历。

朱文锋先生于1991年至1998年在柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂工作，任财务会计；1999年进入盘龙制药工作，历任会计、财务部主管、财务部经理等职务；期间2004年至2007年就读于中央广播电视大学，获大学专科学历；2013年6月至2017年9月担任股份公司职工代表监事；现任股份公司财务经理。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员包括谢晓林、张志红、吴杰、谢晓锋、祝凤鸣和张德柱共6人。具体情况如下：公司高级管理人员包括谢晓林、张志红、吴杰、谢晓锋、祝凤鸣和张德柱共6人。具体情况如下：

1、总经理谢晓林先生

现任公司董事长、总经理，简历请参见“谢晓林先生”简历。

2、副总经理张志红先生

现任公司董事、副总经理，简历请参见“张志红先生”简历。

3、副总经理谢晓锋先生

现任公司董事、副总经理，简历请参见“谢晓锋”简历。

4、副总经理、董事会秘书吴杰先生

现任公司董事、副总经理、董事会秘书，简历请参见“吴杰先生”简历。

5、财务总监祝凤鸣先生

1971年9月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；中专学历，中级会计师、注册税务师。

祝凤鸣先生于1990年至1992年在商县油脂化工厂工作，任生产技术员；1992年至1998年在柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂工作，历任生产技术员、财务科长等职务，1998年进入盘龙制药工作，历任财务部主管、销售经理、财务总监等职务；现任股份公司财务总监。

6、副总经理张德柱先生

1976年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，副主任药师、药学工程师。

张德柱先生于1996年至2000年就读于陕西中医学院，获大学本科学历；2000年进入盘龙制药工作，历任技术员、车间主任、质量管理部副经理、质量管理部经理、生产副总经理、质量副总经理等职务；现任股份公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 谢晓林 | 陕西盘龙医药股份有限公司 | 董事长 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 谢晓林 | 陕西商洛盘龙植物药业有限公司 | 董事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 谢晓林 | 陕西嘉兴房地产开发有限公司 | 董事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 谢晓林 | 西安广和工贸有限公司 | 董事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 张水平 | 陕西盘龙医药股份有限公司 | 监事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 谢晓锋 | 陕西盘龙医药股份有限公司 | 董事、总经理 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 秦大炜 | 昆吾九鼎投资管理有限公司 | 投资总监 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 秦大炜 | 四川金象赛瑞化工股份有限公司 | 监事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 刘钊 | 陕西盘龙医药股份有限公司 | 董事 | 2013年06月16日 | | 否 |
| 简宝良 | 陕西商洛盘龙植物药业有限公司 | 副总经理 | 2013年06月16日 | | 否 |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|-----------|------------------|------------------|---|
| 高学敏 | 北京中医药大学 | 教授、博士生导师 | | | 是 |
| 高学敏 | 山东沃华医药科技股份有限公司 | 董事 | 2009 年 06 月 27 日 | | 是 |
| 高学敏 | 成都康弘药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 01 月 23 日 | | 是 |
| 高学敏 | 精华制药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 05 月 15 日 | | 是 |
| 高学敏 | 重庆华森制药股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 01 月 01 日 | | 是 |
| 高学敏 | 葵花药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2009 年 08 月 18 日 | 2017 年 09 月 26 日 | 是 |
| 余劲松 | 中国人民大学法学院 | 教授、博士生导师 | 2002 年 07 月 01 日 | | 是 |
| 余劲松 | 九州通医药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 11 月 21 日 | | 是 |
| 余劲松 | 中山大洋电机股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 08 月 01 日 | | 是 |
| 余劲松 | 广东东研网络科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 09 月 15 日 | | 是 |
| 余劲松 | 浙江中欣氟材股份有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月 05 日 | | 是 |
| 赵艳玲 | 北京工商大学嘉华学院 | 副教授、硕士生导师 | 2008 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据公司《章程》规定，公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

确定依据：参照同行业和地区上市公司的工资水平，结合公司实际情况及工作职责，根据绩效考核结果确定最终报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 谢晓林 | 董事长、总经理 | 男 | 50 | 现任 | 24.28 | 否 |
| 张水平 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 6.91 | 否 |
| 张志红 | 董事、副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 7.12 | 否 |
| 谢晓锋 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 9.41 | 否 |
| 吴杰 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 男 | 48 | 现任 | 6.87 | 否 |
| 秦大炜 | 董事 | 男 | 31 | 现任 | | 否 |
| 高学敏 | 独立董事 | 男 | 81 | 现任 | 6.06 | 否 |
| 余劲松 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 6.06 | 否 |
| 赵艳玲 | 独立董事 | 女 | 68 | 现任 | 6.06 | 否 |
| 祝凤鸣 | 财务总监 | 男 | 47 | 现任 | 6.15 | 否 |
| 张德柱 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 7.96 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|--------|----|
| 罗庆水 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 7.95 | 否 |
| 刘 钊 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 4.99 | 否 |
| 孟 重 | 监事 | 男 | 35 | 现任 | 6.26 | 否 |
| 简宝良 | 职工代表监事 | 男 | 47 | 现任 | 4.24 | 否 |
| 邹治良 | 职工代表监事 | 男 | 40 | 现任 | 4.48 | 否 |
| 朱文锋 | 原职工代表监事 | 男 | 48 | 任免 | 7.21 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 122.01 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职工的数量（人） | 486 |
| 主要子公司在职工的数量（人） | 89 |
| 在职工的数量合计（人） | 575 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 570 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 16 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 126 |

| | |
|--------|-------|
| 销售人员 | 325 |
| 技术人员 | 54 |
| 财务人员 | 18 |
| 行政人员 | 52 |
| 合计 | 575 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 125 |
| 大专 | 184 |
| 大专以下 | 266 |
| 合计 | 575 |

2、薪酬政策

薪酬政策设计以岗位价值为核心，以体现集团总体战略、理念和未来发展为导向，兼顾外部竞争和内部激励性。围绕公司年度各经营目标，结合岗位价值，部门和个人绩效考核为基础进行分配。每年度对公司薪酬及激励体系进行分析，及时优化。

3、培训计划

根据公司发展规划，公司制定了人才发展规划，公司每年编制了年度的培训计划，以外训为主，内训为辅。以企业人才梯队培养为主导，以综合管理能力和业务技能为核心，强化岗位培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系。为企业培训专业技术人员的同时提升整体人员的综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求,深化完善公司法人治理结构,建立健全内部管理和控制制度,进一步提高公司治理水平。截至报告期末,公司运作规范,信息披露规范,公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

(一)股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定,规范股东大会的召集、召开、表决程序,确保各股东享有平等地位,充分行使其股东权利。

(二)关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力,公司与控股股东在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面完全独立,公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行,不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。

(三)关于董事与董事会

按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》《公司章程》、《董事会议事规则》等的相关规定,报告期内,公司董事会召集、召开、表决程序进一步规范,公司全体董事能够按照法律、法规以及《规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的规定开展工作,以诚信、勤勉、负责的态度积极履行董事职责,报告期内,董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会,各司其职,对公司经营、管理、发展提出建议。

(四)关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召开公司监事会会议,公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求,从保护股东利益出发,认真履行职责,对公司财务以及公司董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督、忠实、勤勉地维护公司及股东的

合法权益

(五)关于信息披露与透明度

报告期内,公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定,积极履行信息披露义务,确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露,增加公司运作的公开性和透明度,切实保护公司股东权益。同时,结合公司实际,对《关联交易管理办法》、《募集资金管理制度》进行修订和完善,并贯彻执行。

(六)关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东价值最大化的同时,重视社会责任,充分尊重和职工、债权人等利益相关者的合法权利加强与各方的沟通和合作,共同推动公司持续、健康地发展。

(七)关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》的规定,加强投资者关系管理,公司建立了畅通的沟通渠道,通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

(八)关于内部审计制度

公司设立了内部审计部门,配置了专职审计人员,在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件存在重大差异的具体情况及其原因说明

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

(一) 资产完整情况

本公司由盘龙制药整体变更设立,整体变更时盘龙制药的业务、资产、机构及相关债权、债务均已全部进入股份公司。目前,公司资产完整,对其财产具有完整的所有权,具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技

术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在资金或资产被控股股东、其他股东、高管人员及其关联人员占用的情形。

（二）人员独立情况

本公司设置了独立运行的人力资源部门，依法制订了劳动、人事及薪酬管理制度。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定任免董事、监事及高级管理人员。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪；公司的劳动、人事及薪酬管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全独立。

（三）财务独立情况

本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司及下属子公司均开设了独立的银行账户，独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（四）机构独立情况

本公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理机构，设立了相应的职能部门，并严格按照《公司法》、《公司章程》及其他内部制度规范运作，形成了有效的法人治理结构。本公司的内部经营管理机构独立行使经营者管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

（五）业务独立情况

本公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，包括拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争或显失公平的关联交易的情形。本公司在业务经营方面不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2017 年 06 月 23 日 | | |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2017 年 09 月 20 日 | | |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.88% | 2017 年 12 月 20 日 | 2017 年 12 月 21 日 | 详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公司公告 2017-011 号 陕西盘龙药业集团股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|------------------------------|--------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应 参加董事会 次数 | 现场出席董 事会次数 | 以通讯方式 参加董事会 次数 | 委托出席董 事会次数 | 缺席董事会 次数 | 是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议 | 出席股东大 会次数 |
| 高学敏 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 余劲松 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 赵艳玲 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关法律、法规以及公司《章程》、《独立董事工作

制度》的规定要求，秉承对公司和全体股东负责的精神，勤勉尽责、谨慎认真地履行了独立董事的职责，积极出席公司相关会议，认真审议董事会各项议案，客观地发表自己的看法及观点。深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，根据公司的实际情况，提出有价值的建议和意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，各委员会职责明确。报告期内，各委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关实施细则中的相关规定，积极履行职责，并提出有益公司发展的有效建议，促进公司内控体系的有效运行。

1、战略委员会

报告期内，战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会实施细则》等有关规定认真履行了职责，全年共召开2次会议。委员们对公司《关于子公司陕西商洛盘龙植物药业有限公司增加注册资本的议案》、《关于公司使用闲置募集资金购买短期保本理财产品的议案》进行了讨论分析，发表了专业建议。战略委员会的工作加强了董事会决策的科学性，为公司的进一步发展提供了智力保障。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，召开了1次会议。委员们对《陕西盘龙药业集团股份有限公司总经理2016年度工作报告》进行了审议，对2016年度公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行了绩效考评并发表了审核意见。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《审计委员会实施细则》等有关规定，积极履行职责，全年共召开4次会议。委员们对《关于盘龙药业2014-2016年度审计报告的议案》、《关于盘龙药业内部控制的自我评价的议案》、《陕西盘龙药业集团股份有限公司2016年度财务决算报告》、《陕西盘龙药业集团股份有限公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》等议案进行了审议，并充分发表各自的意见。审计委员会还对公司内部控制、财务信息及信息披露和内部审计等工

作进行了监督、检查和评价，在与外部审计机构充分沟通的基础上，明确了监督审计工作中的重要事项，充分发挥了审计委员会的监督作用。

4、提名委员会

报告期内，公司提名委员会严格按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》及其他法律法规、相关制度及时进行新任董事的考察与提名，对公司董事和高级管理人员的选择标准提出建议，充分保证了董事会的正常运行。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司年度目标及高级管理人员的分工进行任务分解，与其签订目标责任书。由高管分月制定工作要点，并由行政人事部进行月度跟进和年度目标责任书逐项进行考评。将考评结果与年度薪资进行挂钩，实行上不封顶下不保底的激励措施。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018-4-20 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见刊登于 2018 年 4 月 20 日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《2017 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：a) 控制环境无效；b) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；c) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；d) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；e) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。2) 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：a)</p> | <p>1) 重大缺陷：a) 违反国家法律、法规或规范性文件；b) 决策程序不科学导致重大决策失误；c) 重要业务制度性缺失或系统性失效；d) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；e) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；f) 其他对公司产生重大负面影响的情形。2) 重要缺陷：a) 重要业务制度或系统存在的缺陷；b) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；c) 其他对公司产生较大负面影响的情形。3) 一般缺陷：a) 一般业务制度或系统存</p> |

| | | |
|-----------------------|---|---|
| | <p>未按公认会计准则选择和应用会计政策；b) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；c) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷, 虽然未达到重大缺陷认定标准, 但影响到财务报告的真实、准确目标；d) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>在缺陷；b) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p> |
| <p>定量标准</p> | <p>1) 对财务报告的影响（错漏报占税后净利润%）$\geq 5\%$ 认定为重大缺陷，$3\% \sim 5\%$ 之间认定为重要缺陷，$< 3\%$ 认定为一般缺陷，2) 直接经济损失占销售收入或资产总额的比例 $\geq 1\%$，认定为重大缺陷，$0.5\% \sim 1\%$ 之间认定为重要缺陷，$< 0.5\%$ 认定为一般缺陷；</p> | <p>定量标准经营营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 1%，则认定为重大缺陷；如果超过营业收入 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> |
| <p>财务报告重大缺陷数量（个）</p> | 0 | |
| <p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p> | 0 | |

| | |
|----------------|---|
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 18 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2018]第 ZF10172 号 |
| 注册会计师姓名 | 朱伟、王宏杰 |

审计报告正文

陕西盘龙药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称盘龙药业）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、合并及母公司股东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，公允反映了盘龙药业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，我们独立于盘龙药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对

财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

盘龙药业收入确认的会计政策详情及收入的情况请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释十八所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释二十三。

盘龙药业一般医药销售根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制时，确认销售商品收入。中药饮片代理销售根据公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司与代销商实际结算时，确认销售商品收入。

由于收入是盘龙药业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，我们将盘龙药业收入确认识别为关键审计事项。

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 1.了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- 2.选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- 3.结合产品类型和销售模式对收入以及毛利率情况执行分析性程序，判断本期收入、毛利率是否出现异常波动的情况。
- 4.对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价账面记录的收入是否真实、准确。
- 5.就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
- 6.对主要客户的交易情况及应收账款执行函证。

四、其他信息

盘龙药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盘龙药业2017年年度报告中涵盖

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，管理层负责评估盘龙药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盘龙药业的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对盘龙药业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盘龙药业不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就盘龙药业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。

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |
| 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 | 50,864,192.28 | 35,142,406.64 |
| 应收账款 | 147,368,588.95 | 111,364,896.10 |
| 预付款项 | 6,914,751.12 | 4,759,026.29 |
| 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 | 2,835,582.79 | 1,272,399.77 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 31,964,053.42 | 28,674,309.39 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 1,100,000.00 |
| 流动资产合计 | 541,418,869.57 | 307,982,688.33 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 135,696,001.31 | 126,671,853.09 |
| 在建工程 | 4,623,675.35 | 360,446.40 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 62,589,218.44 | 64,029,097.69 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,598,904.33 | 5,452,455.73 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 211,507,799.43 | 196,513,852.91 |
| 资产总计 | 752,926,669.00 | 504,496,541.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 50,932,951.87 | 49,852,726.05 |
| 预收款项 | 3,377,224.77 | 3,122,132.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,166,838.26 | 1,602,216.98 |
| 应交税费 | 15,569,774.39 | 17,376,449.14 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 106,738,514.79 | 65,371,007.19 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 178,785,304.08 | 157,324,531.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 18,558,666.67 | 19,356,500.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 18,558,666.67 | 19,356,500.00 |
| 负债合计 | 197,343,970.75 | 176,681,031.76 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 86,670,000.00 | 65,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 271,303,878.31 | 108,925,665.10 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,296,317.90 | 14,943,806.18 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 178,312,502.04 | 138,946,038.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 555,582,698.25 | 327,815,509.48 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 555,582,698.25 | 327,815,509.48 |
| 负债和所有者权益总计 | 752,926,669.00 | 504,496,541.24 |

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：朱文锋

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 299,114,664.79 | 110,316,403.52 |
| 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 | 48,901,336.88 | 33,514,113.14 |
| 应收账款 | 99,658,751.77 | 72,457,634.81 |
| 预付款项 | 4,439,017.74 | 4,262,093.31 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 43,765,987.04 | 28,804,858.72 |
| 存货 | 16,722,489.25 | 12,311,028.32 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 1,100,000.00 |
| 流动资产合计 | 512,602,247.47 | 262,766,131.82 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 105,852,029.00 | 105,852,029.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 43,993,679.86 | 48,032,925.60 |
| 在建工程 | 4,623,675.35 | 182,000.00 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 30,054,970.59 | 30,958,129.11 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,442,888.20 | 4,729,823.40 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 190,967,243.00 | 189,754,907.11 |
| 资产总计 | 703,569,490.47 | 452,521,038.93 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 25,369,380.39 | 13,006,228.92 |
| 预收款项 | 1,912,444.15 | 1,622,043.82 |
| 应付职工薪酬 | 1,586,960.66 | 942,333.57 |
| 应交税费 | 11,916,452.08 | 14,242,516.56 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 90,058,808.22 | 56,780,468.15 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 130,844,045.50 | 106,593,591.02 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,843,666.67 | 17,619,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 16,843,666.67 | 17,619,000.00 |
| 负债合计 | 147,687,712.17 | 124,212,591.02 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 86,670,000.00 | 65,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 276,248,599.32 | 113,870,386.11 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,296,317.90 | 14,943,806.18 |
| 未分配利润 | 173,666,861.08 | 134,494,255.62 |
| 所有者权益合计 | 555,881,778.30 | 328,308,447.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 703,569,490.47 | 452,521,038.93 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 376,791,557.72 | 305,425,505.28 |
| 其中：营业收入 | 376,791,557.72 | 305,425,505.28 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 328,256,758.27 | 261,174,601.53 |
| 其中：营业成本 | 115,934,319.86 | 113,009,484.05 |
| 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 | 6,055,920.74 | 4,394,610.78 |
| 销售费用 | 169,678,452.79 | 119,713,621.27 |
| 管理费用 | 36,679,703.44 | 23,513,912.52 |
| 财务费用 | -1,029,865.18 | 357,685.51 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 | 938,226.62 | 185,287.40 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 289,067.53 | 147,486.80 |
| 其他收益 | 1,297,833.33 | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 50,121,700.31 | 44,398,390.55 |
| 加：营业外收入 | 379,574.74 | 2,361,551.18 |
| 减：营业外支出 | 483,335.16 | 578,956.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 50,017,939.89 | 46,180,985.58 |
| 减：所得税费用 | 6,298,964.33 | 6,600,627.09 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 43,718,975.56 | 39,580,358.49 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 43,718,975.56 | 39,580,358.49 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 43,718,975.56 | 39,527,736.90 |

| | | |
|------------------------------------|--|-----------|
| 少数股东损益 | | 52,621.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 43,718,975.56 | 39,580,358.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 43,718,975.56 | 39,527,736.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 52,621.59 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.65 | 0.61 |
| （二）稀释每股收益 | 0.65 | 0.61 |

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：朱文锋

4、母公司利润表

单位：元

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

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 283,230,670.74 | 217,534,469.32 |
| 减：营业成本 | 42,331,436.36 | 43,048,440.72 |
| 税金及附加 | 4,588,356.14 | 3,421,913.35 |
| 销售费用 | 162,211,469.17 | 113,958,132.16 |
| 管理费用 | 26,118,815.60 | 16,647,620.32 |
| 财务费用 | -1,038,996.53 | 571,773.35 |
| 资产减值损失 | 71,409.12 | 48,293.04 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 289,067.53 | -344.38 |
| 其他收益 | 1,275,333.33 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 50,512,581.74 | 39,837,952.00 |
| 加：营业外收入 | 174,124.27 | 2,052,112.45 |
| 减：营业外支出 | 33,275.25 | 500,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 50,653,430.76 | 41,390,064.45 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 7,128,313.58 | 5,836,010.71 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 43,525,117.18 | 35,554,053.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 43,525,117.18 | 35,554,053.74 |
| （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 | 43,525,117.18 | 35,554,053.74 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 357,664,227.76 | 318,144,192.97 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30,027,061.55 | 16,745,502.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 387,691,289.31 | 334,889,695.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 104,757,914.07 | 95,716,377.63 |
| 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 | 29,799,320.96 | 26,303,144.57 |
| 支付的各项税费 | 61,266,716.64 | 43,355,049.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 163,418,224.22 | 107,523,687.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 359,242,175.89 | 272,898,259.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,449,113.42 | 61,991,436.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 983,402.70 | 150,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,971,698.11 | 17,100,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,955,100.81 | 17,250,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,448,034.79 | 17,056,108.70 |
| 投资支付的现金 | | 654,692.94 |
| 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 | | 10,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 23,448,034.79 | 27,710,801.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,492,933.98 | -10,460,801.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 188,204,746.42 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 188,204,746.42 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 358,874.99 | 1,344,796.31 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,358,874.99 | 26,344,796.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167,845,871.43 | -6,344,796.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 175,802,050.87 | 45,185,838.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 125,669,650.14 | 80,483,812.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 274,257,727.71 | 241,713,562.65 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,541,266.90 | 11,832,563.12 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 295,798,994.61 | 253,546,125.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,846,727.72 | 25,803,524.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,937,406.77 | 21,291,326.50 |
| 支付的各项税费 | 56,556,279.47 | 40,376,433.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 153,559,468.48 | 101,828,521.49 |
| 经营活动现金流出小计 | 256,899,882.44 | 189,299,805.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,899,112.17 | 64,246,320.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额 | 979,978.79 | |
| 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 | 1,971,698.11 | 115,700,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,951,676.90 | 115,700,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金 | 5,440,660.12 | 2,362,152.28 |
| 投资支付的现金 | | 90,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,457,739.11 | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,898,399.23 | 92,362,152.28 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,946,722.33 | 23,337,847.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 188,204,746.42 | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 188,204,746.42 | 20,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 358,874.99 | 1,344,796.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,358,874.99 | 26,344,796.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 167,845,871.43 | -6,344,796.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 188,798,261.27 | 81,239,371.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 110,316,403.52 | 29,077,031.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 299,114,664.79 | 110,316,403.52 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|------------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | | |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 65,000,000.00 | | | | 108,925,665.10 | | | | 14,943,806.18 | | 138,946,038.20 | | 327,815,509.48 |
| 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 | 65,000,000.00 | | | | 108,925,665.10 | | | | 14,943,806.18 | | 138,946,038.20 | | 327,815,509.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 21,670,000.00 | | | | 162,378,213.21 | | | | 4,352,511.72 | | 39,366,463.84 | | 227,767,188.77 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | | | 43,718, | | 43,718, |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--|---------------|--------|--|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | 975.56 | | 975.56 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 21,670,000.00 | | | | 162,378,213.21 | | | | | | | | 184,048,213.21 |
| 1. 股东投入的普通股 | 21,670,000.00 | | | | 162,378,213.21 | | | | | | | | 184,048,213.21 |
| 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 | | | | | | | | 4,352,511.72 | | -4,352,511.72 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,352,511.72 | | -4,352,511.72 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 86,670,000.00 | | | | 271,303,878.31 | | | | 19,296,317.90 | | | 178,312,502.04 | 555,582,698.25 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益合 计 |
|---------|-------------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|----------|----------|------------|-----------|--------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | | | |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余 | 65,00 | | | | 108,89 | | | | 11,388, | | 102,97 | 635,99 | 288,88 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------|--|--|--|---------|--|--|--|---------|--|---------|--------|---------|
| 额 | 0,000. | | | | 1,741.0 | | | | 400.81 | | 3,706.6 | 5.40 | 9,843.9 |
| | 00 | | | | 5 | | | | | | 7 | | 3 |
| 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 | 65,00 | | | | 108,89 | | | | 11,388, | | 102,97 | 635,99 | 288,88 |
| | 0,000. | | | | 1,741.0 | | | | 400.81 | | 3,706.6 | 5.40 | 9,843.9 |
| | 00 | | | | 5 | | | | | | 7 | | 3 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | | | | | 33,924. | | | | 3,555,4 | | 35,972, | -635,9 | 38,925, |
| | | | | | 05 | | | | 05.37 | | 331.53 | 95.40 | 665.55 |
| （一）综合收益 总额 | | | | | | | | | | | 39,527, | 52,621 | 39,580, |
| | | | | | | | | | | | 736.90 | .59 | 358.49 |
| （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 | | | | | | | | 3,555,4 05.37 | | -3,555, 405.37 | | | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | 3,555,4 05.37 | | -3,555, 405.37 | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 增资本(或股 本) | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|-------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 33,924.05 | | | | | | | -688,616.99 | -654,692.94 |
| 四、本期期末余额 | 65,000,000.00 | | | | 108,925,665.10 | | | 14,943,806.18 | | 138,946,038.20 | | | 327,815,509.48 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 65,000,000.00 | | | | 113,870,386.11 | | | | 14,943,806.18 | | 134,494,255.62 | 328,308,447.91 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|------------------------|--------------------|
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 65,000, 000.00 | | | | 113,870, 386.11 | | | | 14,943,8 06.18 | 134,49 4,255.6 2 | 328,308, 447.91 |
| 三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列) | 21,670, 000.00 | | | | 162,378, 213.21 | | | | 4,352,51 1.72 | 39,172, 605.46 | 227,573, 330.39 |
| (一)综合收益总 额 | | | | | | | | | | 43,525, 117.18 | 43,525,1 17.18 |
| (二)所有者投入 和减少资本 | 21,670, 000.00 | | | | 162,378, 213.21 | | | | | | 184,048, 213.21 |
| 1. 股东投入的普 通股 | 21,670, 000.00 | | | | 162,378, 213.21 | | | | | | 184,048, 213.21 |
| 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 | | | | | | | | | 4,352,511.72 | -4,352,511.72 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,352,511.72 | -4,352,511.72 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 86,670,000.00 | | | | 276,248,599.32 | | | | 19,296,317.90 | 173,666,861.0 | 555,881,778.30 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | 8 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 65,000,000.00 | | | | 113,870,386.11 | | | | 11,388,400.81 | 102,495,607.25 | 292,754,394.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 65,000,000.00 | | | | 113,870,386.11 | | | | 11,388,400.81 | 102,495,607.25 | 292,754,394.17 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | 3,555,405.37 | 31,998,648.37 | 35,554,053.74 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|---------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 35,554,053.74 | 35,554,053.74 |
| (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 | | | | | | | | | 3,555,405.37 | -3,555,405.37 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,555,405.37 | -3,555,405.37 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|------------------------|--------------------|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 65,000, 000.00 | | | | 113,870, 386.11 | | | | 14,943,8 06.18 | 134,49 4,255.6 2 | 328,308, 447.91 |

三、公司基本情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，原注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。

公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为“91610000223472005U”的企业法人营业执照。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、散剂、颗粒剂、茶剂合剂、酒剂、原料药（醋酸棉酚）的生产、销售；中药材收购（国家禁止与专控的品种除外）；道路普通货物运输。

本公司的实际控制人为：谢晓林。

本财务报表业经公司董事会于2018年4月18日批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的全级次子公司共3户，与上年度合并范围一致，不存在变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。**1、遵循企业会计准则的声明**

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；

为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) .合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) .合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确

定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报

价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降,超过其持有成本的50%,认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的,应计提减值准备,确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降,预期这种下降趋势属于非暂时性的,持续时间超过一年,且在整个持有期间得不到根本改变时,认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的,应计提减值准备,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3 年 | 60.00% | 60.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

(2)、发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

(3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)、初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(3)、后续计量及损益确认方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 3 | 4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3 | 19.40-9.70 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5 | 3 | 19.40 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②使用寿命

我公司主要的无形资产及寿命情况如下：

土地使用权、林权均按50年估计，非专利技术、专利技术、软件均按10年估计。

③后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)、销售商品收入确认的一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)、具体原则

1) 一般商品销售

根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制时，确认销售商品收入。

2) 中药饮片代理销售

公司部分中药饮片销售为代销模式，公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司与代销商实际结算时，确认销售商品收入。

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

1) 判断依据:

政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据:

政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

无

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

执行《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---|
| (1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 本年：持续经营净利润43,718,975.56元 |
| (2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 调增其他收益1,297,833.33元，调减营业外收入1,297,833.33元。 |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 营业外收入减少289,067.53元，重分类至资产处置收益。 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17、13、11、3（注1） |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 10 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7、5（注2） |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25、15（注3） |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------|-------|
| 本公司、医药股份 | 15% |
| 植物药业 | 25% |
| 研究所 | 注4 |

2、税收优惠

(1)、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）有关规定，公司和医药股份享受西部大开发税收优惠，2017年度企业所得税税率按照15%计缴。

(2)、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，2017年10月18日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的编号为GR201761000552的高新技术企业证书。有效期为三年。

(3)、根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）和《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）有关规定，医药股份销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

3、其他

注1：本公司增值税税率为17%；医药股份销售一般药品增值税税率为17%，销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税；根据《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）有关规定，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率，植物药业销售商品增值税税率变为11%。

注2：本公司、植物药业城市维护建设税税率为5%；医药股份城市维护建设税税率为7%。

注3：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

注4：研究所为民办非企业单位（法人），报告期内未发生应纳税行为。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 36,043.41 | 95,339.24 |
| 银行存款 | 301,435,657.60 | 125,574,310.90 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 50,864,192.28 | 35,142,406.64 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 50,864,192.28 | 35,142,406.64 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,136,908.56 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 8,136,908.56 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 156,350,181.48 | 100.00% | 8,981,592.53 | 5.74% | 147,368,588.95 | 119,103,360.40 | 100.00% | 7,738,464.30 | 6.50% | 111,364,896.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 合计 | 156,350,181.48 | 100.00% | 8,981,592.53 | 5.74% | 147,368,588.95 | 119,103,360.40 | 100.00% | 7,738,464.30 | 6.50% | 111,364,896.10 |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 152,465,307.82 | 7,623,265.40 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,919,947.88 | 583,989.57 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 476,470.55 | 285,882.33 | 60.00% |
| 3 年以上 | 488,455.23 | 488,455.23 | 100.00% |
| 合计 | 156,350,181.48 | 8,981,592.53 | 5.74% |

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

(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 2,337,565.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,094,436.96 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为27,416,870.65元，占应收账款年末余额合计数的比例为17.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,370,843.53 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 4,663,721.16 | 67.45% | 4,516,821.79 | 94.92% |
| 1 至 2 年 | 2,030,360.46 | 29.36% | 34,904.50 | 0.73% |

| | | | | |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|
| 2 至 3 年 | 14,369.50 | 0.21% | 5,350.00 | 0.11% |
| 3 年以上 | 206,300.00 | 2.98% | 201,950.00 | 4.24% |
| 合计 | 6,914,751.12 | -- | 4,759,026.29 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为1,923,495.15元，主要为预付委外研发款项，因为研发项目尚未完成，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,441,712.11元，占预付账款年末余额合计数的比例为49.77%。

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,290,227.02 | 100.00% | 454,644.23 | 13.82% | 2,835,582.79 | 3,126,382.57 | 100.00% | 1,853,982.80 | 59.30% | 1,272,399.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,290,227.02 | 100.00% | 454,644.23 | 13.82% | 2,835,582.79 | 3,126,382.57 | 100.00% | 1,853,982.80 | 59.30% | 1,272,399.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 2,792,958.16 | 139,647.91 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 172,694.32 | 34,538.86 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 110,292.71 | 66,175.63 | 60.00% |
| 3 年以上 | 214,281.83 | 214,281.83 | 100.00% |
| 合计 | 3,290,227.02 | 454,644.23 | 13.82% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,399,338.57 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金 | 875,134.91 | 1,310,906.43 |
| 暂借款 | 94,319.77 | 1,500,000.00 |
| 押金及保证金 | 2,240,500.00 | 53,000.00 |
| 其他 | 80,272.34 | 262,476.14 |
| 合计 | 3,290,227.02 | 3,126,382.57 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------|-------|--------------|----------|------------------|------------|
| 商洛市妇幼保健院 | 保证金 | 2,200,000.00 | 1 年以内 | 66.86% | 110,000.00 |
| 邓广峰 | 备用金 | 69,148.07 | 2 年以内（注） | 2.10% | 4,752.43 |
| 肖向阳 | 备用金 | 64,380.00 | 1 年以内 | 1.96% | 3,219.00 |
| 程涛 | 备用金 | 61,159.69 | 3 年以上 | 1.86% | 61,159.69 |
| 何浩 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 1.52% | 2,500.00 |
| 合计 | -- | 2,444,687.76 | -- | 74.30% | 181,631.12 |

注：其中账龄 1 年以内金额 60,514.58 元，账龄 1-2 年金额 8,633.49 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,579,216.58 | | 11,579,216.58 | 15,379,731.74 | | 15,379,731.74 |
| 在产品 | 1,099,568.99 | | 1,099,568.99 | 1,090,663.74 | | 1,090,663.74 |
| 库存商品 | 19,285,267.85 | | 19,285,267.85 | 12,203,913.91 | | 12,203,913.91 |
| 合计 | 31,964,053.42 | | 31,964,053.42 | 28,674,309.39 | | 28,674,309.39 |

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

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 发行中介服务费 | | 1,100,000.00 |
| 合计 | | 1,100,000.00 |

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 142,806,583.84 | 23,609,545.73 | 5,313,335.06 | 5,822,093.59 | 177,551,558.22 |
| 2.本期增加金额 | 17,992,733.10 | 499,634.64 | 621,701.97 | 344,948.71 | 19,459,018.42 |
| (1) 购置 | 652,290.69 | 499,634.64 | 621,701.97 | 344,948.71 | 2,118,576.01 |
| (2) 在建工程 转入 | 17,340,442.41 | | | | 17,340,442.41 |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 806,742.40 | | 4,618.38 | | 811,360.78 |
| (1) 处置或报 废 | 806,742.40 | | 4,618.38 | | 811,360.78 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 159,992,574.54 | 24,109,180.37 | 5,930,418.65 | 6,167,042.30 | 196,199,215.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 26,672,958.00 | 17,225,323.60 | 2,418,100.47 | 4,563,323.06 | 50,879,705.13 |
| 2.本期增加金额 | 7,829,402.18 | 890,907.59 | 726,301.98 | 293,923.28 | 9,740,535.03 |
| (1) 计提 | 7,829,402.18 | 890,907.59 | 726,301.98 | 293,923.28 | 9,740,535.03 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 115,831.14 | | 1,194.47 | | 117,025.61 |
| (1) 处置或报 废 | 115,831.14 | | 1,194.47 | | 117,025.61 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 34,386,529.04 | 18,116,231.19 | 3,143,207.98 | 4,857,246.34 | 60,503,214.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 125,606,045.50 | 5,992,949.18 | 2,787,210.67 | 1,309,795.96 | 135,696,001.31 |
| 2.期初账面价值 | 116,133,625.84 | 6,384,222.13 | 2,895,234.59 | 1,258,770.53 | 126,671,853.09 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 32,748,079.60 | 5,047,949.86 | | 27,700,129.74 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 75,667,068.58 | 正在办理中 |

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 物流中心 | | | | 178,446.40 | | 178,446.40 |
| 零星工程 | | | | 182,000.00 | | 182,000.00 |

| | | | | | | |
|----------|--------------|--|--------------|------------|--|------------|
| 膏剂车间改造工程 | 410,000.00 | | 410,000.00 | | | |
| 待安装设备 | 4,213,675.35 | | 4,213,675.35 | | | |
| 合计 | 4,623,675.35 | | 4,623,675.35 | 360,446.40 | | 360,446.40 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|-----|------------|---------------|---------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 物流中心 | | 178,446.40 | 16,718,394.01 | 16,896,840.41 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 零星工程 | | 182,000.00 | 261,602.00 | 443,602.00 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 膏剂车间改造工程 | | | 410,000.00 | | | 410,000.00 | | 尚未完工 | | | | 其他 |
| 待安装设备 | | | 4,213,675.35 | | | 4,213,675.35 | | 尚未完工 | | | | 其他 |
| 合计 | | 360,446.40 | 21,603,671.36 | 17,340,442.41 | | 4,623,675.35 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 林权 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 65,020,521.72 | 100,000.00 | 1,800,000.00 | 5,281,125.40 | | 72,201,647.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 161,538.47 | 161,538.47 |
| (1) 购置 | | | | | 161,538.47 | 161,538.47 |
| (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 | 65,020,521.72 | 100,000.00 | 1,800,000.00 | 5,281,125.40 | 161,538.47 | 72,363,185.59 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,496,156.81 | 6,666.72 | 1,080,000.00 | 589,725.90 | | 8,172,549.43 |
| 2.本期增加金额 | 1,300,410.48 | 10,000.08 | 180,000.00 | 105,622.56 | 5,384.60 | 1,601,417.72 |
| (1) 计提 | 1,300,410.48 | 10,000.08 | 180,000.00 | 105,622.56 | 5,384.60 | 1,601,417.72 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|-----------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 4.期末余额 | 7,796,567.29 | 16,666.80 | 1,260,000.00 | 695,348.46 | 5,384.60 | 9,773,967.15 |
| 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 | 57,223,954.43 | 83,333.20 | 540,000.00 | 4,585,776.94 | 156,153.87 | 62,589,218.44 |
| 2.期初账面价值 | 58,524,364.91 | 93,333.28 | 720,000.00 | 4,691,399.50 | | 64,029,097.69 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

无

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 9,436,236.76 | 1,492,678.92 | 9,592,447.10 | 1,726,498.03 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提市场推广费 | 37,940,021.80 | 5,691,003.27 | 24,839,717.98 | 3,725,957.70 |
| 可抵扣亏损 | 5,660,888.54 | 1,415,222.14 | | |
| 合计 | 53,037,147.10 | 8,598,904.33 | 34,432,165.08 | 5,452,455.73 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和 负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额 | 递延所得税资产和 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | | 8,598,904.33 | | 5,452,455.73 |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | | 3,589,148.68 |
| 合计 | | 3,589,148.68 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------|--------------|----|
| 2020 | | 1,173,712.69 | |

| | | | |
|------|--|--------------|----|
| 2021 | | 2,415,435.99 | |
| 合计 | | 3,589,148.68 | -- |

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 47,456,628.94 | 47,711,029.06 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 2,237,826.73 | 999,697.36 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 501,892.15 | 353,972.41 |
| 3 年以上 | 736,604.05 | 788,027.22 |
| 合计 | 50,932,951.87 | 49,852,726.05 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,440,073.18 | 3,095,605.31 |
| 1-2 年（含 2 年） | 937,098.00 | 19,353.59 |
| 2-3 年（含 3 年） | 53.59 | 47.00 |
| 3 年以上 | | 7,126.50 |
| 合计 | 3,377,224.77 | 3,122,132.40 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,568,076.49 | 27,502,318.38 | 27,095,461.02 | 1,974,933.85 |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 34,140.49 | 2,875,881.10 | 2,718,117.18 | 191,904.41 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,602,216.98 | 30,378,199.48 | 29,813,578.20 | 2,166,838.26 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,568,076.49 | 24,497,796.10 | 24,273,722.74 | 1,792,149.85 |
| 2、职工福利费 | | 1,717,942.01 | 1,717,942.01 | |
| 3、社会保险费 | | 987,292.63 | 987,292.63 | |
| 其中：医疗保险费 | | 854,997.46 | 854,997.46 | |
| 工伤保险费 | | 99,920.04 | 99,920.04 | |
| 生育保险费 | | 32,375.13 | 32,375.13 | |
| 4、住房公积金 | | 182,784.00 | | 182,784.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 116,503.64 | 116,503.64 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,568,076.49 | 27,502,318.38 | 27,095,461.02 | 1,974,933.85 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 34,140.49 | 2,772,998.99 | 2,615,235.07 | 191,904.41 |
| 2、失业保险费 | | 102,882.11 | 102,882.11 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 34,140.49 | 2,875,881.10 | 2,718,117.18 | 191,904.41 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,604,812.58 | 8,403,538.87 |
| 消费税 | 3,861.19 | 246.84 |
| 企业所得税 | 5,763,558.73 | 7,999,626.78 |
| 个人所得税 | 22,645.98 | 8,388.74 |
| 城市维护建设税 | 394,992.11 | 407,975.79 |
| 房产税 | 174,564.93 | |
| 教育费附加 | 391,822.76 | 384,176.60 |
| 水利基金 | 45,120.94 | 47,341.81 |
| 其他 | 168,395.17 | 125,153.71 |
| 合计 | 15,569,774.39 | 17,376,449.14 |

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 应付市场推广费 | 69,193,351.84 | 38,933,936.68 |
| 暂借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 押金及保证金 | 29,373,643.00 | 20,988,492.10 |
| 应付发行费用 | 4,156,533.21 | |
| 其他 | 1,014,986.74 | 2,448,578.41 |
| 合计 | 106,738,514.79 | 65,371,007.19 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 陕西省产业投资有限公司 | 3,000,000.00 | 未到结算期 |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 3,000,000.00 | -- |
|----|--------------|----|

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 19,356,500.00 | | 797,833.33 | 18,558,666.67 | 详见后附说明 |
| | | | | | |
| 合计 | 19,356,500.00 | | 797,833.33 | 18,558,666.67 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变 动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------|---------------------|
| 中药制剂 工程技术 研究中心 专项建设 款 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 大盘龙七片开发资金 | 750,000.00 | | | | | | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 五味子示范基地建设资金 | 5,000,000.00 | | | 208,333.33 | | | 4,791,666.67 | 与资产相关 |
| 县级工业企业发展专项资金 | 1,869,000.00 | | | 267,000.00 | | | 1,602,000.00 | 与资产相关 |
| 科技惠民计划项目 | 4,300,000.00 | | | | | | 4,300,000.00 | 与资产相关 |
| 生产线扩建项目 | 2,700,000.00 | | | 300,000.00 | | | 2,400,000.00 | 与资产相关 |
| 车间及库房改造专项资金 | 337,500.00 | | | 22,500.00 | | | 315,000.00 | 与资产相关 |
| 物流及研发中心建设项目 | 1,400,000.00 | | | | | | 1,400,000.00 | 与资产相关 |
| 中药饮片最细粉研究项目款 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 19,356,500.00 | | | 797,833.33 | | | 18,558,666.67 | -- |

其他说明:

(1) 根据陕西省财政厅文件,公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目的补贴款3,000,000.00元,其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。截至2017年12月31日,与该补贴款相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目尚未完成验收。

(2) 根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》(陕财办教专【2011】50号),公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。截至2017年12月31日,与该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目尚未完成验收。

(3) 根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号),公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2017年度确认的收益为208,333.33元,2017年12月31日余额为4,791,666.67元。

(4) 根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号),公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。该补助资金相应的新GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2017年度确认的收益为267,000.00元,2017年12月31日余额为1,602,000.00元。

(5) 根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号),公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元;根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00

元；根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》（柞政科发【2015】8号），公司于2016年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》（柞政科发【2015】8号），公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2017年12月31日，该专项经费余额共计4,300,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

（6）根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》（柞发改发【2015】247号），公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元，于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元，该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2017年度确认的收益为300,000.00元，2017年12月31日余额为2,400,000.00元。

（7）根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》（商财办企专【2010】27号），植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元；根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》（柞财办企专发【2012】40号），于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用，植物药业按照项目可使用期限20年，将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2017年度确认的收益为22,500.00元，2017年12月31日余额为315,000.00元。

（8）根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点（物流类）项目专项资金计划的通知》（市发改财发【2016】377号），医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西盘龙医药物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元，截至2017年12月31日，与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

（9）根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》（陕财办教【2016】176号），公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00

元。截至2017年12月31日，该专项经费余额共计1,000,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 65,000,000.00 | 21,670,000.00 | | | | 21,670,000.00 | 86,670,000.00 |

变动情况说明：

公司原注册资本人民币65,000,000.00元，股本人民币65,000,000.00元。根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币21,670,000.00元，变更后的注册资本为人民币86,670,000.00元。公司实际已发行人民币普通股（A股）2,167万股，发行价格10.03元/股，募集资金总额为人民币217,350,100.00元，扣除发行费用人民币33,301,886.79元，募集资金净额为人民币184,048,213.21元，其中注册资本人民币21,670,000.00元，资本溢价人民币162,378,213.21元。上述事项经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月8日出具“信会师报字[2017]第ZF10909号”验资报告。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 108,925,665.10 | 162,378,213.21 | | 271,303,878.31 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 108,925,665.10 | 162,378,213.21 | | 271,303,878.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动说明：

根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币21,670,000.00元，变更后的注册资本为人民币86,670,000.00元。公司实际已发行人民币普通股（A股）2,167万股，发行价格10.03元/股，募集资金总额为人民币217,350,100.00元，扣除发行费用人民币33,301,886.79元，募集资金净额为人民币184,048,213.21元，其中注册资本人民币21,670,000.00元，资本溢价人民币162,378,213.21元。上述事项经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月8日出具“信会师报字[2017]第ZF10909号”验资报告。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,943,806.18 | 4,352,511.72 | | 19,296,317.90 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 14,943,806.18 | 4,352,511.72 | | 19,296,317.90 |

盈余公积说明：

根据公司章程的规定，按照公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 138,946,038.20 | 102,973,706.67 |
| 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 | 138,946,038.20 | 102,973,706.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 43,718,975.56 | 39,527,736.90 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 4,352,511.72 | 3,555,405.37 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 178,312,502.04 | 138,946,038.20 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 376,734,953.95 | 115,934,319.86 | 305,425,505.28 | 113,009,484.05 |
| 其他业务 | 56,603.77 | | | |
| 合计 | 376,791,557.72 | 115,934,319.86 | 305,425,505.28 | 113,009,484.05 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 94,679.94 | 2,476.25 |
| 城市维护建设税 | 2,197,599.94 | 1,698,751.30 |
| 教育费附加 | 2,181,584.08 | 1,679,936.51 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 698,259.69 | 263,883.45 |
| 土地使用税 | 750,663.00 | 725,328.23 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 其他 | 133,134.09 | 24,235.04 |
| 合计 | 6,055,920.74 | 4,394,610.78 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 153,870,759.06 | 104,275,982.99 |
| 职工薪酬 | 11,535,383.92 | 10,581,603.05 |
| 办公费 | 2,612,553.73 | 3,212,636.99 |
| 运输费 | 1,501,175.28 | 1,384,643.31 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 158,580.80 | 258,754.93 |
| 合计 | 169,678,452.79 | 119,713,621.27 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,182,981.34 | 9,514,571.49 |
| 办公费 | 3,422,815.88 | 3,315,169.91 |
| 差旅费 | 2,727,052.72 | 1,419,305.64 |
| 研究开发费 | 7,228,662.57 | 2,942,641.86 |
| 折旧摊销费 | 7,979,612.46 | 4,452,493.43 |
| 咨询费 | 1,450,773.70 | 578,435.79 |
| 业务招待费 | 519,070.88 | 653,173.66 |
| 其他 | 1,168,733.89 | 638,120.74 |
| 合计 | 36,679,703.44 | 23,513,912.52 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 358,874.99 | 1,344,796.31 |
| 减：利息收入 | 1,440,282.41 | 1,018,600.27 |
| 金融机构手续费 | 51,542.24 | 31,489.47 |

| | | |
|----|---------------|------------|
| 合计 | -1,029,865.18 | 357,685.51 |
|----|---------------|------------|

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 938,226.62 | 185,287.40 |
| 合计 | 938,226.62 | 185,287.40 |

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

无

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 处置固定资产 | 289,067.53 | 147,486.80 |

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|--------------|--------------|--|
| 五味子示范基地建设资金 | 208,333.33 | |
| 县级工业企业发展专项资金 | 267,000.00 | |
| 生产线扩建项目 | 300,000.00 | |
| 车间及库房改造专项资金 | 22,500.00 | |
| 重点骨干企业贷款贴息奖励 | 500,000.00 | |
| 合计 | 1,297,833.33 | |

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 297,094.14 | 2,029,500.00 | 297,094.14 |
| 其他 | 82,480.60 | 332,051.18 | 82,480.60 |
| 合计 | 379,574.74 | 2,361,551.18 | 379,574.74 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------|------|------|------------|--------|-----------|--------|-------------|
| 毕业生就业见习补贴 | | | | | | 78,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业稳定岗位 | | | | | | 69,094.14 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|------------|------------|-------|
| 青年人才托举计划 | | | | | | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 消费稳增奖励 | | | | | | 140,000.00 | | 与收益相关 |
| 重点骨干企业贷款贴息奖及促销奖励金 | | | | | | | 270,000.00 | 与收益相关 |
| 财源建设先进企业奖励资金 | | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 重点骨干企业贷款贴息 | | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 纳税大户奖金 | | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 省级消费品工业促销奖励资金 | | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 新纳归企业奖励资金 | | | | | | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 县级工业企业发展专项资金 | | | | | | | 267,000.00 | 与资产相关 |
| 生产线扩建项目 | | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 车间及库房改造专项资金 | | | | | | | 22,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|------------|--------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 297,094.14 | 2,029,500.00 | -- |
|----|----|----|----|----|----|------------|--------------|----|

72、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 500,000.00 | 30,000.00 |
| 其他 | 453,335.16 | 78,956.15 | 453,335.16 |
| 合计 | 483,335.16 | 578,956.15 | 483,335.16 |

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,445,412.93 | 8,022,708.04 |
| 递延所得税费用 | -3,146,448.60 | -1,422,080.95 |
| 合计 | 6,298,964.33 | 6,600,627.09 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------|---------------|
| 利润总额 | 50,017,939.89 |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,502,690.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -251,507.74 |
| 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 | 236,335.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -897,287.17 |
| 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 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 202,274.82 |
| 研发加计扣除的影响 | -493,541.89 |
| 所得税费用 | 6,298,964.33 |

74、其他综合收益

无

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1、收回保证金及员工备用金 | 28,178,902.51 | 14,168,149.95 |
| 2、政府补贴 | 797,094.14 | 1,440,000.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 3、利息收入 | 968,584.30 | 1,018,600.27 |
| 4、其他 | 82,480.60 | 118,752.30 |
| 合计 | 30,027,061.55 | 16,745,502.52 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 1、市场推广费 | 145,826,719.82 | 97,373,403.08 |
| 2、支付保证金和职工备用金 | 4,466,788.02 | 415,785.52 |
| 3、研究开发费 | 4,672,948.53 | 908,409.22 |
| 4、办公费 | 2,301,531.15 | 3,704,003.47 |
| 5、业务招待费 | 647,448.88 | 807,020.86 |
| 6、运输费 | 2,307,472.37 | 2,174,676.58 |
| 7、中介咨询费 | 1,343,216.34 | 578,435.79 |
| 8、其他 | 1,852,099.11 | 1,561,953.14 |
| 合计 | 163,418,224.22 | 107,523,687.66 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|---------------|
| 收回陕西嘉兴房地产开发有限公司拆借款 | | 10,000,000.00 |

| | | |
|-------------------|--------------|---------------|
| 收到与资产相关的政府补贴 | | 7,100,000.00 |
| 收回镇安天惠食用菌开发有限公司借款 | 1,971,698.11 | |
| 合计 | 1,971,698.11 | 17,100,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|---------------|
| 支付陕西嘉兴房地产开发有限公司拆借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 10,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 归还柞水县财政局借款 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 43,718,975.56 | 39,580,358.49 |
| 加：资产减值准备 | 938,226.62 | 185,287.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,740,535.03 | 6,648,040.46 |
| 无形资产摊销 | 1,601,417.72 | 1,618,873.04 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -289,067.53 | -147,486.80 |
| 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） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -112,823.12 | 1,344,796.31 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,146,448.60 | -1,422,080.95 |
| 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） | -3,289,744.03 | 1,214,038.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -56,783,499.67 | -11,800,069.05 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 36,071,541.44 | 24,769,678.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,449,113.42 | 61,991,436.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |
| 减：现金的期初余额 | 125,669,650.14 | 80,483,812.01 |
| 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 | 175,802,050.87 | 45,185,838.13 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |
| 其中：库存现金 | 36,043.41 | 95,339.24 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 301,435,657.60 | 125,574,310.90 |
| 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 | 301,471,701.01 | 125,669,650.14 |
| 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 | | |

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

无

79、外币货币性项目

无

80、套期

无

81、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 医药股份 | 西安 | 西安 | 贸易 | 99.60% | 0.40% | 直接投资 |
| 植物药业 | 柞水 | 柞水 | 工业 | 100.00% | | 直接投资 |
| 研究所 | 西安 | 西安 | 科研 | 100.00% | | 直接投资 |

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

十、与金融工具相关的风险

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

(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。

截至2017年12月31日，本公司期末无对外借款，不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

截至2017年12月31日，本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部

门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2017年12月31日，本公司无金融负债，且自有资金较充裕，不存在流动性风险。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人谢晓林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司本期无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,220,148.53 | 1,128,932.45 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日无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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

根据公司 2018 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第十一次会议决议，公司以现有总股本 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计 8,667,000.00 元，本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

十六、其他重要事项

无

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

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 105,113,475.88 | 100.00% | 5,454,724.11 | 5.19% | 99,658,751.77 | 77,445,980.60 | 100.00% | 4,988,345.79 | 6.44% | 72,457,634.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 105,113,475.88 | 100.00% | 5,454,724.11 | 5.19% | 99,658,751.77 | 77,445,980.60 | 100.00% | 4,988,345.79 | 6.44% | 72,457,634.81 |

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

合并范围内关联方 5,404,846.29 元不计提坏账准备；

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 97,643,786.32 | 4,882,189.32 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,776,760.16 | 355,352.03 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 177,250.88 | 106,350.53 | 60.00% |
| 3 年以上 | 110,832.23 | 110,832.23 | 100.00% |
| 合计 | 99,708,629.59 | 5,454,724.11 | 5.47% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,560,815.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

| | |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,094,436.96 |
|-----------|--------------|

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为17,680,721.78元，占应收账款年末余额合计数的比例为16.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为613,793.77元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 43,980,673.08 | 100.00% | 214,686.04 | 0.49% | 43,765,987.04 | 30,508,950.92 | 100.00% | 1,704,092.20 | 5.59% | 28,804,858.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 43,980,673.08 | 100.00% | 214,686.04 | 0.49% | 43,765,987.04 | 30,508,950.92 | 100.00% | 1,704,092.20 | 5.59% | 28,804,858.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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

| | | | |
|---------|------------|------------|---------|
| 1 年以内小计 | 517,001.47 | 25,850.07 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 104,933.96 | 20,986.79 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 99,023.41 | 59,414.05 | 60.00% |
| 3 年以上 | 108,435.13 | 108,435.13 | 100.00% |
| 合计 | 829,393.97 | 214,686.04 | 25.88% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

合并范围内关联方 43,151,279.11 元不计提坏账准备；

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,489,406.16 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 766,813.97 | 1,079,826.56 |
| 暂借款 | | 1,500,000.00 |
| 其他 | 62,580.00 | 235,584.36 |
| 关联方款项 | 43,151,279.11 | 27,693,540.00 |
| 合计 | 43,980,673.08 | 30,508,950.92 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|------------|------------------|-----------|
| 医药股份 | 关联方款项 | 26,039,140.00 | 1 年以内 | 59.21% | |
| 植物药业 | 关联方款项 | 17,112,139.11 | 2 年以内（注 1） | 38.91% | |
| 邓广峰 | 备用金 | 69,148.07 | 2 年以内（注 2） | 0.16% | 4,752.43 |
| 肖向阳 | 备用金 | 64,380.00 | 1 年以内 | 0.15% | 3,219.00 |
| 程涛 | 备用金 | 61,159.69 | 3 年以上 | 0.14% | 61,159.69 |
| 合计 | -- | 43,345,966.87 | -- | 98.57% | 69,131.12 |

注 1：其中账龄 1 年以内金额 184,735.50 元，账龄 1-2 年金额 16,927,403.61 元。

注 2：其中账龄 1 年以内金额 60,514.58 元，账龄 1-2 年金额 8,633.49 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 105,852,029.00 | | 105,852,029.00 | 105,852,029.00 | | 105,852,029.00 |
| 对联营、合营 企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 105,852,029.00 | | 105,852,029.00 | 105,852,029.00 | | 105,852,029.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | 准备 | 余额 |
|------|----------------|--|--|----------------|----|----|
| 医药股份 | 99,876,000.00 | | | 99,876,000.00 | | |
| 植物药业 | 5,476,029.00 | | | 5,476,029.00 | | |
| 研究所 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 合计 | 105,852,029.00 | | | 105,852,029.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 283,174,066.97 | 42,331,436.36 | 217,534,469.32 | 43,048,440.72 |
| 其他业务 | 56,603.77 | | | |
| 合计 | 283,230,670.74 | 42,331,436.36 | 217,534,469.32 | 43,048,440.72 |

5、投资收益

无

6、其他

无

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 289,067.53 | |
| 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) | 1,594,927.47 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 471,698.11 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -400,854.56 | |
| 减：所得税影响额 | 256,818.65 | |
| 合计 | 1,698,019.90 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.98% | 0.65 | 0.65 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.51% | 0.63 | 0.63 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 五、上述文件置备地点：公司证券部。