



广东太安堂药业股份有限公司

2017 年年度报告

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。

公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人余祥及会计机构负责人(会计主管人员)林文杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺；本报告中涉及的对行业发展的前瞻性描述仅为公司的分析与判断，敬请投资者注意投资风险。

1、国家医药政策波动风险 由于医改政策的不断变化，因医改所带来的政策调整、市场格局调整，都给医药行业的发展带来了不确定性。 2、药材成本波动风险 由于药材成本波动，给制药生产成本带来的压力进一步加大，公司的生产成本面临增加的可能，药材成本波动将会可能在一段时期内对公司的产品毛利造成影响，原材料价格上涨的风险，可能将挤压公司的盈利空间。 3、市场竞争风险 由于制药企业产品创新和技术进步以及制药行业整合趋势加剧，使市场竞争更加激烈，公司的发展、产品的市场拓展及经营效益的提升面临着行业市场竞争的压力。 4、环保压力的影响 公司是中药制药企业，属于国家环保要求较高的行业。公司一直十分重视环保工作，并按照高于国家环保要求的标准处理公司生产带来的排污问题。公司环保管理符合国家环保部门规定标准，

随着我国对环境保护问题的日益重视，国家将会制订更严格的环保标准和规范，公司将会随着环保要求的提高加大环保投入，可能会增加公司的经营费用而对公司的经营带来一定的影响。

5、二级市场股价波动风险 公司股票价格可能受到国家政治、经济政策以及投资者心理因素及其他不可预见因素的影响，其变动不完全取决于公司的经营业绩，投资者在选择投资公司股票时，应充分考虑到市场的各种风险。

公司计划不派发现金红利，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.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	186

## 释义

释义项	指	释义内容
太安堂、公司	指	广东太安堂药业股份有限公司
控股股东、太安堂集团	指	太安堂集团有限公司
股东大会	指	广东太安堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东太安堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	广东太安堂药业股份有限公司监事会
实际控制人	指	柯树泉
《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》
《公司章程》	指	《广东太安堂药业股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	国浩律师集团（广州）事务所
审计机构、中兴华	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
广东药监局	指	广东省食品药品监督管理局
中成药	指	以中草药为原料，经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品，包括丸、散、膏、丹各种剂型
西药、化学药	指	有机化学药品，无机化学药品和生物制品
处方药	指	为了保证用药安全，由国家卫生行政部门规定或审定的，需凭医师或其它有处方权的医疗专业人员开写处方出售，并在医师、药师或其它医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品
非处方药	指	为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品，一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice 药品经营质量管理规范
软膏剂	指	软膏剂又称药膏，用适当的药物和基质均匀混合制成，容易涂于皮肤、粘膜的半固体外用制剂
丸剂	指	将药物研成粉末，以水、蜜或米糊、面糊、酒、醋、药汁等为赋型剂而制成的圆形的固体剂型

胶囊剂	指	将药物填装于空心硬质胶囊中或密封于弹性软质胶囊中而制成的固体制剂
OTC	指	Over The Counter，医药行业中特指非处方药，卫生部医政司的定义：消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，且不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品，即不需要凭借执业药师或助理药师的处方即可自行选购、使用的药品
第三终端	指	除医院药房、药店（包括百货大楼、商品超市中的药品专柜）之外的，其他的具有诊断、治疗功能的小型医院、门诊等（镇级卫生院、乡村卫生所/室、诊所）和药品零售小药店、药品柜
《国家基本药物目录》	指	《国家基本药物目录(基层医疗卫生机构配备使用部分)》
《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》
《药品管理法》	指	《中华人民共和国药品管理法》
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），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
独家生产品种	指	依据国家药监局网站的公布批文号，只有一个批准文号的为国内独家生产品种
不孕不育症	指	男性不育症及女性不孕症的统称。男性不育症指至少两年以上的不避孕性生活史而未能使妻子受孕的。女性不孕症指婚后三年不能怀孕
国家三类新药	指	新药按审批管理的要求分类中的三类新药：1、新的中药复方制剂；2、以中药疗效为主的中药和化学药品的复方制剂；3、从国外引种或引进养殖的习用进口药材及其制剂
中药	指	中医用药，为中国传统中医特有药物；主要由植物药（根、茎、叶、果）、动物药（内脏、皮、骨、器官等）和矿物药组成，因植物药占中药的大多数，所以中药也称中草药；中药按加工工艺分为中成药、中药材
宏兴集团	指	广东宏兴集团股份有限公司及下属子公司
康爱多	指	广东康爱多连锁药店有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	太安堂	股票代码	002433
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东太安堂药业股份有限公司		
公司的中文简称	太安堂药业		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	柯少彬		
注册地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座		
注册地址的邮政编码	515021		
办公地址	广东省汕头市金园工业区揭阳路 28 号广东太安堂药业股份有限公司麒麟园		
办公地址的邮政编码	515021		
公司网址	<a href="http://www.pibao.cn/">http://www.pibao.cn/</a>		
电子信箱	t-a-t@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张叶平	
联系地址	广东省汕头市金园工业区揭阳路 28 号广东太安堂药业股份有限公司麒麟园	
电话	0754-88116066-188	
传真	0754-88105160	
电子信箱	t-a-t@163.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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914405007229411602
--------	--------------------

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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
签字会计师姓名	戈三平、张伟

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

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）	3,238,940,560.41	3,075,445,454.84	5.32%	2,371,647,775.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	290,398,637.48	243,327,625.53	19.34%	190,123,517.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	248,268,104.48	220,900,240.43	12.39%	185,625,437.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,955,181.76	-116,510,999.90	166.05%	-1,271,221,783.38
基本每股收益（元/股）	0.38	0.32	18.75%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%	0.26
加权平均净资产收益率	6.09%	5.38%	0.71%	4.94%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	8,154,975,548.63	6,879,185,554.43	18.55%	5,868,858,395.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,912,865,201.71	4,639,852,753.70	5.88%	4,416,140,014.21



## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、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	764,315,936.87	813,700,035.69	636,591,145.94	1,024,333,441.91
归属于上市公司股东的净利润	50,364,158.23	63,235,068.84	91,862,612.16	84,936,798.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,185,079.61	61,303,963.28	81,292,142.50	56,486,919.10
经营活动产生的现金流量净额	65,555,610.57	-30,065,834.88	41,119,709.04	345,697.03

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）	-138,035.22	-255,963.01	-178,470.46	
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）	17,891,787.70	7,202,406.03	4,911,832.46	
委托他人投资或管理资产的损益		5,618.80	1,934,715.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,598,002.56	22,081,783.45	-1,739,452.09	
减：所得税影响额	9,113,984.72	4,053,343.34	384,787.42	
少数股东权益影响额（税后）	107,237.32	2,553,116.83	45,757.18	
合计	42,130,533.00	22,427,385.10	4,498,080.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

公司所属的行业为医药行业，从事的主要业务为药品研发、生产及销售；药品批发、零售及电子商务；中药材种植、加工及销售。

#### 1、中成药制造业务

目前公司拥有包括乳膏剂、软膏剂、片剂、胶囊剂、丸剂、溶液剂（外用）等多个剂型，拥有药品批准文号近400个，独家产品25个，含麒麟丸、祛痹舒肩丸、心宝丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、丹田降脂丸、消炎癣湿药膏等多个国内独家品种和特色品种，形成太安堂药业特色品种大格局体系。

主要药品品种及其用途如下：

**麒麟丸：**补肾填精，益气养血。适用于肾虚精亏，血气不足，腰膝酸软，倦怠乏力，面色不华，男子精液清稀，阳痿早泄，女子月经不调。或男子不育症，女子不孕症见有上述症候者。

**心宝丸：**温补心肾，益气助阳，活血通脉。用于治疗心肾阳虚，心脉瘀阻引起的慢性心功能不全；窦房结功能不全引起的心动过缓、病窦综合症及缺血性心脏病引起的心绞痛及心电图缺血性改变。

**心灵丸：**活血化瘀，益气通脉，宁心安神。用于胸痹心痛，心悸气短，头痛眩晕等症，以及心绞痛、心律失常及伴有高血压病者。

**丹田降脂丸：**活血化瘀，健脾补肾，能降低血清脂质，改善微循环。用于高脂血症。

**消炎癣湿药膏：**杀菌、收湿、止痒。用于头癣、体癣、足癣、慢性湿疹、滋水搔痒、疥疮等。

报告期内，公司在生产、营销、产品、销售渠道等方面投入大量资源，继续做好中成药药品的生产销售、中药饮片的生产销售、快速拓展医药电商E+药房业务，优化战略及经营布局。公司在药品和药材的生产、加工和销售形成了中药皮肤类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品类。

#### 2、互联网医药电商业务

公司医药零售业务主要指互联网医药电商子公司康爱多。康爱多依托互联网平台，广泛开展与互联网公司、医药工业企业、线下零售药店之间的合作业务，是一家多元化的医药互联网公司。康爱多已累计为国内超过7亿的网购用户提供疾病用药咨询服务和专业药事服务，市场口碑良好！连续六年被评为中国电子商务百强企业。

行业基本情况：

##### 1、中医药行业

《“十三五”国家药品安全规划》明确提出“维护公众健康，保障公众需求；深化审评审批改革，提升监管水平；鼓励研发创新，提高产品质量；加强全程监管，确保用药安全有效。”根据国家统计局公布的数据，2017年医药制造业规模以上企业实现主营业务收入2.82万亿元，同比增长12.5%，实现利润总额3,314亿元，同比增长17.8%，行业增速进一步加快。随着社会老年化趋势，国家全面放开二胎政策，中医药行业将迎来持续增长和发展。

##### 2、医药电商

据中康CMH数据显示，我国健康产业保持了平均15%的复合增长率，医药终端市场规模从十年前的4835亿元增长到2016年的14909亿元。2016年零售药店药品市场规模为2447亿元，2008-2016复合增长率达11.7%，预计2017年零售药店市场规模

增速为8.8%，高于其他终端市场。医药电商尚处于行业发展期，相比于整体零售药店市场，所占据的市场份额仍较小。网上药店正在为用户和产业界所广泛接受，互联网+医药流通将对医药零售格局产生重要影响。

处方外流将为医药零售行业带来持续增量。平安证券预测，医药零售渠道在2017年能够享有的处方流出增量超过900亿元，2020年市场空间约6100亿元，预计处方药将主要流向DTP药房及院边店，DTP药房市场占有率将高达54%。早在2015年，康爱多就以广州三甲医院为核心进行线下DTP药房的布局。并获得国内外众多制药企业的支持，开展了良好的合作，形成了服务于上游工业企业和下游DTP患者，并且可快速复制的DTP模式。

与大型线下连锁药店不同的是，医药电商因其特殊属性，业务覆盖及销售的区域性特征不明显，2013-2016年康爱多连续四年为中国网上药店十强企业。

2017年是实施“十三五规划”深化医药卫生体制改革的重要一年，涉及药品研发、生产、流通、支付等方面的政策陆续落地，促使医药制造、医药流通的集中度不断提高，行业竞争更加激烈。药品招标、医保控费等政策的深入实施，致使部分药品价格持续下降，相关制药企业收入增速放缓，利润空间进一步压缩；今年国务院发文取消了医药电商资质审核，预计未来互联网+医药的入局者将更多，冲击与变革也将凸显。

## 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	长期股权投资本报告期末较 2016 年末增加 340,000,000.00 元，增长 100.00%，主要是因为本期公司出资潮州市太安堂小镇投资有限公司（原暂定名为潮州市太安堂麒麟洲投资有限公司）20%股权，投资款 34000.00 万元所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程本报告期末较 2016 年末增加 439,070,507.47 元，增长 165.17%，主要是因为本期公司新建项目潮安金麒麟投资公司二期工程、宏兴新厂二期工程、总部经济大楼工程投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
太安堂健康产业集团有限公司	投资成立	77,781,884.71	美国	中医药健康服务	全资子公司	试运营	1.55%	否
其他情况说明	太安堂健康产业集团有限公司为公司在美国设立的全资子公司							

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司主要从事中成药的研发、生产和销售、医药电商业务以及中药材的加工与贸易。公司拥有软膏剂、丸剂等18个剂型的近400个药品品种的生产批件，其中包括麒麟丸、祛痹舒肩丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、丹田降脂丸等25个国内独家品种和特色品种。公司始终专注于医药产业，凭借良好的产品疗效赢得了市场的广泛认可，逐渐形成了皮肤病类药品、心血管疾病类药品、不孕不育症药品三大系列药品的产品格局。

#### 1、中成药业务

##### 品牌优势

太安堂秉承五百年历史文化，“麒麟丸制作技艺”获得国务院公布、文化部颁发的“国家级非物质文化遗产”证书。联合国教科文组织考察太安堂，赠送太安堂世界非遗金鼎，太安堂正以崭新的姿态登上国际舞台。为了弘扬中医药非遗文化，太安堂打造麒麟阁、麒麟丸非遗博物院、太安堂国家非遗博药院、岐黄第一村等标志性建筑，让中医药国粹深入民众，走进千家万户。太安堂积极开展企业文化建设，承担社会责任，多次获得广东省和上海市企业文化最佳成果奖。

##### 技术优势

药物治疗技术方面，公司独家专利产品新药麒麟丸，是国内唯一批准用于男子不育、女子不孕的特色品种，荣获中国优秀专利奖；公司自主研发的国家中药6类新药“蛇脂参黄软膏”获得新药证书及生产批件，成为临床治疗湿疹、皮肤癣症的特色中药新品种；重点品种心宝丸、心灵丸等成为临床治疗心脏疾病的特色品种，列入国家医保目录和广东省基本药物增补目录。

制造技术方面，公司推进中药制造的智能化自动化，建设智能化中药提取生产车间、智能化丸剂生产车间等，推进设备的自动化、信息化、智能化工程，搭建七十二条全自动生产线，提高公司产品产能，通过公司上、中、下三游产业链的联动，逐步形成公司中药制造加工的技术壁垒。

##### 品种优势

太安堂生殖健康领域产品麒麟丸、参茸保胎丸、产后补丸等均为独家品种，公司在生殖健康领域有独特的竞争优势。公司将进一步做精做强，依托孕前、孕中、产后、儿科完整的产品线，打造生殖健康龙头。由于生活节奏加快，工作压力增大以及环境污染加剧等不利因素，不孕不育现象常见。据《中国不孕不育现状调研报告》显示，我国育龄人群中不孕不育率高达12.5%，尤其是北京、上海等经济相对发达的地区，不孕不育的发病率已经达到15%以上。在就诊的男性不育和女性不孕患者中，25岁至30岁人群最多，呈年轻化趋势。近年来，生殖健康产业发展迅速，市场规模不断上升。据CMH HealthData Ltd统计，如果按照10%的治疗率和人均2,000元的费用来测算，目前国内不孕不育药物潜在市场达到100亿元。在国家全面放开二胎政策的背景下，生殖健康产业迎来了新的发展机遇。公司未来在麒麟丸的研发、市场等方面将持续投入，同时加强对生殖系列新品种的市场扶持工作。逐步形成与主导产品麒麟丸优势互补的产品群，实现资源共享、协同增效。

#### 2、医药电商业务

##### 会员优势

历经几年的积累，康爱多获得了海量的会员数据，现有会员用户超3400万，总购买用户2800万，其中自建平台用户800万。康爱多建立了完善的CRM系统，对用户进行健康档案管理、购药行为记录、用药数据跟踪及分析，并为会员制定个性化的专业健康服务内容和营销策略。全司会员资源将与终端药店实现共享。

##### 供应链优势

康爱多供应链实力雄厚，拥有涵盖中西药品、医疗器械、计生用品等过万SKU商品，与国内3000多家医药工业企业建立了战略合作关系，包括产品直供、营销和市场资源支持等。

##### 渠道优势

康爱多拥有近千个渠道资源，只要有网络有客户端（P C / W A P）即能快速覆盖至全国每个角落。

报告期内，公司的核心管理团队、关键技术人员、专利、非专利技术等因素没有发生重大变化，核心竞争力没有发生不利变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年，在股东的大力支持和董事会的领导下，公司管理层和全体员工共同努力，进一步拓展公司经营，加强医药主营业务的生产管理和销售拓展，使公司经营保持良性、持续的增长。

报告期内，公司在药品生产、营销、产品研发、销售渠道等方面投入大量资源，继续做好中成药药品的生产销售、中药材及人参饮片的生产销售、优化医药电商的产品结构、拓展医药电商E+药房业务，公司经营布局得到优化。公司在药品生产、加工和销售形成了中药皮肤类药、心脑血管类药、生殖健康类药、中药饮片产品、人参产品等几大系列品种，中成药的销售与利润贡献继续保持增长，医药电商康爱多营业利润稳定增长。公司以合理布局、持续发展、经营效益为目标，围绕扩大营业规模、生产自动化升级、渠道资源整合、产品研发创新、销售与市场拓展、加强内控规范、强化社会责任等方面积极开展各项工作，进一步提升了公司经营规模、盈利能力和行业地位。

2017年，公司认真执行年度计划目标，顺利地全年经营管理任务。公司实现营业收入3,238,940,560.41元，同比增长5.32%；实现归属于母公司股东的净利润290,398,637.48元，同比增长19.34%。2017年公司生产、经营与管理的主要情况如下：

#### 1、加强生产安全及质量管理

报告期内，公司坚持“质量第一”的原则，全面严格执行新版GMP标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生产过程，保障产品质量。公司通过多项GMP生产技术改造，全面提升了生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，有效降低了生产成本，提高了经济效益。

#### 2、加强产品研发和产品创新

公司加大产品研发和产品创新力度，充分利用公司的广东省中药皮肤药工程技术研究开发中心、博士后科研工作站、中国中药协会嗣寿法皮肤药研究中心、中华中医药学会皮肤病药物研究中心等研究平台，公司承担建设的国家中医药管理局中医药妇科用药重点研究室进一步增强了公司在妇科医药领域的研发能力，报告期内，公司的多项药品再研究课题正顺利进展中，麒麟丸和心脑血管产品的学术研究及科研合作全面展开，麒麟丸申报美国FDA临床研究工作顺利推进。

#### 2、加强市场网络拓展和品牌宣传

报告期内，公司继续完善销售管理体系，加强市场拓展和品牌建设，加强商务招商管理、渠道合作和市场营销，使市场网络向深度和广度拓展。公司继续拓展销售合作联盟建设，全力拓展销售终端市场：扩大自营销售队伍，全力推进医院终端市场；加强商务管理，全面拓展商业渠道合作；迅速拓展医药电商业务，全面构建线上线下终端网络。营销体制的改革使公司在产品销售方面不断向专业化方向发展，完善了有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，也有助于公司未来几年逐步降低销售费用率。

#### 3、大力推动太安堂企业文化建设

企业文化是企业的灵魂，更是企业取得长足发展的最终力量。企业文化对内是一种凝聚力，对外是一种辐射力。报告期内太安堂注继续推行立企业文化，建立共同的远景目标和价值观，激发了员工工作的积极性和创造性。增强了企业的核心竞争力，促进了企业的可持续性发展。

#### 4、履行环境保护与社会责任

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，公司加大环保技改投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。报告期内，公司环保管理符合国家环保部的环保要求。公司积极参与慈善事业，积极捐助、回馈社会。公司认真履行对员工权益保障，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

医药零售行业发展状况

据统计，截至2016年11月底，全国共有药品批发企业12975家；药品零售连锁企业5609家，下辖门店220703家；零售单体药店226331家，零售药店门店总数447034家。据中康CMH数据，2016年零售药店药品市场规模为2447亿元，2008-2016复合增长率达11.7%，预计2017年零售药店市场规模增速为8.8%，高于其他终端市场。总体来看，药品零售市场规模总体呈现增长态势但增速放缓，连锁率增长放缓，行业结构有待调整优化升级、行业集中度和流通效率有待进一步提升。医药电商尚处于行业发展初期，相比于整体零售药店市场，所占据的市场份额仍较小。

#### 康爱多的行业地位

康爱多连续六年被评为中国电子商务百强企业，康爱多客户分布在全国，2013-2016连续四年为中国网上药店十强企业。

#### 医药电商的区域竞争情况

与大型线下连锁药店不同，医药电商因其销售特殊属性，业务覆盖及销售的区域性特征不明显，2013-2016年康爱多连续四年为中国网上药店十强企业。

#### 康爱多门店情况

康爱多O2O业务主要通过第三方药店以业务合作方式实现，作为千城万店的落地项目，2017年康爱多技术中心研发推出E+药店智慧管理平台，一方面，以互联网技术重构上游供应链打造的S2b2C模式，依托大数据系统，帮助门店提升经营能力，控制上游入口资源。另一方面，以互联网等新技术赋能线下药品零售店，提高线下门店的效益和效率，把住线下流量入口。截至报告期末，康爱多通过E+药房合作的线下药店约1.7万家。

康爱多直营门店主要承接医院处方外流业务，截至报告期末，直营店共计8家，相关物业均为租赁，直营药店主要集中在广州三甲医院周边，2017年度新增自营门店1家，具体情况如下：

序号	门店简称	面积（平方米）	地址	开业时间	销售收入（万元）
1	云景分店	280	广州市白云区云景路4号102铺之二	2015年3月	2,100.92
2	中山三路分店	120	广州市越秀区中山三路3号首层001铺	2015年3月	1,665.30
3	大良分店	136.47	佛山市顺德区大良蓬莱路2号德怡居17号商铺	2011年3月	309.70
4	东晓南分店	131.98	广州市海珠区东晓南路1279号103、盈丰路22号101	2016年3月	314.32
5	大德分路	80	广州市越秀区大德路125号首层自编前座B	2010年12月	124.40
6	番禺分店	166.7	广州市番禺区桥南街福愉东路33号	2016年3月	69.30
7	东圃大马路分店	80	广州市天河区东圃大马路17号之一（部位：自编102房）	2016年12月	134.32
8	岗顶分店	191.03	广州市天河区天河路683号1楼（商业）（部位：自编110单元）	2017年12月	0.00
线下门店合计		1186.18			4,718.26

（注：以上自营门店销售收入不含通过自建官网及第三方平台等渠道线上引流获得交易信息后，导流到线下门店进行交易所产生的销售额。）

#### 康爱多报告期内的运营情况

截至报告期末，康爱多总注册会员3400万，总购买用户2800万，其中自建平台用户800万。报告期自建平台的销售收入为421,490,718.35元，以天猫为主的第三方销售平台的销售收入为821,256,275.44元。

#### 康爱多报告期内的采购情况



前五名供应商的情况如下：

供应商名称	年度采购额（元）	占年度总采购比例（%）
广州医药有限公司	216,429,505.95	19.03
广州九州通医药有限公司	109,775,652.51	9.65
武汉杰士邦卫生用品有限公司	87,648,712.60	7.71
上海视品光学科技有限公司	64,026,247.98	5.63
国药控股广东恒兴有限公司	61,690,501.38	5.42
合计	539,570,620.42	47.43

向关联方采购情况如下：

供应商名称	年度采购额（元）	占年度总采购比例%
广东太安堂药业股份有限公司	8,733,777.63	0.77
上海太安堂医药药材有限公司	8,230,219.86	0.72
广东皮宝药品有限公司	4,298,088.00	0.38
广东宏兴集团股份有限公司宏兴制药厂	285,118.72	0.03
上海金皮宝制药有限公司	32,427.00	0.003
合计	21,579,631.21	1.90

仓储物流情况：

康爱多自建仓配体系，仓储物流中心位于广州花都，建筑面积7万平方米，可保障日均50万件订单当天发货。物流中心承接了康爱多所有订单业务相关商品的出入库、存储、存货管理等功能。物流配送全部由专业第三方承接，报告期物流费用支出7,384.71万元。

报告期内，太安堂及其子公司自有产品占康爱多整体销售收入的比例为1.03%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司根据行业发展趋势及发展战略目标，在经营上紧密围绕“服务、创新”两大理念，努力发挥自身特点和优势，积极拓展市场，着力抓好生产经营管理，公司总体经营状况呈稳健发展态势。报告期内，公司实现营业收入3,238,940,560.41元，较上年同期增长5.32%；实现营业利润304,333,475.82元，较上年同期增长14.36%；实现归属于上市公司股东的净利润290,398,637.48元，较上年同期增长19.34%。报告期，公司销售费用率、管理费用率保持平稳。2017年健康产业开发产品销售实现资金回笼，经营性现金流改善，公司利润构成和利润来源绝大部分来源于主营业务。

在销售和业务布局方面，公司在终端销售构建了自营、渠道代理、商业招商、批发及零售终端和电子商务等几大体系。优化了医药电商康爱多的产品结构、积极拓展了医药电商创新性业务。

在业务拓展和创新方面，康爱多E+药店项目凭借数据、技术量大核心能力，整合丰富的产业资源，实现大数据产品及服务在医、药、患各端的全面应用。为产业各主体提供决策和链接服务，E+药店项目合作的线下药店超过1.7万家。

在融资方面，公司积极推进非公开发行股票项目，目前公司非公开发行股票已获得中国证监会发行核准批复。作为公司战略转型的重要环节，公司非公开发行募投项目生殖健康系统化升级建设项目，互联网健康云平台建设项目均进入实施阶段。

在产品技术研发方面，公司继续加大科研投入，充分发挥博士后科研工作站、工程技术中心的作用，与国家重点高等院

校、科研机构加强合作，围绕公司重点产品开展相关科研课题研究。报告期内，公司的多项药品研究课题顺利开展，列入汕头市重大科技专项计划课题、汕头市社会攻关计划项目顺利结题验收，科技成果顺利转化；与广州中医药大学第一附属医院合作开发项目列入广东省中医药局重点计划项目，工作顺利推进；麒麟丸上市后临床再评价和心脑血管产品的学术研究及科研合作全面展开，麒麟丸申报美国FDA临床研究前期准备工作顺利推进，公司的一种多功能心脏良药及其制备方法发明专利顺利申报第五届广东省发明专利奖。

在生产质量控制方面，全面提升生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，有效降低了生产成本，提高了经济效益。报告期内公司位于潮汕基地的各药品生产车间顺利通过药品GMP认证，生产环境符合新版GMP标准的各项要求；公司位于潮安区东山湖的生产基地，新建智能化中药提取生产车间顺利投产，着手建设中药丸剂智能化生产线，全面提升和推进公司及下属子公司宏兴集团新厂的设备自动化水平，进而将公司建设成为技术领先、生产规范、产品优质，集研发、生产、销售、服务为一体化的高新技术企业。

在质量管理与安全方面，公司加强防控体系建设，对安全环保重点的管理和监控，积极推动企业节能减排，降低能耗；全面推行清洁生产，加大安全与环保管理及监督力度，强化安全和环保的日常管理，公司加大环保技改投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。报告期内，公司环保管理符合国家环保部的环保要求。

## 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	3,238,940,560.41	100%	3,075,445,454.84	100%	5.32%
分行业					
医药	3,182,621,915.75	98.26%	3,031,506,426.38	98.57%	4.98%
其它业务收入	56,318,644.66	1.74%	43,939,028.46	1.43%	28.17%
分产品					
中成药制造	733,692,121.83	22.65%	667,459,266.48	21.70%	9.92%
中药材初加工	608,282,638.61	18.78%	796,279,595.73	25.89%	-23.61%
药品批发零售	1,464,232,844.53	45.21%	1,508,062,347.98	49.04%	-2.91%
健康产业开发产品	346,976,444.87	10.71%	59,705,216.19	1.94%	481.15%
医疗服务	29,437,865.91	0.91%	0.00	0.00%	
其他业务收入	56,318,644.66	1.74%	43,939,028.46	1.43%	28.17%
分地区					
华南区域	820,393,926.61	25.33%	813,415,235.03	26.45%	0.86%
华东区域	1,128,390,675.76	34.84%	1,097,759,897.17	35.70%	2.79%
华中区域	310,875,072.15	9.60%	287,086,602.86	9.33%	8.29%
华北区域	242,389,412.19	7.48%	238,476,513.21	7.75%	1.64%

东北区域	249,059,001.98	7.69%	223,026,425.10	7.25%	11.67%
西南区域	179,774,285.16	5.55%	163,770,068.56	5.33%	9.77%
西北区域	250,452,394.25	7.73%	207,971,684.45	6.76%	20.43%
境外区域	1,287,147.65	0.04%	0.00	0.00%	
其他业务收入	56,318,644.66	1.74%	43,939,028.46	1.43%	28.17%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	3,182,621,915.75	2,267,890,443.96	28.74%	4.98%	1.02%	2.80%
分产品						
中成药制造	733,692,121.83	326,611,351.73	55.48%	9.92%	3.52%	2.75%
中药材初加工	608,282,638.61	556,562,394.95	8.50%	-23.61%	-20.71%	-3.34%
药品批发零售	1,464,232,844.53	1,129,593,710.69	22.85%	-2.91%	-4.50%	1.28%
健康产业开发产品	346,976,444.87	228,857,640.85	34.04%	481.15%	410.13%	9.18%
分地区						
华南区域	820,393,926.61	568,374,907.42	30.72%	30.72%	0.86%	5.29%
华东区域	1,128,390,675.76	760,761,847.40	32.58%	32.58%	2.79%	-9.34%

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
1、中成药制造	销售量	吨	1,210.03	1,367.5	-11.52%
	生产量	吨	1,170.13	1,322.21	-11.50%
	库存量	吨	205.68	245.58	-16.25%
2、中药材初加工	销售量	吨	20,864.88	19,590.59	6.50%

	生产量	吨	21,114.4	19,689.56	7.24%
	库存量	吨	348.63	99.11	251.76%
3、药品批发、零售	销售量	瓶、支、盒、卷、桶、块、把、个、罐、只、袋	70,034,737.74	90,957,751.83	-23.00%
	生产量	瓶、支、盒、卷、桶、块、把、个、罐、只、袋	67,738,940.24	90,345,356.76	-25.02%
	库存量	瓶、支、盒、卷、桶、块、把、个、罐、只、袋	13,990,123.5	16,285,921	-14.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

中药材初加工库存量较2016年同期增长较大主要系太安堂（亳州）中药饮片厂新厂投产，产能扩大，公司报告期增加存货储备。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### （5）营业成本构成

产品分类

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	
中成药制造	原材料	282,937,439.10	86.63%	276,620,159.04	87.67%	2.28%
中成药制造	直接人工	11,158,246.68	3.42%	9,258,007.80	2.93%	20.53%
中成药制造	能源	5,994,646.12	1.84%	3,265,869.38	1.04%	83.55%
中成药制造	折旧	23,521,019.83	7.20%	19,998,898.43	6.34%	17.61%
小计		323,611,351.73	99.08%	309,142,934.65	97.98%	4.68%
营业成本		326,611,351.73		315,512,771.31		3.52%
中药材初加工	原材料	541,076,797.71	97.22%	689,116,590.84	98.17%	-21.48%
中药材初加工	直接人工	2,489,133.59	0.45%	1,637,412.54	0.23%	52.02%
中药材初加工	能源	2,337,103.38	0.42%	2,049,679.33	0.29%	14.02%
中药材初加工	折旧	2,383,357.32	0.43%	1,146,385.86	0.16%	107.90%
小计		548,286,392.00	98.51%	693,950,068.57	98.86%	-20.99%

营业成本		556,562,394.95		701,952,908.95		-20.71%
药品批发及零售	原材料	1,084,102,294.81	95.97%	1,145,382,808.74	96.84%	-5.35%
药品批发及零售	直接人工	3,885,449.88	0.34%	3,263,154.41	0.28%	19.07%
药品批发及零售	能源	3,399,768.65	0.30%	2,970,390.16	0.25%	14.46%
药品批发及零售	折旧	4,641,680.86	0.41%	3,111,837.31	0.26%	49.16%
小计		1,096,029,194.20	97.03%	1,154,728,190.63	97.63%	-5.08%
营业成本		1,129,593,710.69		1,182,773,104.92		-4.50%
健康产业开发成本		228,857,640.85	100.00%	44,862,493.72	100.00%	410.13%
小计		228,857,640.85	100.00%	44,862,493.72	100.00%	410.13%
营业成本		228,857,640.85		44,862,493.72		410.13%
医疗服务成本		26,265,345.74	100.00%		0.00%	
小计		26,265,345.74				
营业成本		26,265,345.74				
合计	原材料及外购药品	1,908,116,531.62	84.14%	2,111,119,558.62	94.03%	-9.62%
合计	直接人工	17,532,830.15	0.77%	14,158,574.75	0.63%	23.83%
合计	能源	11,731,518.15	0.52%	8,285,938.87	0.37%	41.58%
合计	折旧	30,546,058.01	1.35%	24,257,121.60	1.08%	25.93%
合计	健康产业开发成本	228,857,640.85	10.09%	44,862,493.72	2.00%	410.13%
合计	医疗服务成本	26,265,345.74	1.16%		0.00%	
小计		2,223,049,924.52	98.02%	2,202,683,687.56	98.11%	0.92%
营业成本总计		2,267,890,443.96		2,245,101,278.89		1.02%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共23户，参见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加2户，减少0户，参见本附注八“合并范围的变更”。

#### (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）	383,391,190.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	陕西必康制药集团控股有限公司	160,160,400.86	4.94%
2	广东瑞宁药业有限公司	73,315,064.61	2.26%
3	吉林省俊宏药业有限公司	55,042,658.05	1.70%
4	西安自力中药集团有限公司	50,583,795.37	1.56%
5	安徽华泽医药有限公司	44,289,271.57	1.37%
合计	--	383,391,190.47	11.84%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	616,303,619.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广州医药有限公司	216,429,505.95	8.94%
2	九州通医药公司合并	146,180,246.80	6.04%
3	国药集团合并	102,018,905.73	4.21%
4	武汉杰士邦卫生用品有限公司	87,648,712.60	3.62%
5	上海视品光学科技有限公司	64,026,247.98	2.65%
合计	--	616,303,619.06	25.46%

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	350,702,649.80	334,462,928.85	4.86%	
管理费用	163,840,333.46	141,322,003.71	15.93%	
财务费用	91,878,226.55	56,306,635.17	63.17%	财务费用报告期较 2016 年同期增加 35,571,591.38 元, 增长 63.17%, 主要原因是本报告期内公司银行借款利息增加所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司继续加大科研投入,充分发挥博士后科研工作站和国家中医药管理局授予建设的中医药妇科用药重点研究室的作用,加强与高等院校、科研机构的科研合作:

1) 公司与广州中医药大学第一附属医院合作开展麒麟丸二次开发工作,项目获得广东省中医药局批准,列入广东省名优中成药二次开发项目课题;

2) 公司与国家卫生计生委科学技术研究所、国家卫计委男性生殖健康重点实验室合作,开展麒麟丸治疗少弱精子症作用机制动物实验研究,项目批准列入汕头市科技计划项目;

3) 公司与上海市计划生育科学研究所合作,开展麒麟丸治疗卵巢功能不全药理学开发研究等课题,为麒麟丸增加适应症奠定基础;

4) 公司承担的汕头市重大科技专项计划课题,广东省科技计划项目课题顺利结题验收,科技成果顺利转化;

5) 继续开展麒麟丸治疗不孕症合并卵巢储备功能低下(肾虚精亏,血气不足证)安全性与有效性随机、双盲、多中心临床试验,为产品的临床使用提供依据。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量(人)	75	75	0.00%
研发人员数量占比	4.42%	4.93%	-0.51%
研发投入金额(元)	30,886,103.68	30,420,877.18	1.53%
研发投入占营业收入比例	0.95%	0.99%	-0.04%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	11,457,748.07	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	37.66%	-37.66%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

研发投入资本化率本报告期较2016年同期减少较大的主要原因是上年康爱多自主研发电商软件投入使用形成无形资产所致。

#### 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	3,269,493,299.02	3,356,015,999.88	-2.58%
经营活动现金流出小计	3,192,538,117.26	3,472,526,999.78	-8.06%
经营活动产生的现金流量净额	76,955,181.76	-116,510,999.90	166.05%
投资活动现金流入小计	62,351,629.97	11,334.80	549,990.25%
投资活动现金流出小计	1,101,994,504.00	576,495,410.40	91.15%
投资活动产生的现金流量净额	-1,039,642,874.03	-576,484,075.60	-2.58%
筹资活动现金流入小计	1,522,617,689.25	1,554,892,075.00	-2.08%
筹资活动现金流出小计	664,597,489.70	743,326,850.87	-10.59%
筹资活动产生的现金流量净额	858,020,199.55	811,565,224.13	5.72%
现金及现金等价物净增加额	-104,667,492.72	118,570,148.63	-188.27%

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

经营活动产生的现金流量净额本报告期较2016年同期增加193,466,181.66元，增长166.05%，主要是由于本报告期内公司收到政府补贴款、销售健康产业开发产品增加所致。

投资活动现金流入小计本报告期较2016年同期增加62,340,295.17元，增长549,990.25%，主要是由于本报告期内公司收到非同一控制下企业合并净现金流入、收回保证金所致。

投资活动现金流出小计本报告期较2016年同期增加524,882,076.87元，增长91.15%，主要是由于本报告期内公司支付投资潮州市太安堂小镇投资有限公司（原暂定名为潮州市太安堂麒麟洲投资有限公司）股权款、支付投资保证金等所致。

现金及现金等价物净增加额本报告期较2016年同期减少223,237,641.35元，下降188.27%，主要是由于报告期公司对外投资和自建项目投入增加所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与年度净利润存在重大差异的主要原因是由于报告期内公司支付商品采购、人参种植投入、职工报酬、管理费用、销售费用、及相关税金等增加所致。

### 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	303,970,420.02	3.73%	425,255,601.99	6.18%	-2.45%	
应收账款	580,540,984.62	7.12%	462,379,508.31	6.72%	0.40%	
存货	2,996,552,067.91	36.75%	2,900,987,109.46	42.17%	-5.42%	
投资性房地产	24,439,036.15	0.30%	24,142,341.87	0.35%	-0.05%	
长期股权投资	340,000,000.00	4.17%		0.00%	4.17%	长期股权投资本报告期末较 2016 年末增加 34000.00 万元,增长 100.00%,主要是因为本期公司出资潮州市太安堂小镇投资有限公司(原暂定名为潮州市太安堂麒麟洲投资有限公司)20%股权,投资款 34000.00 万元所致。
固定资产	1,894,370,157.62	23.23%	1,684,333,937.14	24.48%	-1.25%	
在建工程	704,907,163.07	8.64%	265,836,655.60	3.86%	4.78%	在建工程本报告期末较 2016 年末增加 439,070,507.47 元,增长 165.17%,主要是因为本期公司新建项目潮安金麒麟投资公司二期工程、宏兴新厂二期工程、总部经济大楼工程投入增加所致。
短期借款	1,330,000,000.00	16.31%	498,000,000.00	7.24%	9.07%	短期借款本报告期末较 2016 年末增加 832,000,000.00 元,增长 167.07%,主要是由于本期公司因生产经营需要增加银行借款所致。
长期借款	130,000,000.00	1.59%	40,000,000.00	0.58%	1.01%	长期借款本报告期末较 2016 年末增加 90,000,000.00 元,增长 225.00%,主要是由于本期公司因项目建设需要增加银行借款所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	18,200,529.81	银行承兑汇票保证金
合计	18,200,529.81	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,056,377,487.27	968,778,604.84	9.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
茂县太安堂麝业科技有限公司	林麝养殖	收购	2,400,000.00	60.00%	自有资金	刘安林、杨跃谋、何勤忠	无	麝香	完成	0.00	0.00	否		0
上海凯立实业发展有限公司	实业投资	收购	43,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	医疗服务	完成	0.00	0.00	否		0
合计	--	--	45,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	非公开发行股票	76,695.38	2,525.06	77,377.96	0	10,021	13.07%	0	不适用	0
2014	非公开发行股票	156,318.46	793.11	157,983.44	0	24,500	15.67%	0.05	存放于募集资金专户	0
2015	非公开发行股票	49,306.93	1.21	49,308.14	0	0	0.00%	0	不适用	0
2016	公开发行公司债	89,600	11.69	89,653.69	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	371,920.77	3,331.07	374,323.23	0	34,521	9.28%	0.05	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金 2,305,991,656.45 元，补充流动资金为 540,703,796.91 元，累计已投入 2,846,695,453.36 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 23,488,210.89 元，剩余募集资金余额 549.53 元，与募集资金专户中的期末资金余额 549.53 元一致。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司累计运用的 16 太安债募集资金补充流动资金为 896,000,000.00 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额补充流动资金 536,885.90 元，剩余募集资金余额 0.00 元，与募集资金专户中的期末资金余额 0.00 元一致。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
太安堂中药技术改造项目	否	15,087.5	13,722.15		13,487.17	98.29%	2012 年 12 月 31 日	5,895.31	是	否
宏兴中药技术改造项目	否	23,030.6	13,548.5		12,748.5	99.55%	2012 年 12 月 31 日	1,823.04	否	否

中药 GAP 种植基地建设项目	是	10,021							不适用	否
物流中心建设项目	否	10,018.1	10,018.1		8,897.92	134.63%	2013 年 11 月 30 日		不适用	否
营销网络及信息化建设项目	否	18,032	14,538.18		13,457.96	92.57%	2017 年 06 月 30 日		不适用	否
太安堂研发中心（上海）升级改造项目	否	4,000	4,000		3,195.39	79.88%	2016 年 06 月 30 日		不适用	否
吉林抚松人参产业基地项目	否		11,386.35		11,406.31	100.18%	2016 年 10 月 31 日	621.91	否	否
安徽亳州中药产业基地项目	否		9,482.1		9,504.49	100.24%	2016 年 08 月 31 日	5,844.88	是	否
太安堂电子商务及连锁业务建设项目	是	40,142	11,560.46	565.39	11,841.17	102.43%	2017 年 03 月 31 日		不适用	否
太安堂亳州中药材特色产业园建设项目	否	40,138	40,138		40,346.43	100.52%	2016 年 10 月 31 日	6,483.63	是	否
太安堂长白山人参产业园建设项目	否	40,119	40,119	145.7	40,503.78	100.96%	2018 年 12 月 31 日		否	否
广东宏兴集团股份有限公司新厂建设项目	否	25,123	25,123		25,620.3	101.98%	2016 年 09 月 30 日	183.95	不适用	否
广东太安堂药业股份有限公司厂外车间建设项目	否	14,878	14,878		15,089.74	101.42%	2016 年 09 月 30 日		是	否
收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权	是		24,500		24,500	100.00%	2014 年 10 月 16 日	3,190.98	是	否
补充流动资金	否	49,999.93	49,306.93	1.21	49,308.14	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否	90,000	89,600	11.69	89,653.69	100.06%			不适用	否
补充流动资金	否		4,680.22	2,525.06	4,680.22	100.00%			不适用	否
补充流动资金	否		82.02	82.02	82.02	100.00%			不适用	否

承诺投资项目小计	--	380,589.13	376,683.01	3,331.07	374,323.23	--	--	24,043.7	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	380,589.13	376,683.01	3,331.07	374,323.23	--	--	24,043.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、物流中心建设项目在实际建设过程中，实施地点变更，项目建设期略有延长，项目现已完成。</p> <p>2、太安堂研发中心（上海）升级改造项目现已完成研发办公购置（地址：上海四川北路 888 号海泰国际大厦 6 楼），项目实施期略有延长，项目现已完成。</p> <p>3、本公司第三届董事会第五次会议及 2013 年度股东大会审议并通过《关于变更营销网络及信息化建设项目计划投资金额的议案》，决定将本项目投资金额从 18,032.00 万元变更为 14,538.18 万元。营销网络及信息化建设项目在办事处及营销网点建设已完成，但因网络信息化平台需要分阶段实施，造成项目建设期延长，项目现已完成。</p> <p>4、吉林抚松人参产业基地项目建设期由于气候等因素略有延长，项目现已完成。</p> <p>5、安徽亳州中药产业基地项目建设期略有延长，项目现已完成。</p> <p>6、太安堂长白山人参产业园建设项目由于天气气候以及市场环境变化，建设期略有延长，项目已完工。</p>									
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	适用									
	以前年度发生									
	<p>第三届董事会第五次会议审议并通过《关于变更物流中心建设项目实施地点的议案》，公司物流中心建设项目原选址在广东省广州市萝岗区，经综合考虑经济性和物流方便性，将实施地点变更到广东省广州市黄埔区（公告号：2014-005）。本次变更不涉及项目建设内容的变更，且按照广东省发展与改革委员会颁发的项目建设备案证核准的建设地点（广州市）的范围。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>1、根据公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“中药 GAP 种植基地建设项目”的募集资金变更为投入建设“吉林抚松人参产业基地”。并披露于公司指定信息披露媒体。</p> <p>2、根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的 3.5 亿募集资金用于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权。根据公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于变更太安堂电子商务及连锁业务建设项目计划投资金额的议案》，决定将收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款变更回为“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的建设资金，收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款（人民币 10,500 万元）到时由公司另行筹集支付。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”部分实施内容通过向康爱多公司增资、并由康爱多公司实施。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”原来计划的募集资金投资额从 40,142 万元变更为 36,060.4640 万元（其中：24,500 万元用于收购康爱多公司 100% 股权）。</p>									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、在募集资金实际到位之前（截至 2012 年 12 月 12 日），本公司对募投项目累计已投入 23,176.76 万元。根据公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了的《关于以募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,176.76 万元。 2、在募集资金实际到位之前（截至 2014 年 8 月 15 日），本公司对募投项目累计已投入 26,168.98 万元。根据公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 26,168.98 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、太安堂中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工，该项目节余资金 234.98 万元。 2、宏兴中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工，该项目节余资金 800.00 万元。 3、物流中心项目于 2013 年 11 月 30 日完工，该项目节余资金 1,120.18 万元。 4、营销网络及信息化建设项目于 2017 年 6 月 30 日完工，该项目节余资金 1,080.22 万元 5、太安堂研发中心（上海）升级改造项目于 2016 年 6 月 30 日完工，该项目节余资金 804.61 万元。 以上项目实施出现募集资金结余的原因是：加强项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目的各个环节的优化和设备的科学选型等措施，节约了项目投资总额。
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	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
吉林抚松人参产业基地项目	中药 GAP 种植基地建设项目	11,386.35		11,406.31	100.00%	2016 年 10 月 31 日	621.91	否	否
收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权	太安堂电子商务及连锁业务建设项目	24,500		24,500	100.00%	2014 年 10 月 16 日	3,190.98	是	否
太安堂电子商务及连锁	太安堂电子商务及连锁	11,560.46	565.39	11,841.17	102.43%	2017 年 03 月 31 日		是	否

业务建设项目	业务建设项目								
合计	--	47,446.81	565.39	47,747.48	--	--	3,812.89	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“中药 GAP 种植基地建设项目”的募集资金 10021 万元变更为投入建设“吉林抚松人参产业基地”。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号:2013-007 变更原因：原项目建设的目的是保障公司部分中药材货源需求的满足,保证药材质量,控制产品成本。由于公司确定了新年的发展战略和产业布局,计划投资建设安徽亳州中药产业基地,开拓中药材经营业务,在一定程度上暂时满足了公司部分中药材货源供应,为保证药材质量、控制产品成本提供了较好的保障。同时,新项目符合公司健康保健产业的布局,与公司现有主营业务高度相关,与公司的品牌和资源相匹配,投资效益更好、盈利能力更强、市场前景更为明确。因此,公司董事会本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度,追求募集资金使用效率最大化,使募集资金能够实现最优配置和最大效益,拟对公司募集资金用途进行相应变更。 2、根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的 3.5 亿募集资金用于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-045。 变更原因：近年来，我国医药电商领域发展迅速。根据中国药店医药电商研究中心的监测与统计，2013 年中国医药 B2C 继续呈现爆发式增长，2014 年 5 月 28 日，国家食品药品监督管理局（CFDA）发布《互联网食品药品经营监督管理办法》（征求意见稿），在准入门槛的、物流配送条件以及处方药网上销售等内容实现实质性突破，允许符合条件医药电商销售处方药并通过第三方物流配送，这将会给医药电商带来革命性变化。原该项目的实施计划是通过自主建设的方式，远远无法满足当前我国医药电商领域发展迅速的局，本次变更募集资金用途，一方面有利于公司实现在医药电商方面的快速切入，大大缩短电商业务的培育时间，有效的提升线上业务规模及影响力；另一方面有助于公司自有医药品牌在线下传统渠道的基础上打通线上渠道，实现线上线下渠道业务融合和相互提升，对公司业务的发展将产生积极影响。因此，公司董事会本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度，追求募集资金使用效率最大化，使募集资金能够实现最优配置和最大效益，拟对公司募集资金用途进行相应变更。 3、根据公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于变更太安堂电子商务及连锁业务建设项目计划投资金额的议案》，决定将收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款变更回为“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的建设资金，收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的第四期转让款（人民币 10500 万元）到时由公司另行筹集支付。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”部分实施内容通过向康爱多公司增资、并由康爱多公司实施。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”原来计划的募集资金投资额从 40,142 万元变更为 36,060.4640 万元（其中：24,500 万元用于收购康爱多公司 100% 股权）。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-062。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用								

的情况说明	
-------	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	子公司	中药饮片加工、批发	8996.42 万元	2,306,822,938.60	635,813,270.80	649,121,122.41	58,248,361.14	58,448,761.14
广东康爱多连锁药店有限公司	子公司	医药网上零售	12100 万元	455,504,209.01	181,079,204.12	1,369,268,820.11	40,857,397.87	31,909,835.04
太安（亳州）置业有限公司	子公司	健康产业开发	20000 万元	1,426,919,210.82	264,603,375.85	346,976,444.87	85,751,047.39	64,836,310.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
茂县太安堂麝业科技有限公司	非同一控制下收购	购买日至期末被购买方的净利润-186.27 万元
上海凯立实业发展有限公司	非同一控制下收购	购买日至期末被购买方的净利润 28.78 万元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、国家支持力度持续加大

医药发展“十三五”规划明确了推进中医药继承创新、拓展中医药服务新业态、推动中医药海外发展等9大重点任务，大力扶持中医药产业。

2017年，中医药相关政策陆续颁布，将“十三五”规划中的发展目标及重点任务逐步落到实处。7月，《中华人民共和国中医药法》正式实施，《中医药法》从法律层面明确了中医药的地位、发展方针和扶持措施，为中医药事业发展提供了法律保障，并对实践中存在的突出问题作了有针对性的规定。2017年3月，国家中医药管理局、全国老龄办、国家发改委等12部门共同发布《关于促进中医药健康养老服务发展的实施意见》，提出到2020年，中医药健康养老服务政策体系、标准规范、管理制度基本建立，老年人中医药健康养老服务需求基本得到满足。

#### 2、中药创新与国际化并行

中医药是中华文明的瑰宝，为人类健康提供了保障，面对人民日益增长的健康需求和西方医药的冲击，中医药理论和技术方法的传承、发扬面临不少困难。对此，国家通过建立符合中医药特点的管理制度，设定中医药产业发展计划，以支持中医药产业的创新发展。《中医药“一带一路”发展规划(2016-2020)》发布，明确到2020年中医药“一带一路”全方位合作新格局基本形成。

#### 3、药品零售业将面临新的发展机遇

《全国药品流通行业发展规划纲要（2016-2020）》中明确鼓励创新零售服务模式，在推进零售药店信息系统与医疗机构信息系统和医保支付系统对接的过程中，鼓励具备条件的零售药店承接医疗机构门诊药房服务和其他专业服务。社会药店将逐步承接医院门诊药房功能，患者可自主选择在医院或零售药店购药。

未来药品零售业的发展将面临重大机遇。

#### 4、处方外流加速

据中康CMH数据显示，我国健康产业保持了平均15%的复合增长率，终端市场规模从十年前的4835亿元增长到2016年的14909亿元；药品零售产业从1430亿元提升至2016年的3377亿元。医药零售渠道在2017年享有的处方流出增量超过900亿元，2020年市场空间约6100亿元，预计处方药将主要流向DTP药房及院边店。

### （二）公司未来发展战略及经营计划

2018年，公司以“建成世界一流的以太安堂绝技和高科技为特色的大型药企”为目标，公司董事会将继续在战略规划、资源整合、拓展经营规模、提升经营效益、加强公司治理、规范运作等方面积极努力，履行社会责任，扎实推进各项工作，继续保持公司的良性持续发展。

#### 1、发展战略与目标

公司将巩固并继续拓展在生育健康类药、中药皮肤类药、心脑血管类药等几大类品种的优势，实现公司经营规模和经营质量的快速发展；逐步构建公司医药产业价值链；充分利用质量优势、产品优势和产业优势，实现健康持续发展，将公司建设发展成为世界一流的以太安堂绝技和高科技为特色的大型药企。

#### 2、2018年经营计划

1) 进一步拓展太安堂中医药产业，继续加强公司在生殖健康类药、中药皮肤类药、心脑血管类药、等几大系列品种的优势。围绕生殖健康领域进行业务拓展和外延并购，打造生殖健康龙头企业。

2) 加大对医药电商康爱多E+药房等创新性业务的投入及拓展，通过持续优化品类结构和创新业务模式，提升康爱多的盈利能力及核心竞争力。

3) 在终端销售构建自营、渠道代理、商业招商、太安堂大药房和康爱多电子商务等几大销售体系。保证公司主营业务规模的快速增长。

3) 加强营销团队建设和市场拓展，针对不同产品的特点开展差异化的市场策略，制定针对性的竞争策略，完善全国市场网络建设，保障销售绩效的稳步提升。通过大品种带动大品类集群形成广覆盖，进一步推动营销体系的下沉。

4) 做好生产与质量管理, 随着国家新版GMP标准的实施, 对药品质量管理工作提出更高的要求。公司将严格地按照新版GMP的规定, 从采购、生产、质检、仓储、配送等各个环节进一步提升质量管理工作, 增强质量意识, 确保产品质量。

5) 加大产品创新研究力度, 积极发挥公司各个研发平台的作用, 保持与科研机构的良好合作, 实现科技成果的产业转化, 保持公司独家和特色产品在核心领域的竞争优势, 加快推进麒麟丸的FDA认证。

6) 做好安全和环保工作, 继续完善管理机构, 加强防控体系建设, 制定管理标准、规范及制度, 加强管理人员的培训及考核, 对安全环保重点的管理和监控, 积极推动企业节能减排, 降低能耗, 减少污染物排放。推行清洁生产, 加大安全与环保管理及监督力度, 强化安全和环保的日常管理。

### (三) 公司战略实施和经营计划实现所面临的风险

#### 1、国家医药政策波动风险

由于医改政策的不断变化, 因医改所带来的政策调整、市场格局调整, 都给医药行业的发展带来了不确定性。

#### 2、药材成本波动风险

由于药材成本波动, 给制药生产成本带来的压力进一步加大, 公司的生产成本面临增加的可能, 药材成本波动将会可能在一段时期内对公司的产品毛利造成影响, 原材料价格上涨的风险, 可能将挤压公司的盈利空间。

#### 3、市场竞争风险

由于制药企业产品创新和技术进步以及制药行业整合趋势加剧, 使市场竞争更加激烈, 公司的发展、产品的市场拓展及经营效益的提升面临着行业市场竞争的压力。

#### 4、研发风险

公司重视技术创新和产品研发, 投入资金进行产品适应症研究和询证医学研究。随着国家监管法规、注册法规的日益严格, 要求的日益提高, 药品开发本身起点高、难度大、周期长、环节多, 存在不确定性。

#### 5、经营管理风险

随着公司业务快速发展、销售规模、资产规模将在现有的基础上进一步增长, 经营规模及经营领域将进一步扩大, 对公司的人员素质、管理水平、业务能力、风管控制和持续经营能力等诸多方面提出更高要求。公司未来将面临着企业内部管理、技术管理、市场管理等多方面的挑战。如果公司相关组织、机制和制度未能及时调整和完善, 可能最终会对公司生产和销售造成不利影响。

#### 6、环保压力的影响

公司是中药制药企业, 属于国家环保要求较高的行业。公司一直十分重视环保工作, 并按照高于国家环保要求的标准处理公司生产带来的排污问题。公司环保管理符合国家环保部门规定标准, 随着我国对环境保护问题的日益重视, 国家将会制订更严格的环保标准和规范, 公司将会随着环保要求的提高加大环保投入, 可能会增加公司的经营费用而对公司的经营带来一定的影响。

## 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05月08日	实地调研	机构	详见披露于深交所互动易的《太安堂: 2017年5月8日投资者关系活动记录表》
2017年09月19日	其他	机构	详见披露于深交所互动易的《太安堂: 2017年9月19日投资者关系活动记录

			表》
2017 年 10 月 26 日	实地调研	机构	详见披露于深交所互动易的《太安堂：2017 年 10 月 26 日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年5月17日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配方案》，以公司总股本771,064,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.32元（含税），合计派发24,674,067.20元。自分配方案公布后至权益分派实施期间公司股本总额因回购注销股权激励对象的限制性股票而发生变化,共计39.9万股，截至权益分派实公告日，公司总股本由771,064,600股减少至770,665,600股，根据“现金分红总额、送红股总额、转增股总额固定不变”的原则，分配比例进行相应的调整。调整后的2016年年度权益分派方案为：以总股本770,665,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.320165元人民币现金。

2、2017年6月15日，公司披露了《2016年年度权益分派实施公告》，确定权益分派的股权登记日为2017年6月21日，除权除息日为2017年6月22日。

3、2017年6月22日，分派的现金红利已划转至股东资金账户。

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

1、2016年4月19日，公司2015年年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配方案》，以公司总股本772,625,200股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），合计派发19,315,630.00元。该利润分配方案已于2016年6月16日实施完毕。

2、2017年5月17日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配方案》，以公司总股本771,064,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.32元（含税），合计派发24,674,067.20元。自分配方案公布后至权益分派实施期间公司股本总额因回购注销股权激励对象的限制性股票而发生变化,共计39.9万股，截至权益分派实施公告日，公司总股本由771,064,600股减少至770,665,600股，根据“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，分配比例进行相应的调整。调整后的2016年年度权益分派方案为：以总股本770,665,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.320165元人民币现金。该利润分配方案已于2017年6月22日实施完毕。

3、2018年4月10日召开第四届董事会第二十三次会议审议通过《公司2017年度利润分配方案》，公司2017年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本,该议案尚需经公司股东大会审议通过。

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	分红年度合并报表	占合并报表中归属	以其他方式现金分	以其他方式现金分

	税)	中归属于上市公司普通股股东的净利润	于上市公司普通股股东的净利润的比率	红的金额	红的比例
2017 年	0.00	290,398,637.48	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	24,674,067.20	243,327,625.53	10.14%	0.00	0.00%
2015 年	19,315,630.00	190,123,517.99	10.16%	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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>1、公司非公开发行 A 股股票申请于 2018 年 1 月 19 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东太安堂药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2018]119 号),目前相关发行工作正在推进中。根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 95 号)第十七条之规定,上市公司发行证券,存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的,应当在方案实施后发行。为保证非公开发行股票的顺利实施,从公司发展和股东利益等因素综合考虑,公司 2017 年度末暂不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本,未分配利润累积滚存至下一年度,以满足公司一般营运资金的需求。 2、公司正处于战略转型升级的重要时期,需要大额资金为公司战略转型升级提供支撑。作为公司战略转型的重要步骤,公司 2016 年非公开发行募投项目生殖健康系统化升级建设项目、互联网健康云平台建设项目已进入实施阶段,资金来源为非公开发行股票募集和自筹资金,资金需求额大。为保证项目的顺利实施,在募集资金到账前需要公司以自有资金进行投入。</p>	<p>为保证公司可持续性发展,公司未分配利润将用于满足日常运营及外延发展带来营运资金的需求,以及上述项目投入所需资金。</p>

## 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

公司计划年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	太安堂集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	柯树泉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	柯少芳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	广东金皮宝投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	柯少彬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	太安堂集团有限公司	股份限售承诺	股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行的股份（4,541.32万股）从上市首日（2015年12月28日）起36个月内不转让。	2015年12月28日	2018-12-28	正在履行
	太安堂集团有限公司	股份限售承诺	股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行的股份（1,653.60万	2014年09月04日	2017-09-04	履行完毕

			股)从上市首日(2014年9月4日)起36个月内不转让。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广东太安堂药业股份有限公司	分红承诺	现金分红承诺:未来至2019年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的30%,如无重大投资计划或重大现金支出发生,公司每年应当优先采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%。	2016年06月03日	2019-12-31	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、2017年4月28日，财政部颁布印发并制定了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号），并要求自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。

2、根据财政部2017年5月10日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至上述会计准则施行日之间新增的政府补助根据上述会计准则进行调整。

3、2017年12月25日，财政部颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），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。由于上述会计准则的颁布或修订，本公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

以上会计政策变更经广东太安堂药业股份有限公司2018年4月10日召开了第四届董事会第二十三次会议审议通过且不会对公司此前已披露的股东权益、净利润、净资产、总资产等产生影响。

## 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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 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

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共23户，参见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加2户，减少0户，参见本附注八“合并范围的变更”。

## 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	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	戈三平、张伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无



境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于原审计机构正中珠江已经连续10年为公司提供审计服务，为确保上市公司审计工作的客观性和独立性，公司更换2017年度审计服务的会计师事务所，聘任具备证券、期货业务资格的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，聘期一年。《关于变更会计师事务所的议案》经公司2018年3月5日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十一次会议，和2018年1月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。详见披露于巨潮资讯网公告，公告编号：2018-009，2018-010,2018-015,2018-016。

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

公司报告期末未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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

2014年11月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2014-046）。

2015年1月6日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-002）。

2015年1月7日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-006）、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-005）。

2015年2月10日，公司限制性股票首次授予完成并在深圳证券交易所上市，详见2015年2月9日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于限制性股票首次授予完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2015-016）。

2016年1月4日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-004）。

2016年1月4日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-006）。

2016年2月27日，公司完成回购注销首次授予的部分限制性股票，详见2016年2月27日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-024）。

2016年3月7日，公司完成向激励对象授予预留限制性股票并在深圳证券交易所上市，详见2016年3月7日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于完成向激励对象授予预留限制性股票的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-026）。

2016年4月27日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-048）。

2016年6月28日，公司完成回购注销首次授予的部分限制性股票，详见2016年6月28日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-063）。

2017年1月17日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-002）。

2017年5月16日，公司完成回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票，详见2017年5月16日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-034）。

2017年5月23日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-038）。

2017年7月4日，公司完成回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票，详见2017年7月4日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-050）。

2018年3月6日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-011）。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2017年8月11日公司召开第四届董事会第十八次会议和2017年8月28日公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》，同意与控股股东太安堂集团有限公司共同出资设立潮州市太安堂麒麟洲投资有限公司（已于2017年12月更名为潮州市太安堂小镇投资有限公司，并完成工商登记）。合资公司注册资本拟确定为170,000万元。其中，本公司以货币出资34,000万元、占合资公司注册资本的20%，太安堂集团以货币出资136,000万元，占合资公司注册资本的80%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
广东太安堂药业股份有限公司关于公司对外投资暨关联交易的公告	2017年08月12日	巨潮资讯网 2017-054

## 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

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。

公司坚持“质量第一”的原则，全面严格执行新版GMP标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生产过程，保障产品质量。通过多项GMP生产技术改造，全面提升了生产质量管理水平，确保公司产品的安全可靠，切实保障消费者的权益。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，连续被登记注册所在地工商管理总局评为“遵合同守信用”企业。

公司继续积极参与慈善事业，积极捐助、全力捐助支持国家的妇幼健康事业，积极回馈社会，在救灾、扶贫、医疗、助学等方面积极参与捐赠。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设立环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组规划与推进公司的清洁生产和节能减排等各项工作，公司加大环保技改投入，聘请专业的环保研究机构指导公司的环保工作，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，符合环境保护的相关要求。

## 2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 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	96,090,600	12.46%				-18,645,600	-18,645,600	77,445,000	10.07%
3、其他内资持股	96,090,600	12.46%				-18,645,600	-18,645,600	77,445,000	10.07%
其中：境内法人持股	61,949,200	8.03%				-16,536,000	-16,536,000	45,413,200	5.90%
境内自然人持股	34,141,400	4.43%				-2,109,600	-2,109,600	32,031,800	4.17%
二、无限售条件股份	674,974,000	87.54%				16,536,000	16,536,000	691,510,000	89.93%
1、人民币普通股	674,974,000	87.54%				16,536,000	16,536,000	691,510,000	89.93%
三、股份总数	771,064,600	100.00%				-2,109,600	-2,109,600	768,955,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月16日，公司离职人员限制性股票(39.9万股)注销完成，详见2017年5月16日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-034）。

2017年7月4日，激励对象因公司业绩未达标而未达解锁条件的171.06万股限制性股票注销完成，详见2017年7月4日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-050）。

2017年8月30日，公司控股股东太安堂集团有限公司完成解除限售股份的16,536,000股，详见2017年8月30日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于非公开发行限售股解禁上市流通的提示性公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-059）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年1月16日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-002），回购离职人员限制性股票共39.9万股。

2017年5月23日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》

(披露于巨潮资讯网，公告编号：2017-039)，回购激励对象因公司业绩未达标而未达解锁条件的171.06万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年5月16日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-034），公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的登记工作，公司的总股本由771,064,600股减少至770,665,600股。

2017年7月4日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予和预留授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-050），公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的登记工作，公司的总股本由770,665,600股减少至768,955,000股。

2017年8月30日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于非公开发行限售股解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2017-059），公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的变更登记工作，公司的总股保持不变。

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

忽略不计，无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
太安堂集团有限公司	61,949,200	16,536,000	0	45,413,200	作为非公开发行股票认购对象，公司股东太安堂集团有限公司承诺：本次非公开发行认购的股票锁定期为自本次非公开发行股票新增股份上市首日（即2014年9月4日）起三十六个月。	2017-9-4
公司股权激励限制性股票	4,291,400	0	0	2,181,800	股权激励限制性股票	按照相关规定解锁或回购注销
合计	66,240,600	16,536,000	0	47,595,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司分别回购注销离职激励对象持有的尚未解锁的39.9万股限制性股票和激励对象持有的因公司业绩不达标而未解锁的171.06万股限制性股票，公司总股本由期初的771,064,600股变更为768,955,000股。公司控股股东持有公司251,589,701股，占公司股本总数的32.72%，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 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	54,359	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,609	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
太安堂集团有限公司	境内非国有法人	32.72%	251,589,701	0	45,413,200	206,176,501	质押	156,943,200
柯少芳	境内自然人	5.18%	39,800,000	0	29,850,000	9,950,000	质押	37,450,000
广东金皮宝投资有限公司	境内非国有法人	1.72%	13,200,000	0	0	13,200,000	质押	13,200,000
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资	其他	1.26%	9,718,583	9,718,583	0	9,718,583		



基金								
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	1.14%	8,762,474	7,360,074	0	8,762,474		
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	其他	0.88%	6,781,132	6,781,132	0	6,781,132		
国海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.75%	5,763,500	5,763,500	0	5,763,500		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.75%	5,756,600	0	0	5,756,600		
华泰保兴基金—浦发银行—华泰保兴光明 1 号资产管理计划	其他	0.57%	4,370,000	4,370,000	0	4,370,000		
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	0.53%	4,100,090	0	0	4,100,090		
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	上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。							
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					
太安堂集团有限公司	206,176,501	人民币普通股	206,176,501					
广东金皮宝投资有限公司	13,200,000	人民币普通股	13,200,000					
柯少芳	9,950,000	人民币普通股	9,950,000					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	9,718,583	人民币普通股	9,718,583					
东北证券股份有限公司	8,762,474	人民币普通股	8,762,474					
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	6,781,132	人民币普通股	6,781,132					
国海证券股份有限公司	5,763,500	人民币普通股	5,763,500					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,756,600	人民币普通股	5,756,600					
华泰保兴基金—浦发银行—华泰保兴光明 1 号资产管理计划	4,370,000	人民币普通股	4,370,000					
中国长城资产管理股份有限公司	4,100,090	人民币普通股	4,100,090					

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	上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。
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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
太安堂集团有限公司	柯树泉	2004 年 06 月 15 日	91310000763808534L	投资实业，国内贸易。
控股股东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

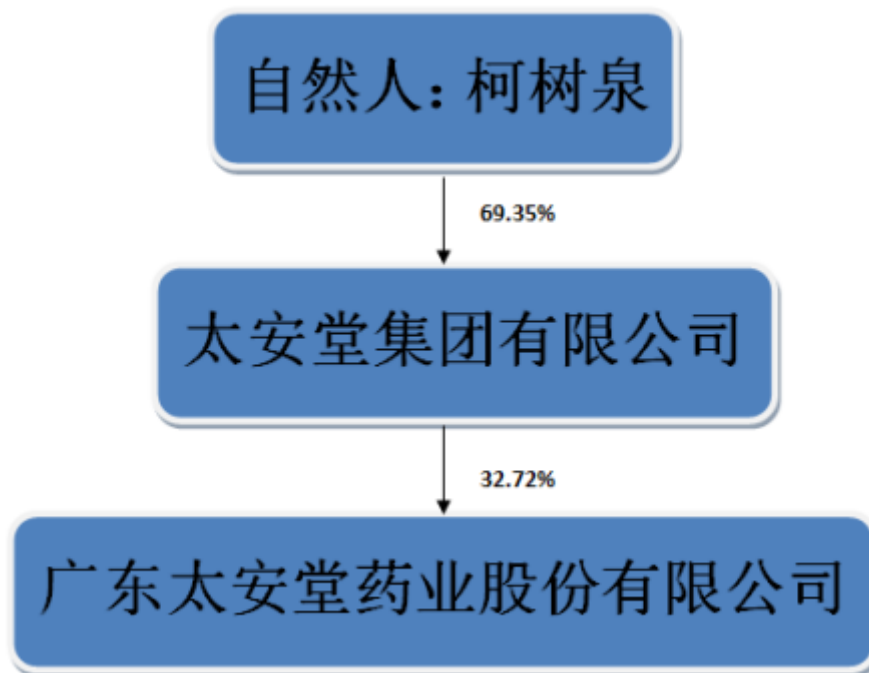
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柯树泉	中国	否
主要职业及职务	柯树泉先生持有太安堂集团有限公司 69.35% 的股权，为公司的实际控制人。柯树泉先生是太安堂集团有限公司的董事长、法定代表人，任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
柯树泉	董事长	现任	男	70	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
柯少彬	副董事长、总经理	现任	男	40	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
徐福莺	董事、副总经理、总工程师	现任	女	58	2013年05月16日	2019年05月16日	210,000	0	0	-90,000	120,000
余祥	董事、财务总监	现任	男	48	2013年05月16日	2019年05月16日	140,000	0	0	-60,000	80,000
胡清光	董事	现任	男	59	2014年10月08日	2019年05月16日	21,000	0	0	-9,000	12,000
宋秀清	董事	现任	男	56	2013年05月16日	2019年05月16日	30,000	0	0	-15,000	15,000
季小琴	独立董事	现任	女	55	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
王桂华	独立董事	现任	女	57	2016年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
全泽	独立董事	现任	男	47	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
丁一岸	监事会主席	现任	男	47	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
许秋华	监事	现任	女	55	2013年	2019年	0	0	0	0	0

					05月16日	05月16日					
张伟泉	职工监事	现任	男	38	2013年05月16日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
柯少芳	常务副总经理	现任	女	45	2013年05月16日	2019年05月16日	39,800,000	0	0	0	39,800,000
张叶平	董事会秘书、副总经理	现任	女	40	2015年03月08日	2019年05月16日	175,000	0	0	-75,000	100,000
谢成松	副总经理	现任	男	42	2013年05月16日	2019年05月16日	175,000	0	0	-75,000	100,000
庄起明	副总经理	现任	男	56	2017年02月15日	2019年05月16日	0	0	0	0	0
焦宝元	副总经理	现任	男	48	2017年02月15日	2019年05月16日	140,000	0	0	-60,000	80,000
陈保华	董事会秘书、副总经理	离任	男	43	2016年07月01日	2017年02月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	40,691,000	0	0	-384,000	40,307,000

## 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
庄起明	副总经理	任免	2017年02月15日	广东太安堂药业股份有限公司于2017年2月15日召开了第四届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经公司总经理提名，公司董事会提名委员会审议通过，公司董事会同意聘任庄起明先生担任公司副总经理，负责公司的生产工作，任期自本次会议审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。
焦宝元	副总经理	任免	2017年02月15日	广东太安堂药业股份有限公司于2017年2月15日召开了第四届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经公司总经理提名，公司董事会提名委员会审议通过，公司董事会同意聘任

				焦宝元先生担任公司副总经理，负责公司的营销工作，任期自本次会议审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。
张叶平	董事会秘书、副总经理	任免	2017年10月17日	广东太安堂药业股份有限公司于2017年10月17日召开了第四届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任张叶平女士为公司董事会秘书。聘期自董事会审议通过之日起，至第四届董事会任期届满。
陈保华	董事会秘书、副总经理	离任	2017年02月15日	陈保华先生因个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后不在公司担任任何职务。

### 三、任职情况

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

#### 1、董事主要工作经历

- 1) 柯树泉，董事长，男，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理博士，中医师，“太安堂”中医药核心技术第十三代传人，公司创始人，现任公司董事长，兼任太安堂集团有限公司执行董事、上海太安投资有限公司执行董事、汕头市中博投资有限公司监事。
- 2) 柯少彬，副董事长、总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理博士，现任公司副董事长、总经理，兼任太安堂集团有限公司监事。
- 3) 胡清光，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，大专毕业、助理工程师，历任汕头经济特区金源米业有限公司办公室主任，现任公司办公室主任、工会主席。
- 4) 徐福莺，董事，女，中国国籍，无永久境外居留权，研究生毕业，高级工程师，执业药师，历任上海先锋药业股份有限公司副总经理、上海医药（集团）有限公司中药与天然药物事业部副总裁、上海雷允上药业有限公司董事副总经理、上海雷允上药业有限公司神象参茸分公司总经理、上海雷允上封浜制药有限公司董事长，现任公司董事、副总经理兼总工程师。
- 5) 余祥，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，大专毕业，历任汕头经济特区比利服装有限公司财务经理，柏亚国际集团有限公司财务总监，现任公司董事、财务总监。
- 6) 宋秀清，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，大专毕业，历任汕头经济特区报社发行中心经理、汕头经济特区报社副总经理，现任公司董事。
- 7) 季小琴，独立董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，管理学（会计学）博士，会计学副教授、中国注册会计师（非执业会员），历任中南财经政法大学会计学院会计学系主任，现任公司独立董事，并担任九三学社湖北省委第六届妇女工作委员会委员、湖北鼎龙控股股份有限公司独立董事、金财互联控股股份有限公司独立董事。
- 8) 王桂华，独立董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，副主任中药师，执业中药师。现任公司独立董事，并担任中国中药协会秘书长、全国中药标准化技术委员会秘书长，山东沃华医药科技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、内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事、河南羚锐制药股份有限公司独立董事。
- 9) 全泽，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士，历任华龙证券有限公司副总裁，现任公司独立董事，并担任上海迪丰投资有限公司总经理、浙江龙盛集团股份有限公司独立董事、浙江巨化股份有限公司独立董事、新疆天业股份有限公司独立董事、上海沃施园艺股份有限公司独立董事。

#### 2、监事主要工作经历

- 1) 丁一岸，监事会主席，男，中国国籍，无永久境外居留权，新闻学硕士，历任上海帝明影视策划制作有限公司首席策划、上海中联钢电子交易市场客户服务部经理，现任公司监事会主席。
- 2) 许秋华，监事，女，中国国籍，无永久境外居留权，历任汕头经济特区顺兴发展公司会计主管、广东皮宝制药有限公司会计主管，现任公司监事、审计部经理。
- 3) 张伟泉，职工监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，大专毕业，现任公司职工监事、宏兴集团物料管理部经理。

## 3、高级管理人员主要工作经历

- 1) 柯少彬，总经理（简历同上）。
- 2) 柯少芳，常务副总经理，女，中国国籍，无永久境外居留权，本科毕业，历任公司监事会主席，现任公司常务副总经理，兼任广东金皮宝投资有限公司执行董事。
- 3) 徐福莺，副总经理兼总工程师（简历同上）。
- 4) 余祥，财务总监（简历同上）。
- 6) 张叶平，副总经理，女，中国国籍，无永久境外居留权，法学硕士，历任华龙证券有限责任公司投行部高级经理，现任公司副总经理、董事会秘书。
- 7) 谢成松，副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，本科毕业，制药工程师，历任中美合资昆明滇虹药业有限公司总工程师助理，现任公司副总经理。
- 8) 焦宝元，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，医学学士，最近五年都在公司任职。现任公司副总经理。
- 9) 庄起明，副总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，历任兰州佛慈制药股份有限公司生产技术部部长，总经理助理，A项目建设领导小组副组长总工程师。现任公司副总经理。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
柯树泉	太安堂集团有限公司	董事长	2015年09月23日		否
柯少芳	广东金皮宝投资有限公司	执行董事、经理	2005年01月18日		否
在股东单位任职情况的说明	太安堂集团有限公司为公司控股股东；广东金皮宝投资有限公司为公司法人股东、实际控制人之配偶控股的企业。				

## 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
柯树泉	汕头市博投资有限公司	监事	2010年10月18日		否
柯树泉	上海太安投资有限公司	执行董事	2012年04月16日		否
季小琴	金财互联控股股份有限公司	独立董事	2017年01月18日		是
季小琴	九三学社湖北省委第六届妇女工作委员会	委员	2013年03月01日		
季小琴	湖北鼎龙控股股份有限公司	独立董事	2015年03月27日		是
王桂华	中国中药协会	秘书长	2005年08月01日		
王桂华	全国中药标准化技术委员会	秘书长	2009年10月01日		



			日		
王桂华	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2014年06月26日		是
王桂华	河南羚锐制药股份有限公司	独立董事	2016年04月19日		是
王桂华	重庆华森制药股份有限公司	独立董事	2015年07月01日		是
王桂华	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事	2016年04月26日		是
全泽	上海迪丰投资有限公司	总经理	2012年06月01日		是
全泽	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2013年04月02日		是
全泽	浙江巨化股份有限公司	独立董事	2013年10月11日		是
全泽	新疆天业股份有限公司	独立董事	2016年09月27日		是
全泽	上海沃施园艺股份有限公司	独立董事	2015年02月07日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施。公司现行的薪酬方案经第三届董事会第三次会议和2013年度第二次临时股东大会审议确定。

公司董事和监事的薪酬（含税）方案为：董事长薪酬为每年108万元，公司独立董事津贴为每年8万元，不在公司担任其他职务的董事不在公司领取薪酬，在公司担任高级管理人员职务的董事领取高级管理人员薪酬，不再领取董事薪酬。监事会主席为每年6万元，其余监事每年4.8万元。

公司高级管理人员薪酬（含税）方案为：总经理薪酬为每年106万元；副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬为每年18-68万元。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬实际支付符合公司董事会和股东大会审议通过的薪酬标准。

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
柯树泉	董事长	男	70	现任	108	否

柯少彬	副董事长、总经理	男	40	现任	106	否
徐福莺	董事、副总经理、总工程师	女	58	现任	68	否
余祥	董事、财务总监	男	48	现任	30	否
胡清光	董事	男	59	现任	4.8	否
宋秀清	董事	男	56	现任	2.4	否
季小琴	独立董事	女	55	现任	8	否
王桂华	独立董事	女	57	现任	8	否
全泽	独立董事	男	47	现任	8	否
丁一岸	监事会主席	男	47	现任	6	否
许秋华	监事	女	55	现任	4.8	否
张伟泉	监事	男	38	现任	4.8	否
柯少芳	常务副总经理	女	45	现任	68	否
谢成松	副总经理	男	42	现任	24	否
张叶平	董事会秘书、副总经理	女	40	现任	24	否
庄起明	副总经理	男	56	现任	20.8	否
焦宝元	副总经理	男	48	现任	33.22	否
合计	--	--	--	--	528.82	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	402
主要子公司在职员工的数量（人）	1,296
在职员工的数量合计（人）	1,698
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,698
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	46
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	208
销售人员	819

技术人员	198
财务人员	72
行政人员	137
其他人员	264
合计	1,698
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	17
本科	310
大专	697
高中(含中专)及以下	672
合计	1,698

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，在自身发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

## 3、培训计划

公司创立的太安堂管理学院为公司员工提供常年的业务与管理培训。为提高员工整体素质和工作效率，公司每年由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括药品GMP操作规范、员工素质、职业技能、生产安全管理等各个方面，采取请进来、走出去的培训方式。

## 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《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，充分考虑股东利益，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于董事与董事会：公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规开展工作。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等开展工作，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，维护公司及股东的合法权益。董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略与发展专业委员会，董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

3、关于监事与监事会：公司监事会按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规开展工作。公司监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

6、关于信息披露情况：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理工作，证券部为工作部门，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

8、关于内部审计制度的建立和执行情况：公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，报告期内，审计部按照上市公司的要求对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控

于控股股东、实际控制人的情形。

(一) 业务独立情况:公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事中成药的研发,生产和销售业务,而公司控股股东及其子公司没有开展中成药的研发,生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函,承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略,具有面向市场独立开展业务的能力,不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

(二) 人员独立情况:公司的董事、监事、高级管理人员的任职,均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬,没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统,与员工签订了劳动合同,建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

(三) 资产独立情况:公司合法拥有与主营业务相关的土地、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。公司与股东之间的资产产权界定清晰,生产经营场所独立,不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况,不存在以资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权,不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立情况:公司设立健全的组织体系,股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作,依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立,不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东,未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

(五) 财务独立情况:公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门,并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度,并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况,也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

报告期内,公司对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情形。

### 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
广东太安堂药业股份有限公司 2016 年年度股东大会	年度股东大会	39.53%	2017 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 18 日	股东大会决议公告披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-036
广东太安堂药业股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.66%	2017 年 07 月 12 日	2017 年 07 月 13 日	股东大会决议公告披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-052

广东太安堂药业股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.67%	2017 年 08 月 28 日	2017 年 08 月 29 日	股东大会决议公告披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 公告编号: 2017-058
-------------------------------	--------	--------	------------------	------------------	--

## 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
季小琴	12	7	5	0	0	否	3
王桂华	12	8	4	0	0	否	3
全泽	12	8	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2017年度勤勉尽责, 忠实履行独立董事职务, 亲自出席公司召开的历次董事会, 定期了解和听取公司经营情况的汇报, 对公司的重大决策提供了专业性意见, 对报告期内公司发生的对外投资及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见, 同时各位独立董事还深入公司现场调查, 了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况, 为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议, 积极有效地履行了独立董事的职责, 维护了公司和中小股东的合法权益。对于独立董事所提出的有关建议, 公司均予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、治理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等五个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

### 1、审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督执行机构，审计委员会由3名董事组成，其中一名会计专业的独立董事任主任委员。审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

审计部每季向董事会审计委员会提交的季度审计报告、内审工作报告、募集资金使用情况报告、关联交易、对外担保、关联方资金占用等重大事项核查报告等，并汇报内审工作的进展与存在的问题以及公司内部控制制度的完善与执行改善建议。年度向董事会审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、内部审计工作总结、子公司经营管理情况审计报告等，并重点对实施过程进行检查监督，同时对各职能部门进行关键控制点循环审计，对公司的财务及经营活动进行内部审计。

董事会审计委员会对审计部提交的各项报告进行认真审议，对内审工作提出指导意见，了解公司经营情况及内控情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。同时，按照《审计委员会年报工作制度》做好年报审计工作的沟通、审查等相关工作，在年度审计工作中对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见，与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告，对年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促，对审计机构的审计工作进行客观评价，建议对审计机构的聘任并提交董事会审议，建议公司内审部门的人员配置和工作目标。

报告期内，审计委员会及审计部完成了各项工作，并提议更换会计师事务所，切实履行了各项职责，对企业控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督与指导作用。

### 2、治理委员会的履职情况

报告期内，董事会治理委员会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等规范性制度文件的要求，按照中国证监会广东监管局的通知要求和指导意见，对照核查公司的治理情况，积极促进提高公司治理水平，并对公司的治理的创新和完善提出了意见和建议。

### 3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定规范运作，对公司董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况、管理层考核等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司董事、监事和高级管理人员2017年的薪酬与津贴后认为，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定。

### 4、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会实施细则》等相关规定规范运作，同时根据公司所处行业和形势结合公司实际情况为公司的未来发展战略提出建议，提出公司拓展经营领域、拓展产业链的公司发展建议。

### 5、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》等相关规定规范运作，对高级管理人员及骨干的聘任考察进行酝酿讨论和沟通，对聘任严格把关并提出提名核查意见。

## 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

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照经营层年薪考核试行办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司2017年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬和考核管理制度，与公司经营业绩挂钩，董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月11日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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 以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：高级管理层中的任何程度的舞弊行为；对已公布的财务报告进行更正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>② 以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；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；公司内部审计职能无效；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；反舞弊程序和控制无效；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>③ 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；违反国家法律、法规，如产品质量不合格；管理人员或关键技术人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>



定量标准	定量标准以营业收入、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相关的，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小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。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小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
太安堂按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 11 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广东太安堂药业股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 太安债	112336	2016 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 02 日	90,000	4.98%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	符合《深圳证券交易所公司债券上市规则》及中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2018 年 2 月 2 日支付“16 太安债”2017 年 2 月 2 日至 2018 年 2 月 1 日期间的利息。详见 2018 年 1 月 24 日披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的广东太安堂药业股份有限公司“16 太安债”2018 年付息公告，公告编号：2018-004。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	办公地址	联系人	联系电话				
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼	胡涛	020-87555888				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	中诚信证券评估有限公司	办公地址	上海市市辖区黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	报告期内不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	使用完毕。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内，公司债券募集资金使用与承诺书一致。

### 四、公司债券信息评级情况

报告期内，中诚信证券评估有限公司出具了“广东太安堂药业股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券跟踪评级报告（2017）”，维持评定广东太安堂药业股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持评定“广东太安堂药业股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券”信用等级为AA。跟踪评估报告已于2017年6月20日在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index>）披露。

在本次债券存续期内，中诚信证券评估有限公司将根据《跟踪评级安排》，定期或不定期对评级对象跟踪评级，根据跟踪评级情况决定是否调整信用等级。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司严格按照已披露的《广东太安堂药业股份有限公司2016年公司债券募集说明书》中关于增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施中的相关内容履行。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，广发证券作为公司债券受托管理人，持续跟踪和关注公司的资信状况，2017年度公司经营状况良好未出现可能影响债券持有人权益的事项。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	58,101.22	42,288.4	37.39%
流动比率	2.22%	3.87%	-1.65%
资产负债率	38.36%	31.07%	7.29%
速动比率	0.68%	1.09%	-0.41%
EBITDA 全部债务比	18.57%	19.79%	-1.22%
利息保障倍数	5.13	5.98	-14.21%
现金利息保障倍数	2.32	-3.84	160.32%
EBITDA 利息保障倍数	5.99	7.13	-15.99%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

息税折旧摊销前利润较上年同期增长37.39%，主要原因是报告期公司利润总额、折旧、利息支出增加较多所致。

现金利息保障数较上年同期增长160.32%，主要原因是报告期前期投入的健康产业开发产品销售，实现较多的资金回笼。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期银行授信总额度:192,000.00万元,已使用额度:150,000.00万元,偿还银行贷款:57,800.00万元。报告期末尚有银行授信额度余额:42,000.00万元，报告期末银行贷款余额：150,000.00万元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书履行相关约定和承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

除本章节所述重要事项外，无其他重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  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 10 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2018）410012 号
注册会计师姓名	戈三平、张伟

#### 审计报告正文

广东太安堂药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“太安堂”）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，公允反映了广东太安堂药业股份有限公司2017年12月31日合并及母公司的财务状况以及2017年度合并及母公司的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，我们独立于太安堂，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、40所列示，2017年度太安堂实现营业收入323,894.06万元，较2016年度增长5.32%，营业收入是公司经营及考核的关键业绩指标，且存在较高的固有风险，因此我们将营业收入确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）了解和评价与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用；
- （3）结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）直接向客户单位进行函证，将回函结果与收入数据进行核对，确认是否一致；
- （5）检查客户单位的期后回款情况，核查营业收入的真实性；
- （6）选取样本执行细节测试，检查支持性文件是否齐全；
- （7）进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

##### （二）商誉减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、17所列示，截至2017年12月31日止，太安堂账面商誉余额47,365.79万元，商誉减值准备711.89万元，商誉账面价值占当期利润总额的131.72%，因此我们将商誉确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对商誉的减值测试与计量执行的审计程序包括：

- 1、了解太安堂减值测试的控制程序，包括了解划分的资产组及对资产组价值的判定；评估商誉减值测试的估值方法；评价商誉减值测试关键假设的适当性；评价商誉所引用参数的合理性；
- 2、在对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试时，要求太安堂估计相关资产组或者相关资产组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉减值损失。
- 3、要求太安堂聘请第三方评估机构对商誉进行评估，我们在评价专家的专业胜任能力、专业素质和客观性的基础上利用第三方评估机构的工作成果，利用专家工作的成果并不减轻我们对于审计意见应承担的责任。

## 四、其他信息

太安堂管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太安堂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，管理层负责评估太安堂的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太安堂、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太安堂的财务报告过程。

## 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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对太安堂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太安堂不能持续经营。

（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）就太安堂中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：广东太安堂药业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,970,420.02	425,255,601.99
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	115,450,288.80	53,510,615.66
应收账款	580,540,984.62	462,379,508.31
预付款项	215,655,768.37	171,844,582.15
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	68,627,514.05	21,912,929.06
买入返售金融资产		
存货	2,996,552,067.91	2,900,987,109.46
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,814,228.25	5,232,696.83
流动资产合计	4,328,611,272.02	4,041,123,043.46
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,868,339.00	2,868,339.00
持有至到期投资	8,200.00	8,200.00
长期应收款		
长期股权投资	340,000,000.00	
投资性房地产	24,439,036.15	24,142,341.87
固定资产	1,894,370,157.62	1,684,333,937.14
在建工程	704,907,163.07	265,836,655.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,468,000.00	
油气资产		
无形资产	311,840,987.54	316,946,416.26
开发支出	12,755,454.53	
商誉	466,539,005.66	445,075,277.33
长期待摊费用	14,234,784.34	18,071,247.18
递延所得税资产	19,876,914.66	19,194,344.59
其他非流动资产	32,056,234.04	61,585,752.00
非流动资产合计	3,826,364,276.61	2,838,062,510.97
资产总计	8,154,975,548.63	6,879,185,554.43
流动负债：		
短期借款	1,330,000,000.00	498,000,000.00
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	89,599,799.53	69,275,592.42
应付账款	283,723,367.38	241,131,775.58
预收款项	65,768,725.82	106,508,943.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,747,563.01	4,264,494.56



应交税费	67,287,701.19	47,834,438.60
应付利息	41,515,736.58	41,085,000.00
应付股利		
其他应付款	28,633,370.28	37,123,344.31
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	40,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,950,276,263.79	1,045,223,589.29
非流动负债：		
长期借款	130,000,000.00	40,000,000.00
应付债券	895,480,043.34	894,157,539.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	108,497,821.33	108,497,821.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,921,056.56	42,685,175.29
递延所得税负债	5,020,047.07	6,487,059.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,177,918,968.30	1,091,827,595.38
负债合计	3,128,195,232.09	2,137,051,184.67
所有者权益：		
股本	768,955,000.00	771,064,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,946,564,689.08	2,946,963,415.90
减：库存股	14,215,027.38	28,163,982.60
其他综合收益	-174,031.72	3,979,070.32

专项储备		
盈余公积	73,441,853.57	61,762,112.19
一般风险准备		
未分配利润	1,138,292,718.16	884,247,537.89
归属于母公司所有者权益合计	4,912,865,201.71	4,639,852,753.70
少数股东权益	113,915,114.83	102,281,616.06
所有者权益合计	5,026,780,316.54	4,742,134,369.76
负债和所有者权益总计	8,154,975,548.63	6,879,185,554.43

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 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	179,531,471.73	185,883,316.91
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	60,617,947.17	13,700,953.29
应收账款	128,754,936.87	162,578,078.03
预付款项	46,910,048.09	96,410,486.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,185,743,448.64	1,894,005,715.36
存货	322,251,172.94	418,641,385.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,373,203.42	34,900.46
流动资产合计	3,925,182,228.86	2,771,254,836.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,990,610,276.69	2,592,114,276.69

投资性房地产		
固定资产	513,113,971.14	496,399,097.91
在建工程	30,474,359.45	
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	36,641,846.93	35,302,360.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	103,333.43	143,333.39
递延所得税资产	2,378,470.09	2,088,471.67
其他非流动资产	9,457,000.00	9,187,000.00
非流动资产合计	3,583,779,257.73	3,135,234,540.02
资产总计	7,508,961,486.59	5,906,489,376.20
流动负债：		
短期借款	1,330,000,000.00	498,000,000.00
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	40,321,159.83	30,076,202.79
预收款项	5,177,009.01	6,316,165.52
应付职工薪酬		684,206.00
应交税费	15,342,601.95	9,518,348.03
应付利息	41,383,792.14	41,085,000.00
应付股利		
其他应付款	793,029,155.45	199,897,867.78
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	2,225,253,718.38	785,577,790.12
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	

应付债券	895,480,043.34	894,157,539.19
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	105,000,000.00	105,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,179,833.54	5,439,833.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,073,659,876.88	1,004,597,372.69
负债合计	3,298,913,595.26	1,790,175,162.81
所有者权益：		
股本	768,955,000.00	771,064,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,889,941,645.31	2,901,656,380.51
减：库存股	14,215,027.38	28,163,982.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,441,853.57	61,762,112.19
未分配利润	491,924,419.83	409,995,103.29
所有者权益合计	4,210,047,891.33	4,116,314,213.39
负债和所有者权益总计	7,508,961,486.59	5,906,489,376.20

### 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	3,238,940,560.41	3,075,445,454.84
其中：营业收入	3,238,940,560.41	3,075,445,454.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,934,612,703.39	2,809,331,236.50
其中：营业成本	2,269,656,878.13	2,245,125,650.97
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	39,114,862.83	26,342,835.26
销售费用	350,702,649.80	334,462,928.85
管理费用	163,840,333.46	141,322,003.71
财务费用	91,878,226.55	56,306,635.17
资产减值损失	19,419,752.62	5,771,182.54
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）	5,618.80	5,618.80
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	304,333,475.82	266,119,837.14
加：营业外收入	52,629,312.33	31,657,378.90
减：营业外支出	2,763,554.86	2,629,152.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	354,199,233.29	295,148,063.61
减：所得税费用	59,885,207.18	42,268,225.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	294,314,026.11	252,879,838.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	294,314,026.11	252,879,838.19
（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	290,398,637.48	243,327,625.53
少数股东损益	3,915,388.63	9,552,212.66

六、其他综合收益的税后净额	-4,153,102.04	3,466,147.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,153,102.04	3,466,147.34
（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	-4,153,102.04	3,466,147.34
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	-4,153,102.04	3,466,147.34
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	290,160,924.07	256,345,985.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	286,245,535.44	246,793,772.87
归属于少数股东的综合收益总额	3,915,388.63	9,552,212.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.32
（二）稀释每股收益	0.32	0.31

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

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

#### 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	561,777,147.67	487,470,883.93
减：营业成本	263,639,378.10	258,305,045.14
税金及附加	12,571,625.17	10,993,969.48
销售费用	61,942,391.02	31,654,796.05
管理费用	32,284,426.21	27,642,292.94
财务费用	91,299,477.18	55,579,557.68
资产减值损失	1,933,322.77	-4,114,178.69
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）	1,485,360.00	
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）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,591,887.22	107,409,401.33
加：营业外收入	38,819,509.15	5,854,149.61
减：营业外支出	130,000.00	1,850,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,281,396.37	111,413,550.94
减：所得税费用	19,998,622.62	16,712,032.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,282,773.75	94,701,518.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	118,282,773.75	94,701,518.31
（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	118,282,773.75	94,701,518.31
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	3,241,374,703.93	3,338,093,729.31
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	2,029.59	



收到其他与经营活动有关的现金	28,116,565.50	17,922,270.57
经营活动现金流入小计	3,269,493,299.02	3,356,015,999.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,521,577,037.12	2,744,630,455.31
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	119,498,184.90	112,641,010.87
支付的各项税费	209,569,056.20	195,705,882.33
支付其他与经营活动有关的现金	341,893,839.04	419,549,651.27
经营活动现金流出小计	3,192,538,117.26	3,472,526,999.78
经营活动产生的现金流量净额	76,955,181.76	-116,510,999.90
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	5,618.80	5,618.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,962.90	5,716.00
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	62,341,048.27	
投资活动现金流入小计	62,351,629.97	11,334.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	672,724,504.00	571,495,410.40
投资支付的现金	384,270,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,101,994,504.00	576,495,410.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,039,642,874.03	-576,484,075.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	4,842,500.00
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	1,500,000,000.00	618,000,000.00
发行债券收到的现金		893,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,617,689.25	39,049,575.00
筹资活动现金流入小计	1,522,617,689.25	1,554,892,075.00
偿还债务支付的现金	538,000,000.00	655,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,387,241.50	42,895,516.41
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	11,210,248.20	45,431,334.46
筹资活动现金流出小计	664,597,489.70	743,326,850.87
筹资活动产生的现金流量净额	858,020,199.55	811,565,224.13
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	-104,667,492.72	118,570,148.63
加：期初现金及现金等价物余额	390,437,382.93	271,867,234.30
六、期末现金及现金等价物余额	285,769,890.21	390,437,382.93

## 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	607,342,522.90	503,056,175.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,078,912,752.04	11,909,311.83
经营活动现金流入小计	2,686,255,274.94	514,965,487.53
购买商品、接受劳务支付的现金	171,259,786.55	259,532,946.92
支付给职工以及为职工支付的现金	21,542,483.20	18,471,198.38
支付的各项税费	62,419,777.19	63,575,338.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,714,586,104.47	732,526,474.16
经营活动现金流出小计	2,969,808,151.41	1,074,105,958.15
经营活动产生的现金流量净额	-283,552,876.47	-559,140,470.62
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		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,931,479.01	6,035,107.54
投资支付的现金	416,270,000.00	158,332,832.89
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		
投资活动现金流出小计	498,201,479.01	164,367,940.43
投资活动产生的现金流量净额	-498,201,479.01	-164,367,940.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,842,500.00
取得借款收到的现金	1,440,000,000.00	578,000,000.00
发行债券收到的现金		893,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,440,000,000.00	1,475,842,500.00
偿还债务支付的现金	538,000,000.00	655,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,387,241.50	42,895,516.41
支付其他与筹资活动有关的现金	11,210,248.20	10,613,115.40
筹资活动现金流出小计	664,597,489.70	708,508,631.81
筹资活动产生的现金流量净额	775,402,510.30	767,333,868.19
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	-6,351,845.18	43,825,457.14
加：期初现金及现金等价物余额	185,883,316.91	142,057,859.77
六、期末现金及现金等价物余额	179,531,471.73	185,883,316.91

## 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	771,064,600.00				2,946,963,415.90	28,163,982.60	3,979,070.32		61,762,112.19		884,247,537.89	102,281,616.06	4,742,134,369.76
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	771,064,600.00				2,946,963,415.90	28,163,982.60	3,979,070.32		61,762,112.19		884,247,537.89	102,281,616.06	4,742,134,369.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,109,600.00				-398,726.82	-13,948,955.22	-4,153,102.04		11,679,741.38		254,045,180.27	11,633,498.77	284,645,946.78
（一）综合收益总额							-4,153,102.04				290,398,637.48	3,915,388.63	290,160,924.07
（二）所有者投入和减少资本	-2,109,600.00				-398,726.82	-13,948,955.22						7,718,110.14	19,158,738.54
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	-2,109,600.00				-398,726.82	-13,948,955.22						7,718,110.14	19,158,738.54
（三）利润分配									11,679,741.38		-36,353,457.21		-24,673,715.83

1. 提取盈余公积									11,679,741.38		-11,679,741.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,673,715.83		-24,673,715.83
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	768,955,000.00				2,946,646,890.08	14,215,027.38	-174,031.72		73,441,853.57		1,138,292,718.16	113,915,114.83	5,026,780,316.54

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	772,070,200.00				2,955,640,134.68	34,080,898.00	512,922.98		52,291,960.36		669,705,694.19	93,819,195.58	4,509,959,209.79	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	772,070,200.00				2,955,640,134.68	34,080,898.00	512,922.98		52,291,960.36		669,705,694.19	93,819,195.58	4,509,959,209.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,005,600.00				-8,676,718.78	-5,916,915.40	3,466,147.34		9,470,151.83		214,541,843.70	8,462,420.48	232,175,159.97
(一)综合收益总额							3,466,147.34				243,327,625.53	9,552,212.66	256,345,985.53
(二)所有者投入和减少资本	-1,005,600.00				-8,676,718.78	-5,916,915.40						-1,089,792.18	-4,855,195.56
1. 股东投入的普通股	650,000.00				4,192,500.00	-5,916,915.40							10,759,415.40
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					-5,001,495.56								-5,001,495.56
4. 其他	-1,655,600.00				-7,867,723.22							-1,089,792.18	-10,613,115.40
(三)利润分配									9,470,151.83		-28,785,781.83		-19,315,630.00
1. 提取盈余公积									9,470,151.83		-9,470,151.83		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-19,315,630.00		-19,315,630.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	771,064,600.00				2,946,963,415.90	28,163,982.60	3,979,070.32		61,762,112.19		884,247,537.89	102,281,616.06	4,742,134,369.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	771,064,600.00				2,901,656,380.51	28,163,982.60			61,762,112.19	409,995,103.29	4,116,314,213.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	771,064,600.00				2,901,656,380.51	28,163,982.60			61,762,112.19	409,995,103.29	4,116,314,213.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,109,600.00				-11,714,735.20	-13,948,955.22			11,679,741.38	81,929,316.54	93,733,677.94
(一) 综合收益总额										118,282,773.75	118,282,773.75
(二) 所有者投入和减少资本	-2,109,600.00				-11,714,735.20	-13,948,955.22					124,620.02
1. 股东投入的普通股						-13,948,955.22					13,948,955.22
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	-2,109,600.00				-11,714,735.20						-13,824,335.20
(三) 利润分配								11,679,741.38	-36,353,457.21		-24,673,715.83
1. 提取盈余公积								11,679,741.38	-11,679,741.38		
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,673,715.83		-24,673,715.83
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	768,955,000.00				2,889,941,645.31	14,215,027.38		73,441,853.57	491,924,419.83		4,210,047,891.33

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	772,070,200.00				2,911,422,891.47	34,080,898.00		52,291,960.36	344,079,366.81		4,045,783,520.64
加：会计政策变更											
前期差											



错更正											
其他											
二、本年期初余额	772,070,200.00				2,911,422,891.47	34,080,898.00			52,291,960.36	344,079,366.81	4,045,783,520.64
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-1,005,600.00				-9,766,510.96	-5,916,915.40			9,470,151.83	65,915,736.48	70,530,692.75
(一)综合收益总额										94,701,518.31	94,701,518.31
(二)所有者投入和减少资本	-1,005,600.00				-9,766,510.96	-5,916,915.40					-4,855,195.56
1. 股东投入的普通股	650,000.00				4,192,500.00	-5,916,915.40					10,759,415.40
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					-5,001,495.56						-5,001,495.56
4. 其他	-1,655,600.00				-8,957,515.40						-10,613,115.40
(三)利润分配									9,470,151.83	-28,785,781.83	-19,315,630.00
1. 提取盈余公积									9,470,151.83	-9,470,151.83	
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,315,630.00	-19,315,630.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	771,064, 600.00				2,901,656 ,380.51	28,163,98 2.60			61,762,11 2.19	409,995 ,103.29	4,116,314 ,213.39

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司组织形式、注册地址和总部地址

广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广东太安堂集团有限公司（现已更名为“太安堂集团有限公司”）、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人，以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：914405007229411602，并于2010年6月18日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2017年12月31日，本公司股本总数76895.50万股，注册资本为76895.50万元，注册地址及总部地址：广东省汕头市金园工业区11R2-2片区第1、2座。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于医药制药行业，主要从事中成药研发、生产和销售，保健食品生产销售，中药材种植、收购、初加工及销售。主要产品包括：消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏酊、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸、宝儿康散、人参、中药饮片。

#### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2018年4月10日决议批准报出。

#### (四) 合并报表范围

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共23户，参见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加2户，减少0户，参见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事医药制药经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、固定资产、生产性生物资产、长期资产减值、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，参见本附注五、11“应收款项”、附注五、16“固定资产”、附注五、19“生产性生物资产”、附注五、22“长期资产减值”、附注五、28“收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，参见附注五、32“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况及2017年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

### (2) 合并财务报表编制的方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与---债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2) 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；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

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资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。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益

#### ③贷款和应收款项

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (2) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本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会计准则规定的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) 金融负债的分类和计量

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

②金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 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	本公司将单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款（含关联方）确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内	1.00%	5.00%
3—6 个月	2.00%	5.00%
6-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

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	本公司期末对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、在产品、包装物、消耗性生物资产、低值易耗品、库存商品、发出商品、健康产业开发产品、健康产业开发成本等大类。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

①购入原材料、低值易耗品、库存商品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

②消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产主要是自行种植的山参等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量，公司将收获的山参之前所发生的与种植和收割山参直接相关的支出以及应分摊的间接费用均计入消耗性生物资产的成本，在消耗性生物资产收获或出售时，按其账面价值并采用加权平均法结转成本。消耗性生物资产在收获后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

③健康产业开发产品是指已建成待出售的物业。

④健康产业开发成本包括土地开发成本、房屋建筑开发成本、公共配套费用，其中土地开发成本的核算方法为接受让土地使用权实际支付的金额计入开发成本，开发产品竣工时再按建筑面积平均分摊，公共配套费用的核算方法为按实际支付费

用金额计入开发成本，完工时，摊销转入商铺等可售物业的成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

①确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

②存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制，并定期盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

## 14、长期股权投资

### 一长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### 一共同控制、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。投资企业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。

#### 一 投资成本的确定

##### A、企业合并形成的长期股权投资

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

##### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 一 后续计量及损益确认方法

后续计量：对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 一 减值测试方法及减值准备计提方法

参见附注五、22、长期资产减值

## 15、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

参见附注五、22“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
(1)房屋建筑物	年限平均法	20—50	5%	1.9—4.75
(2)机器设备	年限平均法	5—15	5%	6.33—19
(3)运输工具	年限平均法	8	5%	11.88
(4)办公设备	年限平均法	5-15	5%	6.33—19
(5)其他设备	年限平均法	5-15	5%	6.33—19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。其他说明：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通

过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。 本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

(1) 在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

参见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

## 19、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，本公司主要是指林麝。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
林麝	8	—	12.5

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (a) 无形资产的计量

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

#### (b) 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
  - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
  - ③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
  - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
  - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。
- (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法  
参见附注五、22“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### （1）商品销售收入

公司销售的商品在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。其中：

①中成药及中药饮片的销售：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，销售收入可以确认。

②药品零售药店的销售：货物售出并收到款项，销售收入可以确认。

③电子商务的销售：货物出库并经客户签收，收到第三方支付平台的货款，销售收入可以确认。

④健康产业开发产品的销售：房屋建设竣工并完成综合验收，房屋交付并取得与业主交房确认手续或公司至少提前半个月时间发出交房通知，与实测面积相对应的房款已经确定，合同约定的首付款已收，银行按揭款未收部份计入应收款；商品房屋的成本已经实际发生，并且可以可靠计量，公共配套设成本支出可以合理预估。

### （2）提供劳务收入

不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。



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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

同上。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易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）。

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

公司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。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易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）。

(3)公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

A：企业合并；

B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

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

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

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

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象

的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017年12月31日本公司自行开发的E+运营系统V1.0在资产负债表中的余额为人民币1,275.55万元。本公司管理层认为该系统的应用前景良好，但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回E+运营系统V1.0账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (9) 递延所得税资产

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

#### (10) 所得税

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

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 16 号--政府补助（2017 年修订）》，将 2017 年 1 月 1 日起发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补	经第四届董事会第二十三次会议审议	①营业外收入②其他收益。受影响金额：无。

助，计入营业外收支；		
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》，将满足持有待售条件的非流动资产和处置组在持有待售资产或持有待售负债中单独列报。	经第四届董事会第二十三次会议审议	①持有待售资产②持有待售负债。受影响金额：无
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》(财会〔2017〕30 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。	经第四届董事会第二十三次会议审议	①资产处置收益。受影响金额：无

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	免税、3%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	免税、15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%
堤围防护费/水利建设基金	按营业收入	0.05%、0.06%、0.072%、0.08%

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
广东太安堂药业股份有限公司	15%
广东皮宝药品有限公司	25%
上海金皮宝制药有限公司	15%
上海太安堂医药药材有限公司	25%
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	免税
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	25%、免税
抚松麒麟房地产开发有限公司	25%

汕头市太安投资发展有限公司	25%
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	25%
上海太安堂电子商务有限公司	25%
广东太安堂投资发展有限公司	25%
广东宏兴集团股份有限公司	15%
广东康爱多连锁药店有限公司	25%
上海太安堂大药房连锁有限公司	25%
广东太安堂宏兴药品连锁有限公司	25%
太安（亳州）置业有限公司	25%
麒麟药业（香港）有限公司（注 1）	16.5%
太安堂健康产业集团有限公司（注 2）	-
汕头市太安文化养生旅游有限公司	25%
上海太安堂云健康科技有限公司	25%
四川太安堂医药科技有限公司	25%
广州金皮宝置业有限公司	25%
茂县太安堂麝业科技有限公司	免税
上海凯立实业发展有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）2014年10月10日本公司以及控股子公司广东宏兴集团股份有限公司已通过高新技术企业认定，本公司证书编号为GR201444000868，宏兴集团证书编号为GR201444001474，有效期三年。从2014年度起企业所得税执行15%的税率政策，截至审计报告日止，本公司及宏兴集团的高新技术企业资质仍在复审当中，本期企业所得税率暂按15%执行。

（2）本公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司于2015年10月30日获得的高新技术企业证书，证书编号：GR201531000611，有效期三年。从2015年度起企业所得税执行15%的税率政策。

（3）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)规定，太安堂（亳州）中药饮片有限公司从事农产品初加工的收入以及抚松太安堂长白山人参产业园有限公司从事中药材种植的收入，免征企业所得税。

（4）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，抚松太安堂长白山人参产业园有限公司销售自产农产品，广东康爱多连锁药店有限公司、上海太安堂大药房连锁有限公司销售计生用品皆为免征增值税。

## 3、其他

注1：麒麟药业（香港）有限公司为依香港法律设立的香港公司，适用香港税法，利得税税率16.5%。

注2：太安堂健康产业集团有限公司为企业在美国设立的公司，所得税税率根据美国联邦、州政府相关税收政策确定。

## 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	18,826,167.86	295,115.57
银行存款	257,195,637.44	381,427,743.02
其他货币资金	27,948,614.72	43,532,743.40
合计	303,970,420.02	425,255,601.99
其中：存放在境外的款项总额	4,508,960.01	5,131,741.97

其他说明

- (1) 货币资金期末外币项目明细详见本附注七、79、外币货币性项目。
- (2) 其他货币资金为本公司存放在第三方支付平台的资金及银行承兑汇票保证金，期末受限资金明细详见本附注七、78、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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	68,395,465.21	53,510,615.66
商业承兑票据	47,054,823.59	
合计	115,450,288.80	53,510,615.66

#### (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

## (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	211,896,266.51	
商业承兑票据	38,840,000.00	
合计	250,736,266.51	

## (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
其他说明	

其他说明

本期，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币18,840,000.00元（上期：人民币0.00元）。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币18,840,000.00元（上期：人民币0.00元），发生的贴现费用为人民币597,028.67元（上期：人民币0.00元）。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	626,784,883.31	99.96%	46,243,898.69	7.38%	580,540,984.62	493,875,021.25	99.95%	31,495,512.94	6.38%	462,379,508.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	253,440.00	0.04%	253,440.00	100.00%		253,440.00	0.05%	253,440.00	100.00%	
合计	627,038,323.31	100.00%	46,497,338.69	7.42%	580,540,984.62	494,128,461.25	100.00%	31,748,952.94	6.43%	462,379,508.31

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			
[其中：3 个月以内]	343,006,293.23	3,430,062.94	1.00%
[3-6 个月]	64,806,680.09	1,296,133.61	2.00%
[7-12 个月]	104,756,069.12	5,237,803.45	5.00%
1 年以内小计	512,569,042.44	9,964,000.00	1.94%
1 至 2 年	85,897,267.12	17,179,453.42	20.00%
2 至 3 年	11,848,045.76	5,924,022.89	50.00%
3 年以上	16,470,527.99	13,176,422.38	80.00%
合计	626,784,883.31	46,243,898.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,748,385.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额（元）
安徽阳光药业有限公司	33,049,395.00	5.27%	330,493.95



西安自力中药集团有限公司	29,422,742.16	4.69%	1,471,137.11
广东宏海药业有限公司	26,609,377.64	4.24%	4,794,073.38
陕西必康制药集团控股有限公司	18,002,650.00	2.87%	180,026.50
东莞市广济医药有限公司	13,554,384.80	2.16%	203,949.88
合计	120,638,549.60	19.24%	6,979,680.82

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	184,169,451.63	85.41%	167,329,957.61	97.38%
1 至 2 年	30,525,042.19	14.15%	3,920,374.88	2.28%
2 至 3 年	934,562.55	0.43%	523,702.35	0.30%
3 年以上	26,712.00	0.01%	70,547.31	0.04%
合计	215,655,768.37	--	171,844,582.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
云南白药集团股份有限公司	32,423,947.03	15.04
广州珐玛珈智能设备股份有限公司	8,100,000.00	3.76
上海可鼎装饰设计有限公司	5,000,000.00	2.32
上海慧居建筑装饰有限公司	4,334,500.00	2.01
揭阳市荣锦空调净化工程有限公司	3,316,000.00	1.54
合计	53,174,447.03	24.66

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,783,291.48	100.00%	11,155,777.43	14.25%	68,627,514.05	28,431,931.47	100.00%	6,519,002.41	22.93%	21,912,929.06
合计	79,783,291.48	100.00%	11,155,777.43	14.25%	68,627,514.05	28,431,931.47	100.00%	6,519,002.41	22.93%	21,912,929.06

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	60,143,984.57	2,932,931.24	5.00%
1 至 2 年	10,976,984.96	2,195,396.99	20.00%
2 至 3 年	3,008,028.22	1,504,014.10	50.00%
3 年以上	5,654,293.73	4,523,435.10	80.00%
合计	79,783,291.48	11,155,777.43	

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 4,671,366.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 34,591.85 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	16,329,827.59	20,983,801.36
备用金	3,358,641.20	2,250,933.22
代垫款	429,051.28	3,730,185.25
业绩补偿款	34,530,898.59	
股权转让款	17,989,360.00	
其他	7,145,512.82	1,467,011.64
合计	79,783,291.48	28,431,931.47

#### (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
王燕雄*a	业绩补偿款	18,169,499.32	3 个月以内	23.21%	908,474.97
陈绍贤*a	业绩补偿款	16,353,585.08	3 个月以内	20.89%	817,679.25
陈彦辉	股权转让款	4,360,000.00	3 个月以内	5.11%	200,000.00
张叶平	股权转让款	4,360,000.00	3 个月以内	5.11%	200,000.00
共青城云康投资管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	4,316,400.00	3 个月以内	5.06%	198,000.00
合计	--	47,559,484.40	--	59.38%	2,324,154.22

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

a. 本公司于2014年10月收购康爱多100%股权，股权收购价款3.5亿，截至2017年12月31日止已支付2.45亿，因对赌期满康爱多部分业绩未达承诺，王燕雄及陈绍贤的业绩补偿款将直接从尚未支付的1.05亿股权转让款中扣除。

## 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	386,693,243.41		386,693,243.41	245,677,002.35		245,677,002.35
在产品	387,897,064.47		387,897,064.47	411,479,262.62		411,479,262.62
库存商品	294,364,593.60		294,364,593.60	302,905,732.03		302,905,732.03
消耗性生物资产	392,918,128.26		392,918,128.26	275,721,705.85		275,721,705.85
包装物	9,619,387.43		9,619,387.43	10,231,544.88		10,231,544.88
发出商品	49,419,254.16		49,419,254.16	35,398,509.62		35,398,509.62
健康产业开发产品	254,783,902.98		254,783,902.98	480,978,472.32		480,978,472.32
健康产业开发成本	180,946,807.15		180,946,807.15	161,810,455.20		161,810,455.20
医药电商产业开发成本	1,039,909,686.45		1,039,909,686.45	976,784,424.59		976,784,424.59
合计	2,996,552,067.91		2,996,552,067.91	2,900,987,109.46		2,900,987,109.46

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**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

存货的其他说明：

产业开发成本项目存货列示如下：

I、已开发健康产业项目：

项目	最近一期完工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备	账面价值
亳州太安堂广场	2017年12月	480,978,472.32	2,386,810.50	228,581,379.84	254,783,902.98	-	254,783,902.98
合计	-	480,978,472.32	2,386,810.50	228,581,379.84	254,783,902.98	-	254,783,902.98

## II、在建开发健康产业项目:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	2017.12.31账面余额
广州医药电商产业园	2015年12月	2019年12月	1,500,000,000.00	1,039,909,686.45
长白山人参产业园	2014年2月	2019年12月	200,000,000.00	180,946,807.15

## 未办理产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长白山人参产业园	30,109,588.49	相关手续办理中

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明:

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	47,814,228.25	5,232,696.83
合计	47,814,228.25	5,232,696.83

其他说明:

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,868,339.00		3,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00
按成本计量的	3,868,339.00		3,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00
合计	3,868,339.00		3,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东宏兴药房连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00%	
广发银行股份有限公司	1,646,975.00			1,646,975.00					0.00%	
深圳中联广深医药(集团)股份有限公司	221,364.00			221,364.00					0.14%	
北京中研百草检测认证有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00						
合计	2,868,339.00	1,000,000.00		3,868,339.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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
债券投资	8,200.00		8,200.00	8,200.00		8,200.00
合计	8,200.00		8,200.00	8,200.00		8,200.00

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明



## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
潮州市太 安堂小镇 投资有限 公司		340,000,0 00.00									340,000,0 00.00	
小计		340,000,0 00.00									340,000,0 00.00	
合计		340,000,0 00.00									340,000,0 00.00	

其他说明

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,157,149.32			26,157,149.32
2.本期增加金额	1,027,441.72			1,027,441.72
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,027,441.72			1,027,441.72
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	27,184,591.04			27,184,591.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,014,807.45			2,014,807.45
2.本期增加金额	730,747.44			730,747.44
(1) 计提或摊销	730,747.44			730,747.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,745,554.89			2,745,554.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,439,036.15			24,439,036.15
2.期初账面价值	24,142,341.87			24,142,341.87

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,659,673,891.24	161,760,654.35	15,782,825.53	25,640,924.60	23,105,846.15	1,885,964,141.87
2.本期增加金额	198,237,173.67	39,081,721.70	4,808,888.41	4,645,460.99	24,724,262.17	271,497,506.94
(1) 购置	178,044,047.74	28,607,464.92	4,169,789.91	587,655.00	15,640,570.00	227,049,527.57
(2) 在建工程转入	18,534,700.93	9,993,406.78		3,546,166.99	8,752,520.57	40,826,795.27
(3) 企业合并增加	1,658,425.00	480,850.00	639,098.50	511,639.00	331,171.60	3,621,184.10
3.本期减少金额	1,027,441.72	30,412.00	38,520.00	821,497.73	966,556.62	2,884,428.07
(1) 处置或报废		30,412.00	38,520.00	821,497.73	966,556.62	1,856,986.35
(2) 企业合并减少						
(3) 转入投资性房地产	1,027,441.72					1,027,441.72
4.期末余额	1,856,883,623.19	200,811,964.05	20,553,193.94	29,464,887.86	46,863,551.70	2,154,577,220.74
二、累计折旧						
1.期初余额	107,800,942.65	54,142,245.63	11,595,043.00	14,852,931.48	13,239,041.97	201,630,204.73
2.本期增加金额	37,440,376.63	11,552,581.58	2,178,537.95	2,568,226.12	6,544,713.85	60,284,436.13
(1) 计提	37,434,209.96	11,227,560.20	1,989,996.26	2,139,984.13	6,253,240.67	59,044,991.22
(2) 其他	6,166.67	325,021.38	188,541.69	428,241.99	291,473.18	1,239,444.91
3.本期减少金额		28,891.40	36,594.00	751,362.31	890,730.03	1,707,577.74
(1) 处置或报废		28,891.40	36,594.00	751,362.31	890,730.03	1,707,577.74
4.期末余额	145,241,319.28	65,665,935.81	13,736,986.95	16,669,795.29	18,893,025.79	260,207,063.12

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,711,642,303.91	135,146,028.24	6,816,206.99	12,795,092.57	27,970,525.91	1,894,370,157.62
2.期初账面价值	1,551,872,948.59	107,618,408.72	4,187,782.53	10,787,993.12	9,866,804.18	1,684,333,937.14

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (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
抚松县人参加工基地及博物馆	67,309,420.12	自建房屋，相关手续在陆续办理中
亳州太安堂广场自持部分	472,932,332.41	自建房屋，相关手续在陆续办理中

汕头基地麒麟园厂房	399,420,319.29	相关手续在陆续办理中
宏兴集团职工宿舍	561,234.61	职工集资建房，手续不齐，无法办理

其他说明

## 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
汕头麒麟丸生产线	30,474,359.45		30,474,359.45			
太安堂亳州中药材特色产业园1-9号楼及配套工程	11,161,175.79		11,161,175.79			
亳州太安堂广场自持部分装修	4,580,000.00		4,580,000.00	1,822,900.00		1,822,900.00
吉林抚松人参产业基地（抚松）*a	51,661,744.94		51,661,744.94	30,263,849.98		30,263,849.98
上海金皮宝车间零星工程				234,010.84		234,010.84
宏兴新厂建设项目				28,404,694.84		28,404,694.84
宏兴东山湖二期工程建设项目	297,001,737.59		297,001,737.59	112,185,428.86		112,185,428.86
茂县松坪沟养麝基地工程	728,295.00		728,295.00			
太安堂总部大楼建设项目	198,939,330.30		198,939,330.30	87,421,112.76		87,421,112.76
太安堂健康产业厂房和药店装修	16,930,856.84		16,930,856.84	4,378,289.56		4,378,289.56
康爱多花都仓库装修				91,695.00		91,695.00
潮州市潮安区金麒麟二期工程	93,429,663.16		93,429,663.16			
四川太安堂医药				666,000.00		666,000.00

科技公司办公室 装修												
其他零星工程								368,673.76				368,673.76
合计	704,907,163.07					704,907,163.07		265,836,655.60				265,836,655.60

## (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
麒麟丸生产线 (汕头)	32,000,000.00		30,474,359.45			30,474,359.45	95.23%	95				其他
太安堂亳州中药材特色产业园 1-9 号楼及配套工程	45,238,115.00		11,161,175.79			11,161,175.79	24.67%	24.67				其他
亳州太安堂广场自持部分装修	9,730,000.00	1,822,900.00	4,580,000.00	1,822,900.00		4,580,000.00	95.00%	100				其他
吉林抚松人参产业基地(抚松)*a	120,000,000.00	30,263,849.98	21,397,894.96			51,661,744.94	101.72%	100				其他
宏兴新厂建设项目	161,430,000.00	28,404,694.84	3,165,584.96	31,570,279.80			103.97%	100.				其他
宏兴东山湖二期工程建设项目	202,655,550.00	112,185,428.86	184,816,308.73			297,001,737.59	146.55%	100	4,636,392.97	4,451,109.67	4.82%	其他
太安堂	220,907,163.07	87,421,111.518,	111,518,			198,939,	90.06%	90.06				其他

总部大楼建设项目*b	090.80	12.76	217.54			330.30						
太安堂健康产业厂房和药店装修	36,930,856.84	4,378,289.56	12,552,567.28			16,930,856.84	45.84%	85				其他
潮州市潮安区金麒麟二期工程	180,000,000.00		93,408,789.40			93,429,663.16	51.91%	49.00				其他
合计	1,008,891,612.64	264,476,276.00	473,074,898.11	33,393,179.80	0.00	704,178,868.07	--	--	4,636,392.97	4,451,109.67		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- 截至2017年12月31日止，公司不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。
- 截至2017年12月31日止，无用于抵押的在建工程。

注：a、吉林抚松人参产业基地：公司于2013年2月在吉林抚松县投资建设吉林抚松人参产业基地，截止至报告日，人参博物馆、生产车间等已完工并结转，其余部分尚未完工。

b、太安堂总部大楼建设项目：公司于2015年5月开始建设总部大楼，截止至报告日，该项目尚未完工。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
		林麝			
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额		3,142,800.00			3,142,800.00
(1)外购		2,822,800.00			2,822,800.00
(2)自行培育					
(3)企业合并增加		320,000.00			320,000.00
3.本期减少金额		1,510,800.00			1,510,800.00
(1)处置		1,510,800.00			1,510,800.00
(2)其他					
4.期末余额		1,632,000.00			1,632,000.00
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额		224,666.67			224,666.67
(1)计提		218,000.00			218,000.00
(2)企业合并增加		6,666.67			6,666.67
3.本期减少金额		60,666.67			60,666.67
(1)处置		60,666.67			60,666.67
(2)其他					
4.期末余额		164,000.00			164,000.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					



(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额		1,468,000.00			1,468,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值		1,468,000.00			1,468,000.00
2.期初账面价值					

## (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	软件	药品批文	商标域名	合计
一、账面原值							
1.期初余额	279,053,053.00	7,060,810.15		14,153,390.78	69,121,382.50	30,000,000.00	399,388,636.43
2.本期增加金额	11,510,914.00			128,770.09			11,639,684.09
(1) 购置	11,510,914.00			128,770.09			11,639,684.09
(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	290,563,967.00	7,060,810.15		14,282,160.87	69,121,382.50	30,000,000.00	411,028,320.52
二、累计摊销							
1.期初余额	22,141,916.70	3,757,390.86		1,416,562.60	47,626,350.00	7,500,000.00	82,442,220.17
2.本期增加金额	6,164,336.69			2,721,281.89	4,859,494.23	3,000,000.00	16,745,112.81
(1) 计提	6,164,336.69			2,721,281.89	4,859,494.23	3,000,000.00	16,745,112.81
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	28,306,253.39	3,757,390.86		4,137,844.49	52,485,844.23	10,500,000.00	99,187,332.98
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	262,257,713.61	3,303,419.29		10,144,316.38	16,635,538.27	19,500,000.00	311,840,987.54
2.期初账面价值	256,911,136.30	3,303,419.29		12,736,828.18	21,495,032.50	22,500,000.00	316,946,416.26

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长白山人参产业园土地使用权	15,381,259.41	相关手续办理中
潮州市潮安区金麒麟 CA2017-T03 地块	9,088,196.60	相关手续办理中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
E+运营系统		12,755,454.53					12,755,454.53	
合计		12,755,454.53					12,755,454.53	

其他说明

注：公司的研发支出自研发中心论证可行，“立项报告书”经研发中心、财务部及总经办联合评审通过后开始资本化，截至2017年12月31日止“E+运营系统”的研发进度为94.52%。

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东康爱多连锁药店有限公司	314,883,946.34					314,883,946.34
上海太安堂大药房连锁有限公司	7,118,922.59					7,118,922.59
上海凯立实业发展有限公司		20,630,866.11				20,630,866.11
广东宏兴集团股份有限公司	130,191,330.99					130,191,330.99
茂县太安堂麝业科技有限公司		832,862.22				832,862.22
合计	452,194,199.92	21,463,728.33				473,657,928.25

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海太安堂大药 房连锁有限公司	7,118,922.59					7,118,922.59
合计	7,118,922.59					7,118,922.59

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2014年度，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与资产组上海太安堂大药房连锁有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币7,118,922.59元。

资产组上海太安堂大药房连锁有限公司发生减值的主要原因是实体药店竞争激烈，受网上药店冲击较大。该资产组内其他资产的账面价值不需要计提减值。

其他说明

将商誉分摊到资产组

本公司以主营业务的类别作为确定业务组的依据。为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至5个资产组，包括上海太安堂大药房连锁有限公司、广东康爱多连锁药店有限公司、广东宏兴集团股份有限公司、上海凯立实业发展有限公司、茂县太安堂麝业科技有限公司。截止2017年12月31日，分配到这个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

项 目	成本	减值准备	净额
广东康爱多连锁药店有限公司	314,883,946.34	-	314,883,946.34
广东宏兴集团股份有限公司	130,191,330.99	-	130,191,330.99
上海太安堂大药房连锁有限公司	7,118,922.59	7,118,922.59	-
上海凯立实业发展有限公司	20,630,866.11	-	20,630,866.11
茂县太安堂麝业科技有限公司	832,862.22	-	832,862.22
合 计	473,657,928.25	7,118,922.59	466,539,005.66

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

本年度，公司评估了商誉的可收回金额，确定与广东康爱多连锁药店有限公司相关的商誉未发生减值，可回收金额是按照资产组广东康爱多连锁药店有限公司的可变现净值确定，参照2018年4月广东中广信资产评估有限公司出具的《中广信评报字[2018]第155号》评估报告所列示的康爱多评估价值，要高于公司的合并成本，因此判断资产组可收回金额大于资产组的账面价值，不存在减值迹象。

资产组广东宏兴集团股份有限公司相关的商誉未发生减值，可回收金额是按照资产组广东宏兴集团股份有限公司的可变现净值确定，参照2018年4月广东中广信资产评估有限公司出具的《中广信评报字[2018]第159号》评估报告所列示的广东宏兴集团股份有限公司评估价值，要高于公司的合并成本，因此判断资产组可收回金额大于资产组的账面价值，不存在减值迹象。

上述资产组在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

租入厂房改造支出	4,746,101.05	1,724,423.91	2,380,762.50		4,089,762.46
承包林地	1,722,702.75		90,000.00		1,632,702.75
装修费	9,659,109.99	2,227,843.24	4,677,967.53		7,208,985.70
培训费	143,333.39		39,999.96		103,333.43
园林绿化工程	1,800,000.00		600,000.00		1,200,000.00
合计	18,071,247.18	3,952,267.15	7,788,729.99		14,234,784.34

其他说明

## 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	56,293,999.86	10,363,764.15	38,267,955.35	7,290,802.27
内部交易未实现利润	4,395,945.80	1,098,986.45	23,086,652.02	2,841,048.53
政府补助	34,169,751.00	8,414,164.06	42,685,175.29	9,062,493.79
合计	94,859,696.66	19,876,914.66	104,039,782.66	19,194,344.59

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,080,188.28	5,020,047.07	25,948,238.28	6,487,059.57
合计	20,080,188.28	5,020,047.07	25,948,238.28	6,487,059.57

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,876,914.66		19,194,344.59
递延所得税负债		5,020,047.07		6,487,059.57

**(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
可抵扣亏损	60,253,930.87	57,461,723.04
合计	60,253,930.87	57,461,723.04

**(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
2017 年		3,838,225.06	
2018 年	4,331,862.12	4,331,862.12	
2019 年	11,712,520.45	11,712,520.45	
2020 年	22,407,209.73	22,407,209.73	
2021 年	15,171,905.68	15,171,905.68	
2022 年	6,630,432.89		
合计	60,253,930.87	57,461,723.04	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	6,770,000.00	5,000,000.00
预付土地款	21,296,526.79	1,887,284.00
预付工程及设备款		29,187,000.00
预付购房款	2,939,707.25	25,511,468.00
土地收购储备中心保证金	1,050,000.00	
合计	32,056,234.04	61,585,752.00

其他说明：

**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
----	------	------

保证借款	1,130,000,000.00	478,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,330,000,000.00	498,000,000.00

短期借款分类的说明:

注: 1、该借款由本公司控股股东太安堂集团有限公司以及柯树泉、柯少彬提供担保, 担保情况详见附注十二、5、(4) 关联担保情况。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

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

其他说明:

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,599,799.53	69,275,592.42
合计	89,599,799.53	69,275,592.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	237,106,445.08	214,760,295.26
1-2 年	41,421,444.89	21,923,396.11

2-3 年	1,964,852.25	2,195,048.96
3 年以上	3,230,625.16	2,253,035.25
合计	283,723,367.38	241,131,775.58

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
抚松县九兴建筑安装工程有限责任公司	13,143,105.40	未到付款期
合计	13,143,105.40	--

其他说明：

**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	55,517,483.63	100,539,332.24
1-2 年	7,043,627.18	3,531,060.05
2-3 年	1,597,587.71	1,707,922.62
3 年以上	1,610,027.30	730,628.91
合计	65,768,725.82	106,508,943.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽达铭药业股份有限公司	1,869,800.00	货款未结算
合计	1,869,800.00	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：



## 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	4,264,494.56	108,317,647.14	108,834,578.69	3,747,563.01
二、离职后福利-设定提存计划		8,257,065.63	8,257,065.63	
三、辞退福利		2,340,636.24	2,340,636.24	
合计	4,264,494.56	118,915,349.01	119,432,280.56	3,747,563.01

## (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	4,191,769.42	94,544,825.61	95,064,532.02	3,672,063.01
2、职工福利费		2,304,079.20	2,304,079.20	
3、社会保险费		8,400,408.27	8,400,408.27	
其中：医疗保险费		7,121,079.98	7,121,079.98	
工伤保险费		266,855.40	266,855.40	
生育保险费		550,710.03	550,710.03	
其他		461,762.86	461,762.86	
4、住房公积金		1,630,120.51	1,630,120.51	
5、工会经费和职工教育经费	72,725.14	1,438,213.55	1,435,438.69	75,500.00
合计	4,264,494.56	108,317,647.14	108,834,578.69	3,747,563.01

## (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		8,043,189.12	8,043,189.12	
2、失业保险费		213,876.51	213,876.51	
合计		8,257,065.63	8,257,065.63	

其他说明：

截至2017年12月31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,519,776.82	13,613,439.87
企业所得税	39,012,746.18	30,223,080.87
个人所得税	483,895.29	368,339.95
城市维护建设税	1,449,951.24	909,948.60
营业税		5,246.57
印花税	277,768.28	233,635.90
水利建设基金	56,044.74	89,819.94
教育费附加	644,049.03	404,282.75
地方教育费附加	425,897.18	270,164.56
房产税	5,624,379.81	810,559.20
河道维护费		10,342.15
土地增值税	421,059.62	895,578.24
土地使用税	1,372,133.00	
合计	67,287,701.19	47,834,438.60

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	131,944.44	
企业债券利息	41,085,000.00	41,085,000.00
短期借款应付利息	298,792.14	
合计	41,515,736.58	41,085,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 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
应付宏兴集团职工买断款（注 1）	15,038.00	173,843.57
拍卖尾款	3,695,500.00	3,695,500.00
保证金	1,454,394.00	2,505,804.00
未付费用款项	2,227,525.09	1,694,225.31
其他	1,107,859.82	2,606,815.83
往来款	6,238,086.59	
限制性股票回购义务款	13,894,966.78	26,447,155.60
合计	28,633,370.28	37,123,344.31

##### (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

其他说明

注1：应付宏兴集团职工买断款为公司收购杉源投资公司及其下属控股子公司广东宏兴集团股份有限公司时预计的应付宏兴集团职工买断款4000万元，截至2017年12月31日止，其余额为15,038.00元,账龄为5年以上。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,000,000.00	40,000,000.00
合计	130,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：期末长期借款由公司关联方太安堂集团有限公司提供担保，担保情况详见附注十二、5（4）关联担保情况。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 太安债	895,480,043.34	894,157,539.19
合计	895,480,043.34	894,157,539.19

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

单位：元

16 太安债	900,000,000.00	2016-02-02	5 年	893,000,000.00	894,157,539.19		44,820,000.00	1,322,504.15			895,480,043.34
合计	--	--	--	893,000,000.00	894,157,539.19		44,820,000.00	1,322,504.15			895,480,043.34

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
康爱多收购款	105,000,000.00	105,000,000.00
应付市国资办托管宿舍款项	2,723,583.45	2,723,583.45
其他	774,237.88	774,237.88
合计	108,497,821.33	108,497,821.33

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 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	42,685,175.29		3,764,118.73	38,921,056.56	专项资助
合计	42,685,175.29		3,764,118.73	38,921,056.56	--

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
洗剂、口服液全自动 GMP 生产线建设项目	1,354,000.16		1,353,999.96				0.20	
全自动中药提取设备淘汰更新技术改造项目财政资金补贴	4,085,833.34		906,000.00				3,179,833.34	
亳州市政府中药产业专	1,483,100.00		200,400.00				1,282,700.00	

项引导资金								
亳州市战略新兴产业财政扶持资金	32,919,575.00		887,718.85				32,031,856.15	
口服胶囊固体制剂全自动 GMP 生产线建设项目	1,776,666.71		260,000.00				1,516,666.71	
口服丸剂固体制剂全自动 GMP 生产线建设项目	1,066,000.08		155,999.92				910,000.16	
合计	42,685,175.29		3,764,118.73				38,921,056.56	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	771,064,600.00				-2,109,600.00	-2,109,600.00	768,955,000.00

其他说明：

(1) 本年度公司限制性股票首次授予的激励对象陈文霞、金勇、刘振龙、吴璇涛、黄璋、柯丽娥、范瑶、王红祥、王超、陈翠萍、陈小卫、郑武雄、蔡洁璇、蔡超佳、林伟琪、蔡媛媛、王旌旗、李旭坤、方秀峰等19人因个人原因离职，已不符合激励条件，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》，决定对已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计399,000股限制性股票进行回购注销，其中减少股本399,000.00元，减少资本公积2,215,087.00元。本次回购减资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年4月1日出具了广会验字[2017]G16044610065号验资报告。

(2) 按照《限制性股票激励计划（草案）》有关规定，由于公司2016年度业绩考核指标未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件，公司于2017年5月23日召开了第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》。同意公司回购注销相关人员已获授的未解锁限制性股票。本次合计回购注销1,710,600.00股，其中减少股本1,710,600.00元，减少资本公积9,499,648.20元。本次回购减资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年5月30日出具了广会验字[2017]G16044610166号验资报告。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	2,946,963,415.90	11,316,008.38	11,714,735.20	2,946,564,689.08
合计	2,946,963,415.90	11,316,008.38	11,714,735.20	2,946,564,689.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期在不丧失控制权前提下处置康爱多部分股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有康爱多自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整增加资本公积11,316,008.38元。

(2) 公司本期限制性股票激励计划回购注销股份，减少资本公积11,714,735.20元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	28,163,982.60		13,948,955.22	14,215,027.38
合计	28,163,982.60		13,948,955.22	14,215,027.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本期有进行股利的发放和股票回购，针对限制性股票持有者的股利及回购的股票冲减回购义务同时冲减了库存股13,948,955.22元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	



二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,979,070.32	-4,153,102.04			-4,153,102.04		-174,031.72
外币财务报表折算差额	3,979,070.32	-4,153,102.04			-4,153,102.04		-174,031.72
其他综合收益合计	3,979,070.32	-4,153,102.04			-4,153,102.04		-174,031.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	61,762,112.19	11,679,741.38		73,441,853.57
合计	61,762,112.19	11,679,741.38		73,441,853.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	884,247,537.89	669,705,694.18
调整后期初未分配利润	884,247,537.89	669,705,694.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,398,637.48	243,327,625.54
减：提取法定盈余公积	11,679,741.38	9,470,151.83
应付普通股股利	24,673,715.83	19,315,630.00
期末未分配利润	1,138,292,718.16	884,247,537.89

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	3,182,621,915.75	2,267,890,443.96	3,031,506,426.38	2,245,101,278.89
其他业务	56,318,644.66	1,766,434.17	43,939,028.46	24,372.08
合计	3,238,940,560.41	2,269,656,878.13	3,075,445,454.84	2,245,125,650.97

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,999,283.58	10,008,545.01
教育费附加	4,879,015.30	4,420,183.04
房产税	3,104,512.57	3,763,866.84
土地使用税	7,253,516.02	1,107,328.34
印花税	1,869,187.72	1,534,711.06
营业税		43,876.50
地方教育附加	3,252,061.07	2,923,220.17
土地增值税	5,124,299.62	895,578.24
车船使用税	1,440.00	1,800.00
其他	2,631,546.95	1,643,726.06
合计	39,114,862.83	26,342,835.26

其他说明：

注：其他税费主要为水利建设基金、堤围费及河道管理费。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	178,661,720.89	161,930,618.38
会议及培训费	6,579,435.70	8,167,357.74
终端管理费	4,809,363.13	4,251,268.22
工资薪酬	35,752,270.89	33,806,087.31
运杂费	91,621,314.18	93,870,095.81
租赁费	19,177,382.99	17,268,696.57

业务招待费	462,381.98	404,697.59
差旅费	4,619,505.65	4,538,585.38
折旧摊销	3,245,263.06	3,567,744.37
办公费	2,454,362.66	3,688,179.59
交通费用	2,416,482.44	2,164,988.07
通信费	336,943.29	423,163.53
其他销售费用	566,222.94	381,446.29
合计	350,702,649.80	334,462,928.85

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	39,057,475.51	37,544,967.90
折旧与摊销	42,037,041.93	23,695,823.35
社保及住房公积金	9,919,693.85	9,640,757.74
税金		2,593,455.40
存货报废	356,922.68	385,951.72
办公费	3,390,881.03	4,383,580.18
研发费	30,003,969.07	20,436,499.38
审计费	2,352,061.83	2,049,819.61
差旅费	2,345,173.37	4,459,128.51
租金	7,504,288.19	7,928,026.46
专利商标费	268,150.15	359,035.21
会议及协会费	953,324.56	879,346.56
通信费	2,239,232.27	2,090,087.29
装修费	3,005,620.79	10,434,506.40
信息服务费	5,725,720.70	6,280,927.11
物业管理费	7,551,397.92	7,071,787.68
业务招待费	1,299,023.90	1,705,184.60
汽车费用	1,180,896.96	1,317,918.19
低值易耗品费	1,245,481.07	1,381,780.62
检验检测费	235,571.08	573,514.29
绿化费	607,086.28	78,194.02

其 他	2,561,320.32	1,033,207.05
股权激励		-5,001,495.56
合计	163,840,333.46	141,322,003.71

其他说明：

## 65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,332,362.29	59,152,489.60
减：利息收入	2,271,475.92	4,432,479.95
加：手续费	1,780,083.80	1,517,909.48
其 他	37,256.38	68,716.04
合计	91,878,226.55	56,306,635.17

其他说明：

## 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	19,419,752.62	5,771,182.54
合计	19,419,752.62	5,771,182.54

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,618.80	5,618.80
合计	5,618.80	5,618.80

其他说明：

**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
-----------	-------	-------

**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
-----------	-------	-------

**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	17,891,787.70	7,202,406.03	17,891,787.70
固定资产报废损益	3,004.86		3,004.86
其他	34,734,519.77	24,454,972.87	34,734,519.77
合计	52,629,312.33	31,657,378.90	52,629,312.33

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
产业振兴和 技术改造项 目(中央评估 第二批)2012 年	政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,353,999.96	1,353,999.96	与资产相关
全自动中药 提取设备淘 汰更新技术 改造项目财 政补贴资金 (2015)	政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	399,999.96	233,333.31	与资产相关
全自动中药 提取设备淘 汰更新技术 改造项目财 政补贴资金 (2016)	政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	506,000.04	210,833.35	与资产相关

工业中小企业技术改造项目第二批(2012)	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	260,000.00	260,000.00	与资产相关
2012 年重点技术改造项目专项资金计划(国家产业振兴和技术改造地方配套专项)	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	155,999.92	155,999.92	与资产相关
亳州市战略新兴产业财政扶持资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	887,718.85		与资产相关
太安堂(亳州)中药材特色产业园建设项目	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,400.00	116,900.00	与资产相关
2016 年管理先进团队奖	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2017 年市知识产权管理规范经费	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	220,000.00		与收益相关
2016 年度外经贸发展基金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	66,568.00		与收益相关
2017 年高新技术企业补助金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
现代中药麒麟丸治疗少弱精子症分	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	150,000.00		与收益相关

子水平作用机制研究项目			的补助					
2017 年总部经济企业发展专项基金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,329,700.00		与收益相关
2014 年度省协同创新与平台环境建设专项资金项目（第一批）--中医药文化科普教育基地科技新馆建设项目	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2015 年度汕头市文化产业发展专项资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
蛇脂参黄软膏新药技术研究项目扶持资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
2015 年广东省专利奖	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2015 年市级企业转型升级智能制造试点示范企业专项资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2016 年省文化设施建设专项资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		200,000.00	与收益相关
广州失业保险支持企业稳定岗位补贴	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	67,693.36	342,554.14	与收益相关

广州市商贸流通业(商贸流通方向)发展扶持资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		450,000.00	与收益相关
广州市电子商务发展(商贸流通领域)扶持资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		600,000.00	与收益相关
广州市白云区认定电子商务服务平台专项扶持资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
抚松县经济开发区招商引资奖励	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,758,902.00		与收益相关
直接拨款	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	390,000.00		与收益相关
政府手续费	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	58.51		与收益相关
政府扶持金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	230,000.00		与收益相关
政府扶持金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	20,000.00		与收益相关
奉贤区优秀企业奖励	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000.00		与收益相关
上海市奉贤区财政局零余额专户专利新产品款	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	100,000.00		与收益相关
上海市知识产权局拨款	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	652.50		与收益相关



上海市知识产权局拨款	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	652.50		与收益相关
上海市知识产权局拨款	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,305.00		与收益相关
上海市地方税务局奉贤区分局个税返还	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	303.10		与收益相关
专利资助费	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		10,910.00	与收益相关
中小企业技术创新款	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
认定广东省级企业技术中心政府奖励	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		100,000.00	与收益相关
奉贤区国库收付中心财政扶持款（2015年教育培训费用）	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		23,800.00	与收益相关
上海市区级小巨人专项资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		100,000.00	与收益相关
发展资金补助	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		243,930.00	与收益相关
税收扶持金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		145.35	与收益相关
2016年下半年度市以奖代补贴	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	18,834.00		与收益相关
广州市工业	政府	补助	因符合地方	否	否	500,000.00		与收益相关

和信息化发展专项资金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
广州市科技创新委员会研发机构建设资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
2016 年企业研发机构建设专项(第一批)区级资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,891,787.70	7,202,406.03	--

其他说明：

注：其他主要是根据2014年9月《关于广东康爱多连锁药店有限公司之股权转让协议》收取康爱多原始股东王燕雄、陈绍贤的业绩补偿款。

## 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	142,986.85	1,962,000.00	142,986.85
固定资产报废/处置损失	141,040.08	255,963.01	141,040.08
生产性生物资产死亡损失	1,485,997.57		
滞纳金及罚款	562,024.19		562,024.19
其他	431,506.17	411,189.42	431,506.17
合计	2,763,554.86	2,629,152.43	1,277,557.29

其他说明：

## 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	61,753,015.37	48,693,462.53
递延所得税费用	-1,867,808.19	-6,425,237.11

合计	59,885,207.18	42,268,225.42
----	---------------	---------------

**(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	354,199,233.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,129,885.00
子公司适用不同税率的影响	17,230,865.12
调整以前期间所得税的影响	98,033.09
非应税收入的影响	-18,940,993.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,736,984.26
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	6,630,432.87
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	59,885,207.18

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

**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
政府补贴款	14,127,668.97	4,871,339.49
利息收入	2,271,475.92	4,965,459.19
其他	11,717,420.61	8,085,471.89
合计	28,116,565.50	17,922,270.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	276,357,483.07	316,037,797.54

管理费用	58,144,278.67	54,357,039.81
往来款		21,500,000.00
宏兴职工买断款	2,437,479.81	17,364,762.93
其他	4,954,597.49	10,290,050.99
合计	341,893,839.04	419,549,651.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	45,000,000.00	
收回多缴土地价款	1,630,679.00	
非同一控制下企业合并净现金流入	15,710,369.27	
合计	62,341,048.27	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴款		39,049,575.00
银承保证金	16,617,689.25	
合计	16,617,689.25	39,049,575.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银承保证金		34,818,219.06
股票回购款	11,210,248.20	10,613,115.40
合计	11,210,248.20	45,431,334.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	294,314,026.11	252,879,838.19
加：资产减值准备	19,419,752.62	5,771,182.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,262,991.22	39,431,220.13
无形资产摊销	16,745,112.81	14,666,320.14
长期待摊费用摊销	7,788,729.99	14,485,944.14
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）		255,963.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	141,040.08	
财务费用（收益以“—”号填列）	92,332,362.29	59,214,490.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,618.80	-5,618.80
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-682,570.07	-4,896,906.43
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,467,012.50	-1,528,330.68
存货的减少（增加以“—”号填列）	-95,564,958.45	-183,141,618.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-331,753,367.10	-249,599,637.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	16,424,693.56	-59,042,349.94
其他		-5,001,495.56
经营活动产生的现金流量净额	76,955,181.76	-116,510,999.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	285,769,890.21	390,437,382.93
减：现金的期初余额	390,437,382.93	271,867,234.30

现金及现金等价物净增加额	-104,667,492.72	118,570,148.63
--------------	-----------------	----------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：	--
茂县太安堂麝业科技有限公司	6,000,000.00
上海凯立实业发展有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	21,710,369.27
其中：	--
茂县太安堂麝业科技有限公司	112,687.65
上海凯立实业发展有限公司	21,597,681.62
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-15,710,369.27

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,769,890.21	390,437,382.93
其中：库存现金	18,826,167.86	295,115.57
可随时用于支付的银行存款	257,195,637.44	381,427,743.02
可随时用于支付的其他货币资金	9,748,084.91	8,714,524.34
三、期末现金及现金等价物余额	285,769,890.21	390,437,382.93

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	18,200,529.81	银行承兑汇票保证金
合计	18,200,529.81	--

其他说明:

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,508,960.01
其中: 美元	690,055.40	6.5342	4,508,959.99
港币	0.02	0.8359	0.02
预付账款	555,975.71	6.5342	3,632,856.48
其中: 美元	555,975.71	6.5342	3,632,856.48
其他应收款	11,305.00	6.5342	73,869.13
其中: 美元	11,305.00	6.5342	73,869.13

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年新设立境外经营实体太安堂健康产业集团有限公司, 截至2017年末实收资本为11,838,899.94美元, 经营范围为中医药健康服务, 主要经营地为美国, 目前尚处于试运营阶段, 记账本位币为美元。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
茂县太安堂麝业科技有限公司	2017年01月17日	2,400,000.00	60.00%	购买	2017年01月17日	工商变更		-1,862,680.08
上海凯立实业发展有限公司	2017年01月05日	43,000,000.00	100.00%	购买	2017年01月05日	工商变更	28,374,788.43	287,831.63

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	2,400,000.00	43,000,000.00
--现金	2,400,000.00	43,000,000.00
合并成本合计	2,400,000.00	43,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,568,649.78	22,369,133.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	831,350.22	20,630,866.11

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

上述股权收购未进行评估，合并对价中非现金资产的公允价值参照账面价值确定。

大额商誉形成的主要原因：

上述收购未经评估，交易双方经友好协商，最终确定上海凯立实业发展有限公司100%股权收购价款为4300万元，茂县太安堂麝业科技有限公司60%股权收购价款为240万元。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	茂县太安堂麝业科技有限公司	上海凯立实业发展有限公司
--	---------------	--------------



	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,891,286.40	4,891,286.40	26,038,844.52	26,038,844.52
货币资金	2,512,687.65	2,512,687.65	21,597,681.62	21,597,681.62
应收款项	255,603.87	255,603.87	2,880,243.16	2,880,243.16
存货	3,932.55	3,932.55	862,070.29	862,070.29
固定资产	1,803,250.00	1,803,250.00	698,849.45	698,849.45
生产性生物资产	313,333.33	313,333.33		
递延所得税资产	2,479.00	2,479.00		
负债：	2,276,870.10	2,276,870.10	3,669,710.63	3,669,710.63
应付款项	2,276,870.10	2,276,870.10	3,669,710.63	3,669,710.63
净资产	2,614,416.30	2,614,416.30	22,369,133.89	22,369,133.89
减：少数股东权益	1,045,766.52	1,045,766.52		
取得的净资产	1,568,649.78	1,568,649.78	22,369,133.89	22,369,133.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东皮宝药品有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药批发	100.00%		同一控制下收购
上海金皮宝制药有限公司	上海市	上海市	医药制造	100.00%		投资成立

上海太安堂医药药材有限公司	上海市	上海市	医药批发	100.00%		非同一控制下收购
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	中药饮片加工、批发	100.00%		非同一控制下收购
汕头市太安投资发展有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	投资管理	100.00%		投资成立
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	吉林省抚松县	吉林省抚松县	人参种植、加工、批发	100.00%		投资成立
抚松麒麟房地产开发有限公司	吉林省抚松县	吉林省抚松县	房地产开发经营		100.00%	投资成立
上海太安堂电子商务有限公司	上海市	上海市	医药网上零售	100.00%		投资成立
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	投资管理	100.00%		投资成立
广东太安堂投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理	100.00%		非同一控制下收购
上海太安堂大药房连锁有限公司	上海市	上海市	医药零售	100.00%		非同一控制下收购
广东宏兴集团股份有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	医药制造	86.34%		非同一控制下收购
广东康爱多连锁药店有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药网上零售	87.50%		非同一控制下收购
太安（亳州）置业有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	健康产业开发	100.00%		投资成立
麒麟药业（香港）有限公司	中国香港	中国香港	医药贸易	100.00%		投资成立
广东太安堂宏兴药品连锁有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	医药零售	100.00%		投资成立
太安堂健康产业集团有限公司	美国	美国	健康服务	100.00%		投资成立
广州金皮宝置业有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药电商产业开发	100.00%		投资成立
四川太安堂医药科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医药技术研究等	100.00%		投资成立
上海太安堂云健	上海市	上海市	健康咨询	100.00%		投资成立

康科技有限公司						
汕头市太安文化 养生旅游有限公 司	广东省汕头市	广东省汕头市	文化艺术交流策 划	100.00%		投资成立
茂县太安堂麝业 科技有限公司	四川省阿坝州	四川省阿坝州	林麝养殖	60.00%		非同一控制下收 购
上海凯立实业发 展有限公司	上海市	上海市	实业投资	100.00%		非同一控制下收 购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
广东康爱多连锁药店有 限公司	12.50%	2,696,348.65		24,464,642.92
广东宏兴集团股份有限 公司	13.66%	1,962,354.01		89,149,027.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
广东康 爱多连 锁药店 有限公 司	420,712, 371.68	34,791,8 37.33	455,504, 209.01	274,425, 004.89		274,425, 004.89	304,555, 172.97	50,874,1 86.73	355,429, 359.70	183,759, 990.62	5,625,00 0.00	189,384, 990.62
广东宏 兴集团 股份有	369,454, 898.18	604,984, 804.87	974,439, 703.05	307,703, 025.83	63,497,8 21.33	371,200, 847.16	390,443, 215.05	464,791, 580.17	855,234, 795.22	161,513, 618.73	43,497,8 21.33	205,011, 440.06

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东康爱多连锁药店有限公司	1,369,268,820.11	31,909,835.04	31,909,835.04	-3,366,517.84	1,330,431,131.08	8,681,636.73	8,681,636.73	24,646,730.07
广东宏兴集团股份有限公司	255,530,891.34	20,069,875.39	20,069,875.39	131,525,088.53	364,005,734.12	64,146,082.63	64,146,082.63	75,528,175.39

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司本期将广东康爱多连锁药店有限公司412.60万元注册资本/股权转让给共青城博文投资合伙企业（有限合伙）等单位及个人，转让完成后公司对广东康爱多连锁药店有限公司出资10587.40万元，占比87.50%；少数股东出资1512.60万元，占比12.50%。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	广东康爱多连锁药店有限公司
--现金	17,989,360.00
购买成本/处置对价合计	17,989,360.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,673,351.62
差额	11,316,008.38
其中：调整资本公积	11,316,008.38

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潮州市太安堂小镇投资有限公司	潮州	潮州	实业投资	20.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

#### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括理财产品、股权投资、借款、应收账款、应付账款、长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注十相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

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

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的经营场所位于中国境内，承受的外汇风险主要与美元有关，位于美国的全资子公司太安堂健康产业集团有限公司2017年尚处于试运营阶段。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较小。2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司年末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注“七、79、外币货币性项目”说明。

##### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	金 额
固定利率金融工具	
金融负债	
其中：短期借款	1,330,000,000.00
1年内到期的非流动负债	40,000,000.00
长期借款	130,000,000.00

合 计	1,500,000,000.00
-----	------------------

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2017年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币为42,000.00万元。

#### (二) 金融资产转移

##### 1、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本期，本公司向银行贴现或背书银行承兑汇票及商业承兑汇票，由于与这些票据相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已背书或贴现未到期的应收票据。根据相关协议，如该票据到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已背书或贴现的银行承兑汇票及商业承兑汇票，于2017年12月31日已背书或贴现未到期的票据余额为人民币25073.63万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
太安堂集团有限公司	上海	投资	16,200 万元	32.72%	32.72%

本企业的母公司情况的说明

柯少芳持股比例5.18%，广东金皮宝投资有限公司持股1.72%，皆为控制股东太安堂集团有限公司一致行动人，本公司的最终实际控制人为柯树泉。

本企业最终控制方是柯树泉。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东金皮宝投资有限公司	非控股股东、控股股东一致行动人
汕头市中博投资有限公司	控股股东的合营企业
汕头金平太安医院	控股股东的参股企业
上海太安投资有限公司	控股股东的子公司
上海太安实业发展有限公司	控股股东的子公司
上海金明大酒店有限公司	控股股东的子公司
上海太安文化投资有限公司	控股股东的子公司
上海太安健康房地产开发有限公司	控股股东的孙公司
柯少芳	非控股股东
公司董事、监事及高管人员	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
柯树泉	广州市天河北路 601 号荟萃阁 2308-2309 室的房产	78,000.00	78,000.00
柯少彬、柯树泉	上海市四川北路 888 号之 2505、2506、2507、2508 室的房产	960,000.00	960,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯树泉	70,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 26 日	是
柯少彬	70,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 26 日	是
太安堂集团有限公司、柯少彬	100,000,000.00	2016 年 07 月 15 日	2017 年 06 月 12 日	是
柯少彬	400,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 12 日	是
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	20,000,000.00	2016 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 11 日	否
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	200,000,000.00	2015 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 05 日	是
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	120,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	否
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	20,000,000.00	2017 年 12 月 15 日	2018 年 12 月 15 日	否
太安堂集团	50,000,000.00	2017 年 08 月 15 日	2019 年 08 月 14 日	否

太安堂集团	20,000,000.00	2017 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	否
-------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	528.82	491.82

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					
张叶平*a	4,360,000.00	200,000.00			
合计	4,360,000.00	200,000.00			
注 a: 根据 2016 年 8 月 26 日《关于子公司广东康爱多连锁药店有限公司股权激励方案暨关联交易的公告》，本年度康爱多对部分高管					

及核心人员实施股权激励,上市公司将持有的康爱多3.41%股权转让给张叶平等激励对象。激励对象应于2018年6月1日前自筹资金支付上述股权转让款。					
--	--	--	--	--	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2015 年度授予的限制性股票授予价格为 6.46 元/股; 激励计划的有效期为 48 个月, 自首次限制性股票授予之日 2015 年 1 月 7 日起计算。激励对象获授的首次限制性股票自授予日起满 12 个月后分三期(次)解锁, 每次解锁的比例分别为 30%: 30%:40%。2016 年授予的限制性股票授予价格为 7.45 元/股, 共授予 650,000 股, 自授权日 2016 年 1 月 4 日起满 12 个月后分二期解锁, 每次解锁的比例分别为 50%: 50%。

#### 其他说明

注：（1）公司于2015年第一次临时股东大会《广东太安堂药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，公司第三届董事会第十四次会议于2015年1月7日获授权审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，激励计划授予的限制性股票数量为594.70万股，首次授予价格为6.46元，其中：首次授予529.70万股、预留部分65万股。公司于2015年1月完成了首次限制性股票529.70万股的授予。公司于2016年2月完成了第二期限制性股票65.00万股的授予，本次限制性股票的授予

价格为7.45元。

(2) 本公司于2016年1月4日第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票9.5万股。

(3) 本公司于 2016 年4 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，由于公司 2015年度业绩考核指标未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件，公司回购注销限制性股票156.06万股。

(4) 因部分激励对象个人原因离职，并已办理完相关离职手续，2017年1月16日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》，同意公司注销离职人员已获授的相关限制性股票。本次合计回购注销39.9万股。

(5) 按照《限制性股票激励计划（草案）》有关规定，由于公司 2016 年度业绩考核指标未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件，公司于2017年5月23日召开了第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》。回购注销相关人员已获授的未解锁限制性股票171.06万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量决定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

## 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

## 5、其他

## 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

(1) 按照本公司与全资子公司广东康爱多连锁药店有限公司（以下简称康爱多）原股东签订的股权转让合同，本公司同意康爱多原管理层股东王燕雄、陈绍贤可以选择在2018年6月30日前以现金回购不超过本公司持有康爱多股权比例的8%，回购股权金额=回购股权比例\*35,000万元，该价格为不变值，不因本公司追加投资或康爱多股权价值变动而调整；

(2) 截止2017年12月31日，除上述事项外，本公司无其他需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

截至2017年12月31日，本公司无未决诉讼仲裁形成的重大或有负债。

截至2017年12月31日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2018年3月5日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销首次授予和预留授予的部分限制性股票的议案》，同意公司注销离职人员已获授的相关限制性股票。本次合计回购注销 4.78 万股。		

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为中成药制造、中药材种植、药品批发零售、健康产业开发产品销售、医疗服务共5个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部，分别为中成药制造、中药材种植、药品批发零售、健康产业开发产品销售、医疗服务。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分



别为中成药制造业务分部主要负责消炎痹湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醑、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、宝儿康散、滋肾宁神丸等生产、批发，中药材种植业务分部主要负责人参和中药材种植及其初加工、销售，药品批发零售业务分部主要负责药品和医疗器械等的批发、零售；健康产业开发产品销售主要负责健康概念地产产品的开发及销售；医疗服务主要负责医疗及养老服务的深度开发。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	中成药制造及其他	人参与中药材初加工	药品批发、零售	健康产业开发产品销售	医疗服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	863,739,454.01	663,863,600.84	1,587,525,259.04	346,976,444.87	29,437,865.91	-252,602,064.26	3,238,940,560.41
主营业务成本	477,383,196.88	585,700,707.38	1,221,386,333.10	228,857,640.85	26,265,345.74	-269,936,345.82	2,269,656,878.13
资产总额	9,413,309,409.76	3,050,949,300.99	1,457,767,221.51	2,659,125,613.18	94,886,397.81	-8,521,853,013.28	8,154,184,929.97
负债总额	4,402,403,622.04	1,807,115,736.09	912,004,176.69	2,286,397,518.89	4,410,059.98	-6,283,441,140.26	3,128,889,973.43

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	132,195,627.14	100.00%	3,440,690.27		128,754,936.87	166,674,292.25	100.00%	4,096,214.22	2.46%	162,578,078.03

应收账款										
合计	132,195,627.14	100.00%	3,440,690.27		128,754,936.87	166,674,292.25	100.00%	4,096,214.22	2.46%	162,578,078.03

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			
[其中：3 个月以内]	81,594,751.58	815,947.52	1.00%
[3-6 个月]	22,369,057.50	447,381.15	2.00%
[7-12 个月]	13,224,631.27	661,231.56	5.00%
1 年以内小计	117,188,440.35	1,924,560.23	8.00%
1 至 2 年	2,168,145.83	433,629.17	20.00%
2 至 3 年	2,139,305.73	1,069,652.87	50.00%
3 年以上	16,060.01	12,848.00	80.00%
合计	121,511,951.92	3,440,690.27	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 655,523.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东仁康药业有限公司	11,520,000.00	12.34%	153,600.00
沈阳沈河华泰中医院	7,373,460.00	7.90%	293,128.20
华润辽宁医药有限公司	7,080,700.56	7.59%	87,390.40
广东宏兴集团股份有限公司	6,806,956.56	7.29%	
国药乐仁堂医药有限公司	5,993,964.45	6.42%	59,939.64
合计	38,775,081.57	41.55%	594,058.24

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,188,332,302.86	100.00%	2,588,854.22	5.00%	3,185,743,448.64	1,894,005,722.86	100.00%	7.50	0.00%	1,894,005,715.36
合计	3,188,332,302.86	100.00%	2,588,854.22	5.00%	3,185,743,448.64	1,894,005,722.86	100.00%	7.50	0.00%	1,894,005,715.36

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	53,262,444.40	2,588,854.22	5.00%
合计	53,262,444.40	2,588,854.22	

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 2,588,846.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联方往来	3,135,069,858.46	1,894,005,572.86
外部单位往来款	52,512,444.40	
备用金	750,000.00	150.00
合计	3,188,332,302.86	1,894,005,722.86

## (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
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	往来款	1,532,300,000.00	1 年以内	50.99%	
		92,538,722.02	1 至 2 年		
广州金皮宝置业有限公司	往来款	398,900,000.00	1 年以内	29.73%	
		114,000,000.00	1 至 2 年		
		434,700,000.00	2 至 3 年		
汕头市太安投资发展有限公司	往来款	111,647,610.09	1 年以内	6.28%	
		62,304,000.00	1 至 2 年		
		26,286,300.00	2 至 3 年		
潮安县金麒麟投资有限公司	往来款	115,930,463.20	1 年以内	5.17%	
		45,829,700.98	1 至 2 年		
		3,008,919.60	2 至 3 年		
上海太安堂云建康科技有限公司	往来款	153,349,016.35	1 年以内	4.81%	
合计	--	3,090,794,732.24	--	96.99%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、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	2,657,729,199.28	7,118,922.59	2,650,610,276.69	2,599,233,199.28	7,118,922.59	2,592,114,276.69
对联营、合营企业投资	340,000,000.00		340,000,000.00			
合计	2,997,729,199.28	7,118,922.59	2,990,610,276.69	2,599,233,199.28	7,118,922.59	2,592,114,276.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东皮宝药品有限公司	1,892,875.81			1,892,875.81		
上海金皮宝制药有限公司	110,881,438.97			110,881,438.97		
上海太安堂医药药材有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	407,083,846.66			407,083,846.66		
汕头市太安投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	426,000,000.00			426,000,000.00		
上海太安堂电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
广东太安堂投资发展有限公司	59,920,000.00			59,920,000.00		
上海太安堂大药房医药连锁有限公司	18,823,862.14			18,823,862.14		7,118,922.59
广东宏兴集团股份有限公司	545,950,188.45			545,950,188.45		
广东康爱多连锁药店有限公司	440,000,000.00		16,504,000.00	423,496,000.00		

太安(亳州)置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
麒麟药业(香港)有限公司	0.80			0.80		
太安堂健康产业集团有限公司	54,781,884.71	23,000,000.00		77,781,884.71		
广州金皮宝置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海太安堂云健康科技有限公司	23,399,101.74			23,399,101.74		
汕头市太安文化养生旅游有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川太安堂医药科技有限公司	9,000,000.00	3,000,000.00		12,000,000.00		
茂县太安堂麝业科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
上海凯立实业公司		43,000,000.00		43,000,000.00		
合计	2,599,233,199.28	75,000,000.00	16,504,000.00	2,657,729,199.28		7,118,922.59

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
潮州市太安堂小镇投资有限公司		340,000,000.00								340,000,000.00	
小计		340,000,000.00								340,000,000.00	
二、联营企业											
合计		340,000,000.00								340,000,000.00	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	560,897,773.18	263,260,440.29	442,892,916.98	215,403,163.81
其他业务	879,374.49	378,937.81	44,577,966.95	42,901,881.33
合计	561,777,147.67	263,639,378.10	487,470,883.93	258,305,045.14

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,485,360.00	
合计	1,485,360.00	

## 6、其他

## 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	-138,035.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,891,787.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,598,002.56	
减：所得税影响额	9,113,984.72	
少数股东权益影响额	107,237.32	
合计	42,130,533.00	--

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	6.09%	0.38	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.20%	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2017年年度报告正本。
  - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、载有中兴华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。