

公司代码：603858

公司简称：步长制药

# 山东步长制药股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵涛、主管会计工作负责人王宝才及会计机构负责人（会计主管人员）张晓峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业风险、经营管理风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 6   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 9   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 15  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 24  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 39  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 43  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 44  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 45  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 46  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 155 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义          |   |  |
|-----------------|---|--|
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 步长制药、公司、本公司、母公司 | 指 | 山东步长制药股份有限公司   |
| 步长（香港）          | 指 | 步长（香港）控股有限公司   |
| 首诚国际（香港）        | 指 | 首诚国际（香港）有限公司   |
| 神州科技            | 指 | 神州科技有限公司   |
| 朗格拉（香港）         | 指 | 朗格拉（香港）投资有限公司  |
| 陕西步长            | 指 | 陕西步长制药有限公司   |
| 保定天浩            | 指 | 保定天浩制药有限公司   |
| 山东康爱            | 指 | 山东康爱制药有限公司   |
| 北京步长            | 指 | 北京步长新药研发有限公司   |
| 杨凌步长            | 指 | 杨凌步长制药有限公司   |
| 辽宁奥达            | 指 | 辽宁奥达制药有限公司   |
| 邛崃天银            | 指 | 邛崃天银制药有限公司   |
| 通化天实            | 指 | 通化天实制药有限公司   |
| 山东步长医药          | 指 | 山东步长医药销售有限公司   |
| 山东丹红            | 指 | 山东丹红制药有限公司   |
| 北京安和康           | 指 | 北京安和康医药有限公司  |
| 梅河口步长           | 指 | 梅河口步长制药有限公司  |
| 上海步长医药咨询        | 指 | 上海步长医药咨询有限公司   |
| 西藏瑞祥医药          | 指 | 西藏瑞祥医药科技有限公司   |
| 西藏鸿发医药          | 指 | 西藏鸿发医药科技发展有限公司                                       |
| 新疆步长            | 指 | 新疆步长药业有限公司   |
| 吉林步长            | 指 | 吉林步长制药有限公司   |
| 陕西步长高新          | 指 | 陕西步长高新制药有限公司   |
| 西藏德豪            | 指 | 西藏德豪商业信息咨询有限公司                                       |
| 西藏银星            | 指 | 西藏银星企业管理咨询有限公司                                       |
| 西藏瑞兴            | 指 | 西藏瑞兴投资咨询有限公司   |
| 西藏华联            | 指 | 西藏华联商务信息咨询有限公司                                       |
| 西藏宏强            | 指 | 西藏宏强企业管理咨询有限公司                                       |
| 西藏丹红            | 指 | 西藏丹红投资咨询有限公司   |
| 泸州步长            | 指 | 四川泸州步长生物制药有限公司                                       |
| 通化谷红            | 指 | 通化谷红制药有限公司   |
| 西藏广发            | 指 | 西藏广发投资咨询有限公司   |
| NORTH HAVEN TCM | 指 | NORTH HAVEN TCM HOLDING LIMITED                      |
| 鸿宝国际            | 指 | 鸿宝国际有限公司（PRIME TREASURE INTERNATIONAL LIMITED）       |
| 辉华亚太            | 指 | 辉华亚太有限公司（SUNNY CHINA ASIA PACIFIC LIMITED）           |
| 蔚丰控股            | 指 | 蔚丰控股有限公司（BROAD HARVEST HOLDINGS LIMITED）             |
| 千万国际            | 指 | 千万国际有限公司（MEGA BILLION INTERNATIONAL LIMITED）         |
| 太平洋大中华          | 指 | 太平洋大中华工业顾问有限公司（PA CHINA INDUSTRIAL ADVISORY LIMITED） |
| 创顺企业            | 指 | 创顺企业有限公司（JOINT STAR ENTERPRISES                      |

|                   |   |  |
|-------------------|---|--|
|                   |   | LIMITED)                                     |
| Golden Touch      | 指 | GOLDEN TOUCH HOLDINGS LIMITED                |
| GGV III           | 指 | GGV III (BC PHARMA) LIMITED                  |
| 富利佳投资             | 指 | 富利佳投资有限公司 (FULLY GAINING INVESTMENT LIMITED) |
| CHINA BEST PHARMA | 指 | CHINA BEST PHARMA LIMITED                    |
| 哲安有限              | 指 | 哲安有限公司 (TOPPY ON LIMITED)                    |
| 华涛企业              | 指 | 华涛企业有限公司 (CHINA WAVE ENTERPRISE LIMITED)     |
| 鄞州新华              | 指 | 宁波市鄞州新华投资有限公司                                |
| 大中宏宇 (有限合伙)       | 指 | 西藏大中宏宇投资中心 (有限合伙)                            |
| 张江和之顺 (有限合伙)      | 指 | 上海张江和之顺投资中心 (有限合伙)                           |
| 天津宝凯 (有限合伙)       | 指 | 天津宝凯投资合伙企业 (有限合伙)                            |
| 天津融亨 (普通合伙)       | 指 | 融亨 (天津) 企业管理咨询合伙企业 (普通合伙)                    |
| 菏泽和邦 (有限合伙)       | 指 | 菏泽市和邦产业投资基金中心 (有限合伙)                         |
| 天津力天              | 指 | 天津力天融金投资有限公司                                 |
| 上海杉创              | 指 | 上海杉创矿业投资有限公司                                 |
| 华夏幸福              | 指 | 华夏幸福创业投资有限公司                                 |
| 广州中大二号            | 指 | 广州中大二号投资有限公司                                 |
| 中南精选 (有限合伙)       | 指 | 中南精选 (天津市) 医药产业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)             |
| 天津澳特莱 (有限合伙)      | 指 | 天津澳特莱投资合伙企业 (有限合伙)                           |
| 中南成长 (有限合伙)       | 指 | 中南成长 (天津市) 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                 |
| 深圳新海昇             | 指 | 深圳市新海昇投资有限公司                                 |
| 深圳中欧创投 (有限合伙)     | 指 | 深圳中欧创业投资合伙企业 (有限合伙)                          |
| 上海盛之景             | 指 | 盛之景 (上海) 投资有限公司                              |
| 天津海华杰 (有限合伙)      | 指 | 天津海华杰股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                       |
| 北京千舟清源 (有限合伙)     | 指 | 北京千舟清源投资基金 (有限合伙)                            |
| 华立集团              | 指 | 华立集团股份有限公司                                   |
| 深圳大正元 (有限合伙)      | 指 | 深圳市大正元医药股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                    |
| 北京明石德远 (有限合伙)     | 指 | 北京明石德远创业投资中心 (有限合伙)                          |
| 上海安正              | 指 | 上海安正投资发展有限公司                                 |
| 无锡领峰              | 指 | 无锡领峰创业投资有限公司                                 |
| 北京众和清润            | 指 | 北京众和清润投资有限公司                                 |
| 深圳分享 (有限合伙)       | 指 | 深圳市分享投资合伙企业 (有限合伙)                           |
| 上海星杉创富 (有限合伙)     | 指 | 上海星杉创富股权投资合伙企业 (有限合伙)                        |
| 北京盛世景             | 指 | 盛世景资产管理股份有限公司                                |
| 陕西德鑫              | 指 | 陕西德鑫资本投资有限公司                                 |
| 蓝色基金 (有限合伙)       | 指 | 蓝色经济区产业投资基金 (有限合伙)                           |
| 深圳金色胡杨 (有限合伙)     | 指 | 深圳市金色胡杨创业投资合伙企业 (有限合伙)                       |
| 广州步长医药咨询          | 指 | 广州步长医药咨询有限公司                                 |
| 快方科技              | 指 | 北京快方科技有限公司                                   |
| 新博医疗              | 指 | 新博医疗技术有限公司                                   |
| 北京普恩              | 指 | 北京普恩光德生物科技开发有限公司                             |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 山东步长制药股份有限公司                              |
| 公司的中文简称   | 步长制药                                      |
| 公司的外文名称   | SHANDONG BUCHANG PHARMACEUTICALS CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | BUCHANG PHARMA                            |
| 公司的法定代表人  | 赵涛  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书          | 证券事务代表         |
|------|----------------|----------------|
| 姓名   | 蒲晓平            | 吴兵             |
| 联系地址 | 山东省菏泽市中华西路369号 | 山东省菏泽市中华西路369号 |
| 电话   | 0530-5299167   | 0530-5299167   |
| 传真   | 0530-5299286   | 0530-5299286   |
| 电子信箱 | ir@buchang.com | ir@buchang.com |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| 公司注册地址      | 山东省菏泽市中华西路369号  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 274000          |
| 公司办公地址      | 山东省菏泽市中华西路369号  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 274000          |
| 公司网址        | www.buchang.com |
| 电子信箱        | ir@buchang.com  |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券部                         |
| 报告期内变更情况查询索引         | 不适用                           |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 步长制药 | 603858 | 无       |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 5,751,441,883.88  | 5,150,769,091.42  | 11.66               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 678,065,222.17    | 605,227,465.52    | 12.03               |
| 归属于上市公司股东的扣除非<br>经常性损益的净利润 | 661,225,749.15    | 540,291,325.58    | 22.38               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 1,304,861,766.61  | 1,081,313,777.67  | 20.67               |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 12,183,669,057.21 | 12,606,015,914.99 | -3.35               |
| 总资产                        | 17,555,882,249.58 | 18,674,955,066.68 | -5.99               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.9945         | 0.9889 | 0.57               |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.9945         | 0.9889 | 0.57               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.9698         | 0.8828 | 9.86               |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 5.31           | 8.12   | 减少2.81个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 5.18           | 7.25   | 减少2.07个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额             | 附注(如适用)    |
|--|----------------|------------|
| 非流动资产处置损益  | 790,153.89     | 详见附注 69、70 |
| 计入当期损益的政府补助,但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关,符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享受<br>的政府补助除外 | 25,271,653.51  |            |
| 对外委托贷款取得的损益  | 5,467,471.16   |            |
| 除上述各项之外的其他营业外<br>收入和支出   | -12,170,204.90 |            |
| 少数股东权益影响额  | -18,685.40     |            |
| 所得税影响额   | -2,500,915.24  |            |
| 合计   | 16,839,473.02  |            |

十、其他

适用 不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司秉承“聚焦大病种、培育大品种”战略，以专利中成药为核心，致力于中药现代化，主要产品在心脑血管和妇科用药领域具有较强的竞争力。

公司以“脑心同治论”为理论基础，公司充分发挥中药在心脑血管用药领域中的重要作用，培育出了脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液四个独家专利品种，治疗范围涵盖中风、心律失常、供血不足和缺血梗塞等常见心脑血管疾病。公司脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液市场地位突出，四项产品 2017 年上半年的合计收入达 42.14 亿元。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司生产所需原料主要为三七、丹参、红花、党参、水蛭、全蝎、黄精等中药材及辅料、包装材料等。对于中药材，公司已在山东和新疆分别建立了丹参和红花的种植基地，并且通过了中药材 GAP 认证；同时，公司与供应商建立长期稳定的合作关系，按照实际需求、根据市场价格签订采购合同；对于设备、包装材料等，公司多通过招标或询价方式进行采购。

##### 2、生产模式

各药厂采用总经理负责制，设有生产部、质量部等管理部门，对日常的生产及质量等活动进行全面管理。为进一步加强和协调下属子公司的管理，公司设有生产运营管理中心，对整个生产系统的工作进行督查、评估、指导与支持。

公司生产过程遵循 GMP 规范，严格执行产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程和卫生清洁操作规程，并制定了相关制度规范，加强对生产与质量管理的内部控制。

##### 3、销售模式

公司营销中心负责统一管理销售业务，包括经销商的选择与管理、销售合同的签订、销售政策的制定、统筹安排专业化学术推广营销活动等。

根据区域和产品的特点，营销中心下设销售事业部，事业部具体负责组织实施产品销售、学术推广、向经销商分配销售任务、组织签订销售合同、回款及收集市场反馈信息等。公司通过事业部派驻专业学术推广队伍、与经销商建立长期稳定的合作关系，形成了除港澳台之外覆盖全国 31 个省级行政区域中所有地区的营销网络。

#### (三) 行业情况说明

##### 1、医药制造业整体发展概况

根据国家统计局数据显示，2017 年 1-6 月我国医药制造业实现主营业务收入 14,516 亿元，利润总额 1,596 亿元，同比增速分别为 12.18% 和 16.26%，与 2016 年收入增速和利润增速相比均有所提升。

| 年份               | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 | 2016 年 | 2017 年上半年 |
|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| 医药制造业主营业务收入 (亿元) | 14,522 | 17,083 | 20,593 | 23,326 | 25,537 | 28,063 | 14,516    |
| 同比增长率 (%)        | -      | 17.64  | 20.54  | 13.27  | 9.48   | 9.89   | 12.18     |
| 医药制造业利润总额 (亿元)   | 1,494  | 1,732  | 2,072  | 2,322  | 2,627  | 3,003  | 1,596     |
| 同比增长率 (%)        | -      | 15.89  | 19.63  | 12.09  | 13.14  | 14.30  | 16.26     |

数据来源：国家统计局，Wind 资讯

随着我国 GDP 的增长、医疗卫生支出的增加、人均收入水平的提高、人口老龄化的加快、城镇化水平的提高以及社会保障体系的建立和完善，医药制造业将继续保持高于 GDP 增速的快速增长。

## 2、中成药行业发展概况

近年来，我国中成药产业保持快速增长，根据米内网中国医药产业经济数据库显示，我国的中成药工业取得了快速的发展，“十二五”期间中成药工业营业收入的复合年增长率为 17.95%，2016 年中成药制造营业收入达 6,697 亿元，同比增长 8.59%，略高于 2015 年同比增速；利润总额为 736 亿元，同比增长 10.14%。

| 年份             | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 | 2016 年 |
|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 中成药制造营业收入 (亿元) | 3,186  | 4,113  | 5,065  | 5,806  | 6,167  | 6,697  |
| 同比增长率 (%)      | -      | 29.11  | 23.13  | 14.64  | 6.22   | 8.59   |
| 中成药制造利润总额 (亿元) | 395    | 479    | 538    | 598    | 668    | 736    |
| 同比增长率 (%)      | -      | 21.33  | 12.32  | 11.05  | 11.80  | 10.14  |

数据来源：米内网、工信部

近年来，《中医药法》和《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》等法规政策的落地施行，为未来中医药产业的健康发展提供了较好的政策红利与支持；未来我国的中成药行业，将更多地运用现代科学技术方法和制药手段，开发现代中药新药及天然药物，逐步实现中药的现代化、国际化。

## 3、心脑血管疾病用药市场情况

心脑血管疾病用药一直是全球医药市场的前三大用药品种，在我国中成药临床终端市场，2011 年至 2015 年间，我国心脑血管疾病中成药市场规模从 645 亿元增长到 1,073 亿元，增速保持在 13% 以上。（数据来源：《心脑血管中成药市场研究报告（2015 年度）》）。

根据米内网的数据显示，自 2011 年至 2015 年，心脑血管类疾病用药始终属于中成药临床终端用药的第一大类，如下表所示：

| 类别 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|--------|--------|

|            |        |        |        |        |        |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 心脑血管疾病用药   | 37.12% | 36.29% | 35.68% | 35.09% | 34.47% |
| 肿瘤疾病用药     | 15.23% | 15.33% | 16.06% | 16.22% | 16.56% |
| 呼吸系统疾病用药   | 10.88% | 11.71% | 12.06% | 12.26% | 12.16% |
| 骨骼肌肉系统疾病用药 | 9.19%  | 8.70%  | 8.15%  | 7.82%  | 8.12%  |
| 消化系统疾病用药   | 6.17%  | 6.23%  | 6.70%  | 6.40%  | 6.44%  |
| 妇科用药       | 5.21%  | 5.45%  | 5.16%  | 5.43%  | 5.09%  |
| 泌尿系统疾病用药   | 4.90%  | 5.01%  | 5.18%  | 5.44%  | 5.22%  |
| 神经系统疾病用药   | 3.70%  | 3.70%  | 3.73%  | 3.64%  | 3.58%  |
| 五官科用药      | 2.62%  | 2.60%  | 2.47%  | 2.56%  | 3.02%  |
| 皮肤科用药      | 1.86%  | 1.79%  | 1.80%  | 1.94%  | 2.07%  |
| 补气补血类用药    | 1.35%  | 1.49%  | 1.34%  | 1.38%  | 1.45%  |
| 儿科用药       | 0.91%  | 0.96%  | 0.97%  | 1.07%  | 1.28%  |
| 其他用药       | 0.88%  | 0.75%  | 0.71%  | 0.73%  | 0.55%  |

数据来源：米内网中药竞争格局系统（抽样全国 9 个重点城市样本医院的数据）

近年来，我国心脑血管疾病用药市场呈现稳定增长态势。老龄人口的增加和发病率的上升将推动市场的增长。《中国人口老龄化发展趋势预测研究报告》（由全国老龄工作委员会办公室出具）指出，2001-2020 年是快速老龄化阶段，到 2020 年，老年人口将达到 2.48 亿，在全国人口中比重不断扩大。

心脑血管病发病率的不断上升亦将增加药物需求。据我国卫生部（现卫计委）发布的 2008 年第四次《国家卫生服务研究》统计调查数据显示：按 2008 年人口总数 13.3 亿推算，我国经医生明确诊断的循环系统（如心脏病、脑血管病、高血压病等）病例数由 1993 年的 0.37 亿人增加到 2008 年 1.14 亿人，发病率明显上升。

心脑血管疾病中多数病种为长期慢性病，其中的中风、厥心痛、头痛、眩晕、心悸怔忡、健忘等均属中医药治疗的优势病种。中成药在治疗慢性病方面具有辨证施治、标本兼顾等独特优势，因此，心脑血管中成药在医院终端中成药市场中占据了重要地位，连续多年市场份额都在 35% 以上。

#### 4、妇科用药市场情况

根据米内网数据显示，自 2011 年至 2015 年，妇科用药占中成药临床终端用药的比例如下表所示：

| 类别         | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 妇科用药占比 (%) | 5.21   | 5.45   | 5.16   | 5.43   | 5.09   |

根据上表，妇科用药占中成药市场的份额约为 5%，根据中成药市场总体规模估算妇科用药中成药市场规模在百亿元以上，并且妇科用药的占比总体呈上升趋势。妇科用药包括妇科炎症用

药、妇科调经药、妇科安胎药、乳腺增生药等，其中妇科炎症用药是妇科用药中的最大的细分领域，占其中的 1/3 以上份额。

随着经济社会的发展和女性自我保健意识的提高，妇科用药的市场规模也将随之增大，并且与西药容易产生耐药性相比，中药具有安全、综合治疗、有益补等优点，更符合中国女性的用药习惯，未来妇科用药中成药市场将保持稳定的增长。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、产品优势

在心脑血管用药领域，公司已成功开发、培育了脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液四个知名独家专利品种，其 2017 年上半年合计销售收入达到 42.14 亿元，根据南方所米内网中国城市公立医院中成药终端数据库显示，脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液三个品种 2016 年在心脑血管中成药市场份额的排名均在前 20 位。

脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液均是经过长期市场检验的成熟品种，对中风、心律失常、供血不足和缺血梗塞等常见心脑血管疾病疗效确切，受到了医生和患者的广泛好评。2012 年稳心颗粒完成了历时三年的循证医学研究临床试验，其对心律失常的疗效再次得到了肯定。脑心痛胶囊、丹红注射液的循证医学研究亦在稳步进行。

脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液三个主要品种均进入了《国家医保目录》，其中脑心痛胶囊、稳心颗粒同时收录于《国家基本药物目录》，三者均享受国家医保基金比例报销的政策支持。作为心脑血管中成药的主要品种，其在未来的市场规模将得到进一步的提升。

公司产品基本覆盖心脑血管、妇科、糖尿病、恶性肿瘤、消化系统和呼吸系统等大病种治疗领域，形成了立足心脑血管市场、覆盖中成药传统优势领域、聚焦大病种、培育大品种的立体产品格局。随着《国家医保目录》全面实施、基本药物制度加速推进，公司优势将得到进一步发挥。

### 2、专利优势

公司一贯重视产品的知识产权保护，截至报告期末，已拥有 263 余件国家专利。公司主导产品脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液均为专利保护品种，头痛宁胶囊、康妇炎胶囊、红核妇洁洗液、消乳散结胶囊和通脉降糖胶囊等储备产品亦取得了专利权。公司目前在研产品近 180 种，随着研发的进一步深入，公司还将拥有更多的专利产品和独家产品。

公司主要产品的专利距离到期日时间较长，公司可以长期排除竞争对手、掌握定价权。针对这些专利产品，公司亦在不断研发新的专利，以延长保护期。

### 3、规模优势

公司系南方医药经济研究所《医药经济报》评选的“2016 年度中国制药工业百强榜”第五位。根据南方所米内网中国城市公立医院中成药终端数据库显示，公司在心脑血管中成药领域 2016 年的市场占有率排名第一。此外，公司在山东、陕西、河北、吉林、辽宁等地建有生产基地和 GMP 车间，行业地位和较高市场份额为公司人才队伍建设、自主新药研发、产品市场推广、行业并购整合等提供了先进的技术、资金和人力资源支持，为公司进一步做大做强提供了有力保障。

#### 4、品牌优势

公司建立了步长制药独特的品牌识别系统，围绕系列专利产品构建了特异性的产品名称、标识、商标，形成了覆盖电视、报纸杂志、广播、网络、户外广告、车体广告等立体传播企业品牌与产品品牌的品牌建设模式。经过多年的经营，公司已在医药行业树立了良好的口碑，主导产品脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液更是在心脑血管用药领域具备一定的声誉和影响力。

#### 5、营销优势

公司营销模式的核心竞争优势在于脑心痛论指导下的专业化学术推广。公司通过脑心痛学院、脑心痛学术交流开展在校教育和临床医生继续教育，通过学术推广会介绍公司产品特点及相关领域的最新发展趋势，凝聚认可公司产品的医师团队，以循证医学方法证实产品疗效，将产品的学术优势转化为市场优势。

公司循证医学研究让学术带头人及更多医生参与到产品的再评价当中，让医生通过实际用药经验了解公司产品，并支持医生在科研工作中取得更大成就；循证医学研究亦为销售人员与医生的沟通提供临床数据支持，销售人员按照公认的评价标准将产品信息传达给临床医生，有利于医生全面了解公司产品。

公司营销系统采用事业部制模式，通过在全国各省市设立办事机构、派驻专业学术推广队伍、与经销商建立长期稳定联系等方式，形成了覆盖全国商业、零售、医院的营销网络。

#### 6、研发优势

公司以脑心痛论为指导，将创新组方与现代制药工艺和质控标准相结合，并借助现代技术方法进行药效、毒理与临床评价，同时深入研究药效物质基础及药理机制，研发出了一系列心脑血管疾病用药，并在长期大量临床实践中逐步形成了互补的多靶点联合用药方案，强化治疗效果。

公司研发坚持市场需求导向，通过行业地位、营销网络等优势及时了解、掌握市场需求，确定研发方向，避免无效研发。在研发过程中，公司紧跟市场需求变化，适时调整研发方向和研发策略，提高研发的经济性。

公司已建立多层次、宽领域的在研产品储备，构建了从临床前研究到新药证书审批的完整产品梯次，为公司的长远发展提供了核心支持。

##### (1) 理论基础

脑心痛论在长期的实践与临床应用的基础上，从病因、病机、诊断与鉴别诊断、辩证论治、预防与调护和临证心得等方面详细论述了中风、真心痛、厥心痛、昏迷、悸忡、头痛、痴呆、眩

晕和健忘等病症，并从生理学、病因学、临床表现、病机学、治疗学和临床应用等方面阐述了临床病症辩证论治的理论基础。

脑心同治论不仅扩大了“异病同治”的内涵，而且提高和丰富了中医证治内容，对临床心脑血管疾病的防治具有较大指导意义。

### （2）研发策略

公司重点围绕心脑血管、妇科、糖尿病、恶性肿瘤、消化系统和呼吸系统等大病种治疗领域，加大新产品开发布局。公司在心脑血管等领域拥有权威的专家顾问及合作科研机构网络，提高了新药研发的效率和成功率。

此外，公司广泛开展产学研合作，与国内外高等院校、科研院所进行合作，引进创新药物和先进技术，整合科技、人才和新药品种，进一步提升科技创新能力。

同时，公司对已经上市的品种亦保持着持续的研发力量。2010年启动、2012年完成的稳心颗粒循证医学研究为公司改进生产工艺、提升产品质量、延长产品生命周期做出了重大的贡献。与此同时，脑心通胶囊、丹红注射液的循证医学研究亦在稳步推进，红核妇洁洗液、康妇炎胶囊、头痛宁胶囊的二次开发亦在持续进行，以挖掘已有产品潜力、延长产品生命周期。

### （3）储备产品

公司拥有众多在研产品，覆盖心脑血管、妇科、糖尿病、恶性肿瘤、消化系统和呼吸系统等大病种治疗领域。公司已建立多层次、宽领域的在研产品储备，构建了从临床前研究到新药证书审批的完整产品梯次，为公司的长远发展提供了核心支持。

## 7、管理优势

优秀的管理模式和全面的管理制度是公司发展的坚实保障。公司高度重视药品质量，从供应商选择到成品出厂，每一个环节均严格把关，并制定了严格的质量控制标准。在中药材采购环节，公司在参照GAP标准进行质量审核后确定供应商；在主要产品如丹红注射液的生产环节，公司引入了近红外监测技术，实现生产过程和质量的均一和稳定。

## 8、团队优势

公司主要创业和管理团队熟悉国情，具备国际化视野，深谙医药行业发展规律，具有丰富的医药行业理论和实践工作经验，对行业发展趋势具备前瞻的把握能力，实现了公司近年来的稳步发展。

公司董事长赵涛先生拥有二十余年的医药行业工作经验，具备丰富的医药理论和实践经验，对医药行业有着深刻的认识。赵涛先生作为中医脑心同治论的主要提出人，亦为公司多项产品及专利技术的主要发明人。

公司坚持人力资源是第一资源的理念，积极引进高技术人才与高层次管理人员，建立起一支优秀的研发、生产、销售和管理团队，同时注重对核心团队的激励，保持公司核心团队的稳定。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年,我国国内生产总值同比增长 6.9%,延续了稳中有进、稳中向好的发展态势,但是国内长期积累的结构性矛盾依然突出。在经济整体企稳向好的大背景下,国家进一步深化医药卫生体制改革,深入开展医药行业的供给侧改革,继续推动和落实医保控费、控制药占比、一致性评价、分级诊疗和“两票制”等一系列政策法规,短期来看将给医药企业带来挑战,长期来看有利于推动医药产业结构改革、促进医药行业持续健康发展。

在机遇与挑战并存的形势下,公司始终坚持中药现代化,依托我国在中医药行业深厚的历史积淀以及丰富的药材资源,以科技为先导,以市场为龙头,以创新带动中药产业化、现代化的发展,发挥公司在理论、品牌、研发、生产及销售等方面的综合优势,进一步巩固、强化公司在心脑血管和妇科用药领域的优势,实现了报告期内持续稳定的发展。

2017 年 1-6 月,公司实现营业收入 575,144.19 万元,较上年同期增长 11.66%,归属于上市公司股东的净利润 67,806.52 万元,较上年同期增长 12.03%。

按照公司董事会制订的“聚焦大行业、培育大品种”以及做“中国的强生、世界的步长”的中短期战略,公司在报告期内积极推进以下工作:

#### 一、聚焦大行业、培育大品种,争做中国最优秀的制药企业之一

公司的脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液均是经过长期市场检验的成熟品种,2017 年上半年的合计收入达 42.14 亿元。2012 年稳心颗粒完成了历时三年的循证医学研究临床试验,其对心律失常的疗效再次得到了肯定。脑心痛胶囊和丹红注射液的循证医学研究亦在稳步进行。

除脑心痛、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射液外,公司现已开发、储备了糖尿病用药通脉降糖胶囊、抗肿瘤用药养正合剂、参仙升脉口服液、步长冠心舒通胶囊、步长康妇炎胶囊和步长祛风止痛胶囊等产品。经过前期试验推广,上述产品因疗效明显而广受好评,销量也稳步上升。公司未来将加大此类产品的推广力度,培育公司新的增长点。

公司在稳心颗粒成功进行循证临床试验的基础上,继续推进主导产品的循证医学再评价,通过临床数据验证产品疗效,进一步提升公司产品的学术内涵和市场声誉,将产品的学术优势转化为市场优势,推动销售增长。

#### 二、坚持走专利中药的道路,逐步完善大健康产业链

公司坚持以自主技术创新和合作研发、委托研发等多方式并举的研发模式,在自主技术创新的基础上,大力开展多层次对外技术合作,与优势医药研发企业、医药知名高校深度合作,充分利用自身的研发、市场、规模等优势,大力推进国际合作和技术引进。

多年来,公司一直重点围绕心脑血管、妇科等大病种治疗药物的研究,在技术、产品和人员上积累了显著的优势,并注重研究链条的延伸,建立了立足于脑心痛治理论,覆盖调研、立项、小

试、中试、临床及产业化，延伸至药品上市后循证医学研究的完备研究体系。2017年上半年，公司新增专利申请4件，成功获得专利授权10件，其中发明专利5件。

2017年上半年，公司对快方科技、北京普恩和新博医疗进行了投资：进入药品零售领域将推动公司从上游工业向下游终端延伸，实现渠道转型、直接触及终端患者；拓展产业链至体外诊断和乳腺癌筛查等领域，既能将公司的品牌优势、营销优势和管理优势等嫁接到医疗器械领域，又能在坚持专利中药的同时完善大健康产业链，在大健康领域内挖掘新的业务增长点。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例(%)  |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 5,751,441,883.88  | 5,150,769,091.42  | 11.66    |
| 营业成本          | 1,016,376,444.34  | 877,950,844.09    | 15.77    |
| 销售费用          | 3,380,110,053.25  | 2,958,027,022.80  | 14.27    |
| 管理费用          | 423,529,599.95    | 396,396,497.31    | 6.84     |
| 财务费用          | 29,557,335.80     | 132,307,125.68    | -77.66   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,304,861,766.61  | 1,081,313,777.67  | 20.67    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,462,100,586.93 | -1,058,943,358.67 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,669,865,414.57  | 92,634,649.98     | 1,702.64 |
| 研发支出          | 156,444,756.60    | 143,743,222.33    | 8.84     |

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期减少10,274.98万元，下降77.66%，主要是上期公司确认延期付款利息和汇兑损益合计8,710.36万元影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少240,315.72万元，主要是本期支付的投资款较上年同期增加的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加157,723.08万元，增幅1,702.64%，主要是本期取得银行借款增加及偿还银行借款减少的综合影响。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用



## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                    |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------------|
| 货币资金     | 2,819,348,740.37 | 16.06            | 3,806,623,353.00 | 20.38            | -25.94              |                         |
| 应收票据     | 31,723,046.99    | 0.18             | 1,110,925,808.21 | 5.95             | -97.14              | 主要是本期银行承兑汇票背书、到期解付及贴现所致 |
| 应收账款     | 995,892,443.73   | 5.67             | 1,147,772,051.60 | 6.15             | -13.23              |                         |
| 预付款项     | 224,756,920.46   | 1.28             | 201,027,924.19   | 1.08             | 11.80               |                         |
| 应收利息     | 24,293,342.96    | 0.14             | 18,497,823.54    | 0.10             | 31.33               | 主要是本期委托贷款利息增加所致         |
| 其他应收款    | 867,863,418.86   | 4.94             | 812,036,887.40   | 4.35             | 6.87                |                         |
| 存货       | 1,231,103,920.86 | 7.01             | 1,188,366,408.18 | 6.36             | 3.60                |                         |
| 其他流动资产   | 656,805,909.29   | 3.74             | 133,579,721.04   | 0.72             | 391.70              | 主要是本期购买理财产品增加所致         |
| 可供出售金融资产 | 318,700,000.00   | 1.82             | 258,700,000.00   | 1.39             | 23.19               |                         |
| 长期股权投资   | 742,702,739.71   | 4.23             | 711,780,364.65   | 3.81             | 4.34                |                         |
| 投资性房地产   | 25,265,394.58    | 0.14             | 26,197,580.38    | 0.14             | -3.56               |                         |
| 固定资产     | 1,272,749,124.65 | 7.25             | 1,286,885,472.65 | 6.89             | -1.10               |                         |
| 在建工程     | 575,687,623.96   | 3.28             | 521,267,880.33   | 2.79             | 10.44               |                         |
| 无形资产     | 1,542,789,478.07 | 8.79             | 1,571,634,447.97 | 8.42             | -1.84               |                         |
| 开发支出     | 367,326,173.60   | 2.09             | 346,482,932.05   | 1.86             | 6.02                |                         |
| 商誉       | 5,009,826,897.86 | 28.54            | 5,009,826,897.86 | 26.83            |                     |                         |
| 长期待摊费用   | 7,883,149.28     | 0.04             | 9,479,597.70     | 0.05             | -16.84              |                         |
| 递延所得税资产  | 72,925,523.35    | 0.42             | 79,459,172.93    | 0.43             | -8.22               |                         |
| 其他非流动资产  | 768,238,401.00   | 4.38             | 434,410,743.00   | 2.33             | 76.85               | 主要是本期预付购房款增加            |

|             |                  |      |                  |       |           |  |
|-------------|------------------|------|------------------|-------|-----------|--|
|             |                  |      |                  |       |           | 和预付<br>股权款<br>所致                                   |
| 短期借款        | 1,700,000,000.00 | 9.68 | 6,000,000.00     | 0.03  | 28,233.33 | 主要是<br>本期银<br>行借款<br>增加所<br>致                      |
| 应付账款        | 443,194,037.10   | 2.52 | 592,512,627.11   | 3.17  | -25.20    |  |
| 预收款项        | 213,951,207.02   | 1.22 | 238,309,604.90   | 1.28  | -10.22    |  |
| 应付职工<br>薪酬  | 72,142,998.68    | 0.41 | 83,811,187.28    | 0.45  | -13.92    |  |
| 应交税费        | 198,667,371.84   | 1.13 | 283,131,215.67   | 1.52  | -29.83    |  |
| 应付利息        | 1,601,645.84     | 0.01 | 8,555.02         | 0.00  | 18,621.71 | 主要是<br>本期银<br>行借款<br>增加影<br>响应付<br>利息的<br>增加所<br>致 |
| 应付股利        | 1,101,686,774.29 | 6.28 |                  |       |           | 主要是<br>本期利<br>润分配<br>尚未支<br>付所致                    |
| 其他应付<br>款   | 1,227,485,059.93 | 6.99 | 4,449,485,306.72 | 23.83 | -72.41    | 主要是<br>本期支<br>付收购<br>股权款<br>所致                     |
| 其他流动<br>负债  | 3,657,975.13     | 0.02 | 3,665,975.09     | 0.02  | -0.22     |  |
| 递延收益        | 154,815,531.92   | 0.88 | 145,566,465.47   | 0.78  | 6.35      |  |
| 递延所得<br>税负债 | 148,036,461.45   | 0.84 | 157,664,728.18   | 0.84  | -6.11     |  |

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、公司第二届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司拟投资北京快方科技有限公司相关事宜的议案》，公司以自有资金 6,000 万元人民币的价格认购快方科技 276,666.67 元的新增注册资本，本次增资完成后，公司持有快方科技 11.538%股权。快方科技已完成工商变更登记。

2、公司第二届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司拟投资北京普恩光德生物科技有限公司相关事宜的议案》，公司以自有资金 8,711 万元人民币的价格认购北京普恩新增注册资本 528.4314 万元人民币，增资完成后，公司持有北京普恩 49%股权。北京普恩已完成工商变更登记。

3、公司第二届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于公司拟投资新博医疗技术有限公司相关事宜的议案》，公司以 1,300 万元人民币的价格受让新博医疗部分股权，以 2,500 万元人民币对新博医疗进行增资，本次投资完成后，公司持有新博医疗不超过 20%股权。新博医疗已完成工商变更登记，公司持有新博医疗 19.49%股权。

4、公司第二届董事会第二十三次（临时）会议审议通过《关于公司拟与九州通医药集团股份有限公司合作投资医药公司相关事宜的议案》，公司拟与九州通医药集团股份有限公司合作投资医药公司，本次投资尚未签署正式协议。

5、公司第二届董事会第二十三次（临时）会议审议通过《关于公司拟参与投资武汉瑞伏医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，公司拟作为有限合伙人认购武汉瑞伏医疗健康股权投资合伙企业（有限合伙）1.9 亿元的合伙份额，本次投资尚未签署正式协议。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 报告期末股权比例 |
|------|------|-----|-----|-----|----------|
|      |      |     |     |     |          |

|   |       |            |            |           |              |
|---|-------|------------|------------|-----------|--------------|
| 山东丹红制药有限公司  | 1,000 | 353,731.03 | 286,521.60 | 34,327.16 | 公司持股<br>100% |
| 陕西步长制药有限公司  | 2,500 | 255,902.50 | 36,100.86  | 28,323.09 | 公司持股<br>100% |
| 丹红(香港)科技有限公司(DAN HONG (H. K.) TECHNOLOGY LIMITED) | -     | 71,630.34  | 51,631.47  | 1,616.49  | 公司持股<br>100% |
| 通化谷红制药有限公司  | 6,260 | 41,996.15  | 19,059.21  | 5,738.94  | 公司持股<br>100% |

山东丹红制药有限公司的经营范围是大容量注射剂、小容量注射剂的生产，中药材的种植、销售（仅限本企业种植的产品，国家限制类除外），中药材技术的研究与技术转让（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。2017年上半年实现的主营业务收入为206,664.48万元、主营业务利润为191,102.49万元。

陕西步长制药有限公司的经营范围是开发、生产脑心通及中风健脑帽系列产品；胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂（含中药提取）、中药材前处理（限分公司生产），销售自产产品。中药材的种植、销售（仅限于本企业种植产品，国家限制类除外）；中药材技术的研究与技术转让（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2017年上半年实现的主营业务收入为143,143.62万元、主营业务利润为105,755.00万元。

丹红(香港)科技有限公司(DAN HONG (H. K.) TECHNOLOGY LIMITED)的经营范围是对外投资及管理；2017年上半年实现的主营业务收入为0元、主营业务利润为0元。

通化谷红制药有限公司的经营范围是生产小容量注射剂（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；2017年上半年实现的主营业务收入为7,117.17万元、主营业务利润为5,519.87万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 国际医药巨头竞争

与辉瑞(Pfizer)、葛兰素史克(GlaxoSmithKline)和默沙东(Merck & Co)等国际医药行业巨头相比，公司在研发投入、生产能力、营销网络、产品覆盖、专利保护、品牌影响力和营收规模

等诸多方面均存在一定差距。随着公司国际化进程的加速和国际医药巨头抢滩中国市场，公司将会在更大范围与国际医药巨头进行直接竞争，公司来自于国际医药巨头的竞争压力将增大。

## （二）中药现代化进程的长期性、艰巨性

通过 GMP 和 GSP 规范的推行，色谱分析技术、膜分离技术和超临界 CO<sub>2</sub> 流体萃取技术等现代分离技术的应用，超微粉碎技术和缓控释制剂技术等现代生产工艺的引进以及循证医学理念的兴起，中药现代化取得了可喜的进展。但由于基础理论尚未统一、质量标准尚不完善，且在临床研究方面亦缺乏适合自身特点的诊疗标准和评价标准体系，中药现代化进程尚需时日。

## （三）管理水平制约

随着募集资金的运用和业务的进一步拓展，公司规模将发生重大变化，公司在组织设计、运营管理、内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。此外，公司在发展过程中，对于技术人才、综合管理人才的需求也将随之提高，人才的培养引进和合理使用亦将对公司的管理水平提出更高的要求。

## （四）产品风险

### 1、产品相对集中风险

公司产品主要集中在心脑血管用药领域，其中脑心痛胶囊、稳心颗粒、丹红注射液、谷红注射剂四个独家专利产品对公司的业绩贡献较大，上述任一产品的生产、销售如出现较大变化，都有可能对公司经营业绩造成较大影响。

### 2、产品质量及宣传不当风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，责任重大。药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。

公司主导产品多为复方中成药，其有效成分和作用机理相对复杂，尤以中药注射液为甚。公司药品生产、运输保管和使用过程中的不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。

此外，根据《药品广告审查办法》等相关规定，经批准的药品广告，在发布时不得更改广告内容；药品广告内容需要改动的，应当重新申请药品广告批准文号；对未经审查批准发布的药品广告，或者发布的药品广告与审查批准的内容不一致的，广告监督管理机关应当依据《广告法》相关规定予以处罚。如公司在药品宣传过程中出现不当行为，公司的产品销售和经营业绩会受到不利影响。

### 3、药品降价风险

药品作为与国民经济发展和经济生活关系重大的商品，其价格受国家政策影响较大。根据《推进药品价格改革的意见》，自 2015 年 6 月 1 日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格，完善药品采购机制，发挥医保控费作用，药品实际交易价格主要由市场竞争形成。其中：（1）医保基金支付的药品，由医保部门会同有关部门拟定医保药品支付标准制定的程

序、依据、方法等规则，探索建立引导药品价格合理形成的机制；（2）专利药品、独家生产药品，建立公开透明、多方参与的谈判机制形成价格。

公司产品均不属于麻醉药品或第一类精神药品，自 2015 年 6 月 1 日起不再受政府定价或指导价格的限制。

随着主管部门不断改进完善药品价格体制、医疗保险制度和药品集中采购招标等制度，强化医保控费，公司产品销售价格面临下调的风险。

#### （五）政策风险

##### 1、税收优惠政策变化风险

山东丹红于 2011 年 11 月通过高新技术企业认证，并于 2014 年 12 月通过高新技术企业复审认证，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税；辽宁奥达于 2011 年 10 月通过高新技术企业认证，并于 2014 年 10 月通过高新技术企业复审认证，有效期至 2016 年 12 月，辽宁奥达正在申请高新技术企业认定复审，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税；通化谷红于 2013 年 5 月通过高新技术企业认证，并于 2016 年 11 月通过高新技术企业复审认证，2017 年 1-6 月减按 15% 税率计缴企业所得税；吉林步长于 2014 年 9 月通过高新技术企业认证，吉林步长正在申请高新技术企业认定复审，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税。

西藏瑞祥医药、西藏鸿发医药为设在西部地区的国家鼓励类内资企业，享受国家西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税；邛崃天银、陕西步长根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）以及《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，2016 年度已分别在邛崃市国家税务局、咸阳市国家税务局直属税务分局备案，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税。

公司及部分子公司享受了外商投资企业税收优惠、高新技术企业税收优惠和西部大开发企业税收优惠等政策。公司盈利不依赖于税收优惠。但若相关税收优惠政策发生变化，或公司及下属子公司因高新技术企业等资质不能延续而导致现享有的税收优惠被取消，都有可能对公司的经营业绩造成不利影响。

##### 2、财政补贴政策变化风险

报告期内，公司及子公司获得了政府部门拨付的企业发展奖励资金、技术创新补贴资金和科研经费补贴资金等财政补助。财政补贴并不构成公司利润的主要来源，但仍对公司业绩有一定影响。如果政府的财政补贴政策或补贴金额发生变化，将对公司的盈利水平产生一定影响。

#### （六）商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购吉林步长 95% 股权和通化谷红 100% 股权为非同一控制下的企业合并，合并成本超过可辨认净资产公允价值部分应确认为商誉。吉林步长、通化谷红的账面净资产较小，公司完成收购后确认的商誉金额为 499,679.66 万元。根据《企业会计准则》相关规定，公司收购吉林步长和通化谷红形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减

值测试。

医药行业竞争激烈，盈利能力受多方面因素影响。如果吉林步长、通化谷红未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司经营业绩，减少公司当期利润。若集中计提大额的商誉减值，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引    | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017 年 2 月 8 日  | www. sse. com. cn | 2017 年 2 月 9 日  |
| 2016 年年度股东大会    | 2017 年 5 月 26 日 | www. sse. com. cn | 2017 年 5 月 27 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限                            | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|--|--------|------------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司股东步长（香港）、首诚国际（香港）和实际控制人赵涛；公司股东西藏丹红、西藏瑞兴、西藏华联、西藏广发和公司实际控制人赵涛亲属赵晓红、赵骅、赵菁、王秀珍；公司董事、监事、高级管理人员赵涛、王益民、赵菁、李春义；董事、高级管理人员蒲晓平配偶陈隽平 | 详见附注 1 | 2016 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 17 日 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | NORTH HAVEN TCM、   | 详见     | 2016 年 11 月 18                     | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |



|  |   |             |                              |  |  |  |  |
|--|---|-------------|------------------------------|--|--|--|--|
|  | 鸿宝国际、<br>辉华亚太、<br>蔚丰控股、<br>千万国际、<br>太平洋大中华、<br>创顺企业、<br>Golden Touch、<br>GGV III、<br>富利佳投资、<br>CHINA BEST<br>PHARMA、<br>哲安有限、<br>华涛企业、<br>鄞州新华、<br>张江和之顺<br>（有限合伙）、<br>天津宝凯（有<br>限合伙）、<br>天津融亨（普<br>通合伙）、<br>菏泽和邦（有<br>限合伙）、<br>大中宏宇（有<br>限合伙）、<br>天津力天、<br>上海杉创、<br>华夏幸福、<br>广州中大二<br>号、<br>中南精选（有<br>限合伙）、<br>天津澳特莱<br>（有限合伙）、<br>中南成长（有<br>限合伙）、<br>蓝色基金（有<br>限合伙）、<br>深圳新海昇、<br>深圳中欧创投<br>（有限合伙）、<br>深圳金色胡杨<br>（有限合伙）、<br>上海盛之景、<br>天津海华杰<br>（有限合伙）、<br>北京千舟清源<br>（有限合伙）、<br>华立集团、<br>深圳大正元 | 附<br>注<br>1 | 日至<br>2017 年<br>11 月 17<br>日 |  |  |  |  |
|--|---|-------------|------------------------------|--|--|--|--|

|        |  |   |                                    |   |   |     |     |  |
|--------|--|---|------------------------------------|---|---|-----|-----|--|
|        |  | (有限合伙)、北京明石德远(有限合伙)、上海安正、无锡领峰、北京众和清润、深圳分享(有限合伙)、上海星杉创富(有限合伙)、北京盛世景、陕西德鑫 |                                    |   |   |     |     |  |
| 解决同业竞争 | 公司控股股东步长(香港); 公司实际控制人赵涛; 其他持股 5%以上股东首诚国际(香港) | 详见附注 2  | 长期有效                               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 其他     | 公司、公司控股股东步长(香港)、公司董事、高级管理人员                  | 详见附注 3  | 2016 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 17 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 其他     | 公司、控股股东步长(香港)、公司实际控制人赵涛、公司董事、监事、高级管理人员       | 详见附注 4  | 长期有效                               | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

**附注 1:**

1、公司股东步长(香港)、首诚国际(香港)和实际控制人赵涛承诺:(1)自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;(2)所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;(3)若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价的,所持股票的锁定期将自动延长 6 个月;(4)所持股票的锁定期届满后两年内,若公司股价不低于发行价,每年减持公司股份不超过所持公司股份总数的 10%。上述减持股份数额不包括在此期间增持的股份,且上述股份的减持不得影响公司控制权的变更。在减持所持有的公司股份时,应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告,自公告之日起 3 个交易日后方可减持公司股份。如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的,违规减持公司股票所得(以下称“违规减持所得”)

归公司所有，如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

2、公司股东西藏丹红、西藏瑞兴、西藏华联、西藏广发和公司实际控制人赵涛亲属赵晓红、赵骅、赵菁、王秀珍承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、公司股东 NORTH HAVEN TCM、鸿宝国际、辉华亚太、蔚丰控股、千万国际、太平洋大中华、创顺企业、Golden Touch、GGV III、富利佳投资、CHINA BEST PHARMA、哲安有限、华涛企业、鄞州新华、张江和之顺（有限合伙）、天津宝凯（有限合伙）、天津融亨（普通合伙）、菏泽和邦（有限合伙）、大中宏宇（有限合伙）、天津力天、上海杉创、华夏幸福、广州中大二号、中南精选（有限合伙）、天津澳特莱（有限合伙）、中南成长（有限合伙）、蓝色基金（有限合伙）、深圳新海昇、深圳中欧创投（有限合伙）、深圳金色胡杨（有限合伙）、上海盛之景、天津海华杰（有限合伙）、北京千舟清源（有限合伙）、华立集团、深圳大正元（有限合伙）、北京明石德远（有限合伙）、上海安正、无锡领峰、北京众和清润、深圳分享（有限合伙）、上海星杉创富（有限合伙）、北京盛世景、陕西德鑫承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

4、除前述股份锁定承诺外，公司董事、监事、高级管理人员赵涛、王益民、赵菁、李春义同时承诺：（1）在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；（2）离职后半年内不转让直接或间接持有的公司股份；（3）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；（4）若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价的，所持股票的锁定期将自动延长6个月；（5）不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期的承诺；（6）如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，违规减持所得归公司所有。如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

公司董事、高级管理人员蒲晓平配偶陈隽平同时承诺：（1）在蒲晓平担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；（2）蒲晓平离职后半年内不转让直接或间接持有的公司股份；（3）所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；（4）若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价的，所持股票的锁定期将自动延长6个月；（5）不因蒲晓平职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期的承诺；（6）如违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，违规减持所得归公司所有。如未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

**附注 2:****1、控股股东**

公司控股股东步长（香港）已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“本公司，作为山东步长制药股份有限公司（以下称“步长制药”）的控股股东，现郑重承诺如下：

本公司目前没有，未来也不会直接或间接从事与步长制药及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与步长制药及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自本承诺函签署之日起，如本公司或本公司控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的企业将不开展与步长制药及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动步长制药及其下属子公司的业务发展。在可能与步长制药及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予步长制药及其下属子公司优先发展权。

如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向步长制药赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。”

**2、实际控制人**

公司实际控制人赵涛已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“本人，作为山东步长制药股份有限公司（以下称“步长制药”）的实际控制人，现郑重承诺如下：

本人目前没有，未来也不会直接或间接从事与步长制药及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与步长制药及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自本承诺函签署之日起，如本人或本人控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不开展与步长制药及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动步长制药及其下属子公司的业务发展。在可能与步长制药及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予步长制药及其下属子公司优先发展权。

如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向步长制药赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。”

**3、其他持股 5%以上股东**

其他持股 5% 以上股东首诚国际（香港）已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“本公司，作为山东步长制药股份有限公司（以下称“步长制药”）持股 5% 以上股东，现郑

重承诺如下：

本公司目前没有，未来也不会直接或间接从事与步长制药及其下属子公司现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与步长制药及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自本承诺函签署之日起，如本公司或本公司控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的企业将不开展与步长制药及其下属子公司相竞争的业务，并优先推动步长制药及其下属子公司的业务发展。在可能与步长制药及其下属子公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予步长制药及其下属子公司优先发展权。

如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向步长制药赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。”

### 附注 3:

#### (一) 启动股价稳定措施的前提条件和中止条件

自公司股票上市之日起三年内，如连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产时，公司将依据相关法律法规和公司章程等规定制定并实施股价稳定措施，至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。

#### (二) 稳定股价的措施及实施顺序

公司在实施股价稳定措施时，将视公司实际情况和股票市场情况，按如下顺序实施股价稳定措施：（1）公司回购股份；（2）公司控股股东增持公司股份；（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票。股价稳定措施的实施不能导致公司的股权分布不满足法定上市条件。

1、在触发稳定股价义务且满足如下条件之日起 5 个交易日内，公司将启动董事会会议程序，讨论具体回购方案，并提交股东大会审议：（1）回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；（2）回购价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产；（3）单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%；（4）单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。

具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。如果回购方案实施前公司股价已不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

如公司未采取上述股价稳定措施的，需在股东大会及中国证监会规定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

2、在触发稳定股价义务且满足如下条件之日起 3 个交易日内，公司控股股东将向公司提交增持计划并公告：（1）增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；（2）增持价格不超过公

司上一会计年度未经审计的每股净资产；(3) 单次用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 20%；(4) 累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 50%；(5) 公司以回购公众股作为稳定股价的措施未实施，或者公司已采取回购公众股措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产。

控股股东将在公司公告 3 个交易日后，按照增持计划开始买入公司股份。如果公司公告控股股东增持计划后 3 个交易日内其股价已不满足启动稳定公司股价措施条件的，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，控股股东可不再实施上述增持公司股份的计划。

如公司控股股东未能履行增持义务的，公司有权将其应用于增持股份的等额资金从应付其现金分红中予以扣除，代为履行增持义务。

3、在触发稳定股价义务且满足如下条件之日起 3 个交易日内，公司董事、高级管理人员将向公司提交增持计划并公告：(1) 增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；(2) 增持价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产；(3) 单次用于增持的资金金额不超过董事、高级管理人员上一年度自公司领取的税后薪酬及津贴总和的 20%；(4) 单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过上一年度自公司领取的税后薪酬及津贴总和的 50%；(5) 公司已采取回购公众股措施且控股股东已采取增持股份措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产。

董事、高级管理人员将在公司公告 3 个交易日后，按照增持计划开始买入公司股份。如果公司公告董事、高级管理人员增持计划后 3 个交易日内公司股价已不满足启动稳定公司股价措施条件的，董事、高级管理人员可不再实施上述增持公司股份的计划。

如公司董事、高级管理人员未能履行增持义务的，公司有权将其应用于增持股份的等额资金从应付其税后薪酬和津贴中予以扣除，代为履行增持义务。

4、上市后三年内公司新聘任的董事、高级管理人员亦需履行上述义务，且须在公司正式聘任前签署稳定股价的相关承诺函。

#### 附注 4:

##### (一) 公司未履行承诺的约束机制

公司将严格履行其就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：(1) 及时、充分披露公司承诺未能履行、

无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

### （二）控股股东未履行承诺的约束机制

公司控股股东步长（香港）将严格履行其就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），其自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）其违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；（5）将其应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

### （三）实际控制人未履行承诺的约束机制

公司实际控制人赵涛将严格履行其就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），其自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，

以尽可能保护公司及其投资者的权益,并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议;(3)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和投资者道歉;

(4)其违反承诺所得收益将归属于公司,因此给公司或投资者造成损失的,将依法对公司或投资者进行赔偿;(5)将其应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失;(6)同意公司调减向其发放的工资、奖金和津贴等,并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,其将采取以下措施:(1)通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员未履行承诺的约束机制

公司董事、监事、高级管理人员将严格履行其就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。

1、如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外),其自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任,并采取以下措施:(1)通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及其投资者的权益,并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议;(3)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和投资者道歉;(4)其违反承诺所得收益将归属于公司,因此给公司或投资者造成损失的,将依法对公司或投资者进行赔偿;(5)同意公司调减向其发放工资、奖金和津贴等,并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致其承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,其将采取以下措施:(1)通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第二届董事会第二十次（年度）会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易实际发生额及 2017 年度预计日常关联交易的议案》，详见公司于 2017 年 3 月

28日披露的《2016年度日常关联交易情况及2017年度预计日常关联的公告》(公告编号:2017-033)。报告期内,日常关联交易执行情况如下:

| 关联交易类别                 | 关联人                           | 本次预计金额<br>(万元) | 本期发生额<br>(万元)    |
|------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|
| 向关联人购买商品               | 吉林四长制药有限公司(含其全资子公司通化天实制药有限公司) | 28,000         | 2,623.03         |
|                        | 西安新丝路茶业有限公司                   | 1,000          | 0                |
|                        | 贵州名帅酒业销售有限公司                  | 3,000          | 0                |
|                        | 小计                            | 32,000         | 2,623.03         |
| 接受关联人提供的劳务<br>(接受物业服务) | 陕西长涛物业管理有限公司                  | 160            | 35.72            |
|                        | 小计                            | 160            | 35.72            |
| 接受关联人提供的劳务<br>(接受会议服务) | 北京桂公府餐饮有限公司                   | 300            | 40.28            |
|                        | 海南阿罗哈酒店有限公司                   | 2,600          | 0                |
|                        | 延边长白山宝石国际温泉会议服务有限公司           | 2,600          | 0                |
|                        | 小计                            | 5,500          | 40.28            |
| 向关联人销售商品(销售药品)         | 西安步长中医心脑血管病医院有限公司             | 800            | 0                |
|                        | 咸阳步长中医心脑血管病医院                 | 800            | 0                |
|                        | 广州七乐康药业连锁有限公司                 | 6,000          | 1.96             |
|                        | 小计                            | 7,600          | 1.96             |
| 为关联人提供委托贷款             | 通化天实制药有限公司及其母公司               | 30,000         | 18,700           |
|                        | 小计                            | 30,000         | 18,700           |
| 关联人为公司提供担保             | 赵步长、赵涛、赵超                     | 660,000        | 0                |
|                        | 小计                            | 660,000        | 0                |
| <b>合计</b>              |                               | <b>735,260</b> | <b>21,400.99</b> |

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司第二届董事会第二十次（年度）会议审议通过《关于公司向菏泽天华房地产有限公司购买部分物业暨关联交易的公告》，详见公司于 2017 年 3 月 28 日披露的《关于公司向菏泽天华房地产有限公司购买部分物业暨关联交易的公告》（公告编号：2017-034）。公司已与菏泽天华签订了《房屋买卖协议》，鉴于菏泽天华与山东长涛之间就开发“长涛·新世纪”项目形成的债权债务关系尚未结清，公司会同菏泽天华、山东长涛三方共同签署《债权债务重组协议》，详见公司于 2017 年 7 月 4 日披露的《关于公司向菏泽天华房地产有限公司购买部分物业暨关联交易的进展公告》（公告编号：2017-070）。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|--------|---------------|------------|-------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额   | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日       | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 山东丹红                               | 全资子公司       | 步长制药 | 54,000 | 2017年2月15日    | 2017年2月15日 | 2020年2月7日   | 一般担保   | 否          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 山东丹红                               | 全资子公司       | 步长制药 | 15,000 | 2017年2月17日    | 2017年2月17日 | 2018年12月31日 | 一般担保   | 否          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 山东丹红                               | 全资子公司       | 步长制药 | 5,000  | 2017年4月1日     | 2017年4月1日  | 2018年4月1日   | 连带责任担保 | 否          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |        |               |            |             |        |            | 74,000 |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |        |               |            |             |        |            | 74,000 |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |        |               |            |             |        |            | 0      |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |        |               |            |             |        |            | 0      |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |        |               |            |             |        |            | 74,000 |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |        |               |            |             |        |            | 6.07%  |        |         |          |      |
| 其中：                                |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |        |               |            |             |        |            |        |        |         |          |      |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) |   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明  |   |
| 担保情况说明             | 公司第二届董事会第十八次临时会议和2017年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司及控股子公司2017年度预计新增贷款额度及担保额度的议案》，公司及控股子公司2017年预计新增贷款总额为88亿元，公司及控股子公司之间在88亿元额度内的贷款提供连带责任保证，上述担保额度可在公司及控股子公司之间按照实际情况调剂使用。 |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视环境保护情况，在生产过程中严格遵守国家及地方的环保法律法规，并建立了日常环保管理机构以及严格的环境保护制度。针对实际生产情况，公司建有袋式除尘器、吸尘罩装置、碱吸收塔、废水预处理装置、污水处理装置等环保设施。公司下属各生产企业环保设施与生产设施同步运转，污染物达标排放。

公司在生产经营过程中产生的主要污染物主要有废气、废水和固体废物，公司采取了如下防治措施：

(1) 废气：对污水污泥产生的废气，设置绿化带，对污染源隔离并集中处理后达标排放；对其它废气，处理后高空排放。

(2) 废水：公司废水包括车间的生产废水及后勤设施的生活废水，公司已建污水站规模为1000m<sup>3</sup>/d，其进水水质为 COD<sub>Cr</sub>：5000mg/l；BOD<sub>5</sub>≤450mg/l，SS≤400mg/l 处理后水质达到国家一级标准，COD≤100mg/l，BOD<sub>5</sub>≤20mg/l，SS≤70mg/l，排入菏泽市污水管网。采用地理式生物接触氧化污水综合处理装置进行处理，经处理的污水达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准后排放。

(3) 对项目产生的废渣采取回收和综合利用的方式，包材废渣采取回收处理措施，项目生产废渣主要有三种，即生产废料、污泥及生活垃圾。生产废料能重新回收使用的重新使用，不能使用的交给专业废弃物处理公司处理。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响 适用 不适用

公司第二届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，政府补助相关会计处理按照财政部 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）执行。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。变更后，公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版（财会[2017]15 号）所适用的起始日期（2017 年 1 月 1 日）开始执行。

本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则解释进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响 适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 55,573 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                     |               |             |           |                 |         |            |         |
|-------------------------------|---------------|-------------|-----------|-----------------|---------|------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                  | 报告期内增减        | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况 |            | 股东性质    |
|                               |               |             |           |                 | 股份状态    | 数量         |         |
| 步长(香港)控股有限公司                  | 0             | 290,507,220 | 42.61     | 290,507,220     | 质押      | 80,764,427 | 境外法人    |
| 首诚国际(香港)有限公司                  | 0             | 48,960,000  | 7.18      | 48,960,000      | 无       | 0          | 境外法人    |
| 宁波市鄞州新华投资有限公司                 | 0             | 23,220,504  | 3.41      | 23,220,504      | 无       | 0          | 境内非国有法人 |
| NorthHavenTCM Holding Limited | 0             | 18,972,000  | 2.78      | 18,972,000      | 无       | 0          | 境外法人    |
| 上海张江和之顺投资中心(有限合伙)             | 0             | 17,723,520  | 2.60      | 17,723,520      | 无       | 0          | 其他      |
| 鸿宝国际有限公司                      | 0             | 14,117,004  | 2.07      | 14,117,004      | 无       | 0          | 境外法人    |
| 天津宝凯投资合伙企业(有限合伙)              | 0             | 12,240,000  | 1.80      | 12,240,000      | 无       | 0          | 其他      |
| 融亨(天津)企业管理咨询合伙企业(普通合伙)        | 0             | 12,240,000  | 1.80      | 12,240,000      | 质押      | 12,240,000 | 其他      |
| 西藏丹红投资咨询有限公司                  | 0             | 12,075,984  | 1.77      | 12,075,984      | 无       | 0          | 境内非国有法人 |
| 辉华亚太有限公司                      | 0             | 11,934,000  | 1.75      | 11,934,000      | 无       | 0          | 境外法人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                |               |             |           |                 |         |            |         |
| 股东名称                          | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |           |                 |         |            |         |
|                               |               | 种类          | 数量        |                 |         |            |         |
| 何源                            | 341,100       | 人民币普通股      | 341,100   |                 |         |            |         |
| 张筠                            | 338,000       | 人民币普通股      | 338,000   |                 |         |            |         |
| 中国建设银行-上证180交易型开放式指数证券投资基金    | 200,200       | 人民币普通股      | 200,200   |                 |         |            |         |
| 朱丽萍                           | 200,000       | 人民币普通股      | 200,000   |                 |         |            |         |
| 百年人寿保险股份有限公司-传统保险产品           | 160,000       | 人民币普通股      | 160,000   |                 |         |            |         |
| 领航投资澳洲有限公司-领航新兴市场股指基金(交易所)    | 158,652       | 人民币普通股      | 158,652   |                 |         |            |         |
| 傅和亮                           | 154,500       | 人民币普通股      | 154,500   |                 |         |            |         |
| 周晓莉                           | 150,000       | 人民币普通股      | 150,000   |                 |         |            |         |
| 云南国际信托有限公司-聚力1号集合资金信托计划       | 145,500       | 人民币普通股      | 145,500   |                 |         |            |         |
| 百年人寿保险股份有限公司-万能保险产品           | 144,100       | 人民币普通股      | 144,100   |                 |         |            |         |



|                     |  |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 步长（香港）控股有限公司、首诚国际（香港）有限公司的控股股东均为大得控股有限公司，实际控制人均为赵涛；西藏丹红投资咨询有限公司的实际控制人为赵晓红。赵涛、赵晓红为夫妻；未知其它股东是否存在关联关系或一致行动。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称                     | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件   |
|------------------|-------------------------------|--|----------------|-------------|--------|
|                  |                               |  | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |        |
| 1                | 步长（香港）控股有限公司                  | 290,507,220  | 2019年11月18日    | 0           | 承诺锁定三年 |
| 2                | 首诚国际（香港）有限公司                  | 48,960,000   | 2019年11月18日    | 0           | 承诺锁定三年 |
| 3                | 宁波市鄞州新华投资有限公司                 | 23,220,504   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 4                | NorthHavenTCM Holding Limited | 18,972,000   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 5                | 上海张江和之顺投资中心（有限合伙）             | 17,723,520   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 6                | 鸿宝国际有限公司                      | 14,117,004   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 7                | 天津宝凯投资合伙企业（有限合伙）              | 12,240,000   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 8                | 融亨（天津）企业管理咨询合伙企业（普通合伙）        | 12,240,000   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 9                | 西藏丹红投资咨询有限公司                  | 12,075,984   | 2019年11月18日    | 0           | 承诺锁定三年 |
| 10               | 辉华亚太有限公司                      | 11,934,000   | 2017年11月18日    | 0           | 承诺锁定一年 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                               | 步长（香港）、首诚国际（香港）的控股股东均为大得控股，实际控制人均为赵涛；西藏丹红的实际控制人为赵晓红。赵涛、赵晓红为夫妻；未知其它股东是否存在关联关系或一致行动。 |                |             |        |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位:山东步长制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 2,819,348,740.37 | 3,806,623,353.00 |
| 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                   |    | 31,723,046.99    | 1,110,925,808.21 |
| 应收账款                   |    | 995,892,443.73   | 1,147,772,051.60 |
| 预付款项                   |    | 224,756,920.46   | 201,027,924.19   |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 应收利息                   |    | 24,293,342.96    | 18,497,823.54    |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 867,863,418.86   | 812,036,887.40   |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,231,103,920.86 | 1,188,366,408.18 |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 656,805,909.29   | 133,579,721.04   |
| 流动资产合计                 |    | 6,851,787,743.52 | 8,418,829,977.16 |
| <b>非流动资产:</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 318,700,000.00   | 258,700,000.00   |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 742,702,739.71   | 711,780,364.65   |
| 投资性房地产                 |    | 25,265,394.58    | 26,197,580.38    |
| 固定资产                   |    | 1,272,749,124.65 | 1,286,885,472.65 |
| 在建工程                   |    | 575,687,623.96   | 521,267,880.33   |
| 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                   |    | 1,542,789,478.07 | 1,571,634,447.97 |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 开发支出                   |  | 367,326,173.60    | 346,482,932.05    |
| 商誉                     |  | 5,009,826,897.86  | 5,009,826,897.86  |
| 长期待摊费用                 |  | 7,883,149.28      | 9,479,597.70      |
| 递延所得税资产                |  | 72,925,523.35     | 79,459,172.93     |
| 其他非流动资产                |  | 768,238,401.00    | 434,410,743.00    |
| 非流动资产合计                |  | 10,704,094,506.06 | 10,256,125,089.52 |
| 资产总计                   |  | 17,555,882,249.58 | 18,674,955,066.68 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 1,700,000,000.00  | 6,000,000.00      |
| 向中央银行借款                |  |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |  |                   |                   |
| 拆入资金                   |  |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |  |                   |                   |
| 应付票据                   |  |                   |                   |
| 应付账款                   |  | 443,194,037.10    | 592,512,627.11    |
| 预收款项                   |  | 213,951,207.02    | 238,309,604.90    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 |  | 72,142,998.68     | 83,811,187.28     |
| 应交税费                   |  | 198,667,371.84    | 283,131,215.67    |
| 应付利息                   |  | 1,601,645.84      | 8,555.02          |
| 应付股利                   |  | 1,101,686,774.29  |                   |
| 其他应付款                  |  | 1,227,485,059.93  | 4,449,485,306.72  |
| 应付分保账款                 |  |                   |                   |
| 保险合同准备金                |  |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |  |                   |                   |
| 代理承销证券款                |  |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   |                   |
| 其他流动负债                 |  | 3,657,975.13      | 3,665,975.09      |
| 流动负债合计                 |  | 4,962,387,069.83  | 5,656,924,471.79  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  |                   |                   |
| 应付债券                   |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 长期应付款                  |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 专项应付款                  |  |                   |                   |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 154,815,531.92    | 145,566,465.47    |
| 递延所得税负债                |  | 148,036,461.45    | 157,664,728.18    |
| 其他非流动负债                |  |                   |                   |
| 非流动负债合计                |  | 302,851,993.37    | 303,231,193.65    |
| 负债合计                   |  | 5,265,239,063.20  | 5,960,155,665.44  |
| <b>所有者权益</b>           |  |                   |                   |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 股本            |  | 681,800,000.00    | 681,800,000.00    |
| 其他权益工具        |  |                   |                   |
| 其中：优先股        |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 资本公积          |  | 3,844,007,749.40  | 3,844,007,749.40  |
| 减：库存股         |  |                   |                   |
| 其他综合收益        |  | 76,731.01         | 63,610.96         |
| 专项储备          |  |                   |                   |
| 盈余公积          |  | 331,449,321.27    | 331,449,321.27    |
| 一般风险准备        |  |                   |                   |
| 未分配利润         |  | 7,326,335,255.53  | 7,748,695,233.36  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 12,183,669,057.21 | 12,606,015,914.99 |
| 少数股东权益        |  | 106,974,129.17    | 108,783,486.25    |
| 所有者权益合计       |  | 12,290,643,186.38 | 12,714,799,401.24 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 17,555,882,249.58 | 18,674,955,066.68 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：山东步长制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 790,913,816.57   | 2,149,254,379.06 |
| 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                   |    | 801,134.18       | 267,234,812.09   |
| 应收账款                   |    | 170,818,913.40   | 172,004,916.19   |
| 预付款项                   |    | 22,674,786.27    | 10,558,147.17    |
| 应收利息                   |    | 26,149,120.86    | 21,588,197.12    |
| 应收股利                   |    | 1,605,407,005.63 | 356,803,904.37   |
| 其他应收款                  |    | 1,063,862,643.97 | 980,487,675.21   |
| 存货                     |    | 344,742,098.19   | 274,846,758.41   |
| 划分为持有待售的资产             |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 604,523,973.38   | 4,623,973.38     |
| 流动资产合计                 |    | 4,629,893,492.45 | 4,237,402,763.00 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 60,000,000.00    |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 6,324,702,685.96 | 6,293,780,310.90 |
| 投资性房地产                 |    | 25,265,394.58    | 26,197,580.38    |
| 固定资产                   |    | 247,271,107.13   | 233,695,390.43   |
| 在建工程                   |    | 22,591,471.00    | 14,120,821.69    |
| 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                   |  | 91,182,231.43     | 43,885,565.94     |
| 开发支出                   |  | 18,344,349.54     | 18,344,349.54     |
| 商誉                     |  |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |  | 5,384,150.97      | 7,514,460.57      |
| 递延所得税资产                |  | 43,393,551.65     | 45,752,346.47     |
| 其他非流动资产                |  | 841,538,401.00    | 507,710,743.00    |
| 非流动资产合计                |  | 7,679,673,343.26  | 7,191,001,568.92  |
| 资产总计                   |  | 12,309,566,835.71 | 11,428,404,331.92 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 1,400,000,000.00  |                   |
| 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                   |  | 199,495,807.71    | 218,224,681.76    |
| 预收款项                   |  | 17,675,170.57     | 60,854,208.45     |
| 应付职工薪酬                 |  | 33,901,894.94     | 49,840,268.97     |
| 应交税费                   |  | 14,415,594.27     | 20,250,644.39     |
| 应付利息                   |  | 1,601,645.84      |                   |
| 应付股利                   |  | 1,100,425,200.00  |                   |
| 其他应付款                  |  | 1,225,203,233.24  | 4,095,491,566.57  |
| 划分为持有待售的负债             |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                   |                   |
| 其他流动负债                 |  | 2,269,916.68      | 2,269,916.68      |
| 流动负债合计                 |  | 3,994,988,463.25  | 4,446,931,286.82  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  |                   |                   |
| 应付债券                   |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 长期应付款                  |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |  |                   |                   |
| 专项应付款                  |  |                   |                   |
| 预计负债                   |  |                   |                   |
| 递延收益                   |  | 22,462,573.69     | 23,597,532.01     |
| 递延所得税负债                |  |                   |                   |
| 其他非流动负债                |  | 65,643,837.56     | 65,643,837.56     |
| 非流动负债合计                |  | 88,106,411.25     | 89,241,369.57     |
| 负债合计                   |  | 4,083,094,874.50  | 4,536,172,656.39  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                   |                   |
| 股本                     |  | 681,800,000.00    | 681,800,000.00    |
| 其他权益工具                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股                 |  |                   |                   |
| 永续债                    |  |                   |                   |
| 资本公积                   |  | 3,969,462,698.28  | 3,969,462,698.28  |

|            |  |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 减：库存股      |  |                   |                   |
| 其他综合收益     |  |                   |                   |
| 专项储备       |  |                   |                   |
| 盈余公积       |  | 331,449,321.27    | 331,449,321.27    |
| 未分配利润      |  | 3,243,759,941.66  | 1,909,519,655.98  |
| 所有者权益合计    |  | 8,226,471,961.21  | 6,892,231,675.53  |
| 负债和所有者权益总计 |  | 12,309,566,835.71 | 11,428,404,331.92 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

### 合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 5,751,441,883.88 | 5,150,769,091.42 |
| 其中：营业收入               |    | 5,751,441,883.88 | 5,150,769,091.42 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 4,974,234,135.17 | 4,485,252,512.00 |
| 其中：营业成本               |    | 1,016,376,444.34 | 877,950,844.09   |
| 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                 |    | 119,389,299.79   | 110,563,821.95   |
| 销售费用                  |    | 3,380,110,053.25 | 2,958,027,022.80 |
| 管理费用                  |    | 423,529,599.95   | 396,396,497.31   |
| 财务费用                  |    | 29,557,335.80    | 132,307,125.68   |
| 资产减值损失                |    | 5,271,402.04     | 10,007,200.17    |
| 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）       |    | 30,922,375.06    | -3,761,534.05    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 30,922,375.06    | -3,761,534.05    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 其他收益                  |    | 25,240,933.51    |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 833,371,057.28   | 661,755,045.37   |
| 加：营业外收入               |    | 1,379,527.69     | 85,888,975.99    |
| 其中：非流动资产处置利得          |    | 899,703.99       | 214,783.61       |
| 减：营业外支出               |    | 12,759,578.70    | 13,904,655.23    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 107,881.77       | 401,707.11       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 821,991,006.27   | 733,739,366.13   |

|                                     |  |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：所得税费用                             |  | 144,473,566.89 | 129,058,281.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 677,517,439.38 | 604,681,084.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 678,065,222.17 | 605,227,465.52 |
| 少数股东损益                              |  | -547,782.79    | -546,381.33    |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  | 13,120.05      | 78,178.48      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  | 13,120.05      | 78,178.48      |
| （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                 |  | 13,120.05      | 78,178.48      |
| 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                       |  | 13,120.05      | 78,178.48      |
| 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                            |  | 677,530,559.43 | 604,759,262.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 678,078,342.22 | 605,305,644.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -547,782.79    | -546,381.33    |
| 八、每股收益：                             |  |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.9945         | 0.9889         |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  | 0.9945         | 0.9889         |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入             |    | 916,904,248.15 | 900,957,740.14 |
| 减：营业成本             |    | 283,750,104.96 | 234,165,901.39 |
| 税金及附加              |    | 16,663,892.49  | 18,645,654.69  |
| 销售费用               |    | 498,714,642.65 | 487,836,340.74 |
| 管理费用               |    | 121,706,408.79 | 120,587,820.09 |
| 财务费用               |    | 33,084,029.49  | 130,169,068.40 |
| 资产减值损失             |    | -597,438.43    | 3,000,877.66   |
| 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)                    |  | 2,477,071,403.28 | 311,431,147.68 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益                 |  | 30,922,375.06    | 11,431,147.68  |
| 其他收益                               |  | 1,136,958.32     |                |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)                  |  | 2,441,790,969.80 | 217,983,224.85 |
| 加:营业外收入                            |  | 139,996.82       | 13,301,208.87  |
| 其中:非流动资产处置利得                       |  | 14,928.45        | 582.47         |
| 减:营业外支出                            |  | 304,433.64       | 721,818.53     |
| 其中:非流动资产处置损失                       |  | 5,327.85         | 247,786.64     |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                |  | 2,441,626,532.98 | 230,562,615.19 |
| 减:所得税费用                            |  | 6,961,047.30     | -15,344,531.10 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                  |  | 2,434,665,485.68 | 245,907,146.29 |
| 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                           |  | 2,434,665,485.68 | 245,907,146.29 |
| 七、每股收益:                            |  |                  |                |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |  |                  |                |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |  |                  |                |

法定代表人:赵涛 主管会计工作负责人:王宝才 会计机构负责人:张晓峰

### 合并现金流量表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 7,524,718,356.68 | 6,562,886,839.17 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |

|                              |  |                   |                   |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金               |  |                   |                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |  |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |  |                   |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |  |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |  |                   |                   |
| 拆入资金净增加额                     |  |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额                   |  |                   |                   |
| 收到的税费返还                      |  |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |  | 58,773,051.10     | 84,241,727.36     |
| 经营活动现金流入小计                   |  | 7,583,491,407.78  | 6,647,128,566.53  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |  | 724,689,479.53    | 609,923,532.52    |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |  |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |  |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |  |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |  |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                    |  |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |  | 303,256,180.28    | 260,215,318.18    |
| 支付的各项税费                      |  | 1,188,329,527.03  | 1,218,003,697.00  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |  | 4,062,354,454.33  | 3,477,672,241.16  |
| 经营活动现金流出小计                   |  | 6,278,629,641.17  | 5,565,814,788.86  |
| 经营活动产生的现金流量净额                |  | 1,304,861,766.61  | 1,081,313,777.67  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                    |  |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金                  |  |                   | 40,000,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |  | 97,985.00         | 45,620.43         |
| 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               |  | 105,391,714.00    | 134,101,452.08    |
| 投资活动现金流入小计                   |  | 105,489,699.00    | 174,147,072.51    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |  | 569,781,033.20    | 484,612,107.28    |
| 投资支付的现金                      |  | 2,971,847,272.10  | 648,478,323.90    |
| 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               |  | 25,961,980.63     | 100,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                   |  | 3,567,590,285.93  | 1,233,090,431.18  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |  | -3,462,100,586.93 | -1,058,943,358.67 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                    |  |                   |                   |
| 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                    |  | 1,700,000,000.00  | 500,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                    |  |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                   |  | 1,700,000,000.00  | 500,000,000.00    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,000,000.00     | 349,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,134,585.43    | 56,365,350.02    |
| 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            |  |                  | 2,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 30,134,585.43    | 407,365,350.02   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,669,865,414.57 | 92,634,649.98    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,206.88        | 1,738.34         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -487,374,612.63  | 115,006,807.32   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 3,906,623,353.00 | 1,851,338,925.93 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,419,248,740.37 | 1,966,345,733.25 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额             | 上期发生额            |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,248,976,345.07  | 1,073,896,630.70 |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 4,084,538.90      | 4,403,283.32     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,253,060,883.97  | 1,078,299,914.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 264,507,373.75    | 163,302,917.57   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 135,627,303.53    | 90,702,579.86    |
| 支付的各项税费                   |    | 131,179,170.74    | 183,887,381.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 627,810,958.66    | 540,781,736.71   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,159,124,806.68  | 978,674,615.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 93,936,077.29     | 99,625,298.79    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 250,000,000.00    | 182,504,835.60   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 78,385.00         | 594.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 1,073,465,571.60  | 612,228,353.83   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,323,543,956.60  | 794,733,783.43   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 380,230,406.02    | 217,181,843.59   |
| 投资支付的现金                   |    | 2,971,847,272.10  | 516,146,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 203,861,980.63    | 511,700,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 3,555,939,658.75  | 1,245,027,843.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -2,232,395,702.15 | -450,294,060.16  |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 470,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,400,000,000.00 | 870,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 300,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 19,980,939.60    | 45,445,707.24  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 257,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 19,980,939.60    | 602,445,707.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,380,019,060.40 | 267,554,292.76 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1.97             |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -758,440,562.49  | -83,114,468.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,149,254,379.06 | 291,903,718.19 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,390,813,816.57 | 208,789,249.58 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

**合并所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------|------|----------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |           |      |                |        | 少数股东权益            | 所有者权益合计        |                   |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                   |                | 未分配利润             |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 681,800,000.00 |        |    |  | 3,844,007,749.40 |       | 63,610.96 |      | 331,449,321.27 |        | 7,748,695,233.36  | 108,783,486.25 | 12,714,799,401.24 |
| 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              | 681,800,000.00 |        |    |  | 3,844,007,749.40 |       | 63,610.96 |      | 331,449,321.27 |        | 7,748,695,233.36  | 108,783,486.25 | 12,714,799,401.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  |                  |       | 13,120.05 |      |                |        | -422,359,977.83   | -1,809,357.08  | -424,156,214.86   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                  |       | 13,120.05 |      |                |        | 678,065,222.17    | -547,782.79    | 677,530,559.43    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        |                   |                |                   |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |                  |       |           |      |                |        | -1,100,425,200.00 | -1,261,574.29  | -1,101,686,774.29 |



|                  |                |  |  |  |                  |  |           |  |                |  |                   |                |                   |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-----------|--|----------------|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |           |  |                |  |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |           |  |                |  |                   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |           |  |                |  | -1,100,425,200.00 | -1,261,574.29  | -1,101,686,774.29 |
| 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         | 681,800,000.00 |  |  |  | 3,844,007,749.40 |  | 76,731.01 |  | 331,449,321.27 |  | 7,326,335,255.53  | 106,974,129.17 | 12,290,643,186.38 |

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |          |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |          |      |                |        | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益   | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                  |                | 未分配利润            |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |          |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 612,000,000.00 |        |    |  | 229,410,324.70 |       | 2,732.83 |      | 306,000,000.00 |        | 6,004,779,908.25 | 108,237,184.02 | 7,260,430,149.80 |
| 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  | 612,000,000.00 |        |    |  | 229,410,324.70 |       | 2,732.83 |      | 306,000,000.00 |        | 6,004,779,908.25 | 108,237,184.02 | 7,260,430,149.80 |

|                       |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
|-----------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|--|-------------|--|-------------------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
|                       | , 000. 00         |  |  |  | , 324. 70         |  | 3           |  | , 000. 00         |  | 79, 908. 25          | 84. 02            | 9. 80                |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                   |  |  |  |                   |  | 78, 178. 48 |  |                   |  | 605, 227, 465. 52    | -546, 381. 33     | 604, 759, 262. 67    |
| (一) 综合收益总额            |                   |  |  |  |                   |  | 78, 178. 48 |  |                   |  | 605, 227, 465. 52    | -546, 381. 33     | 604, 759, 262. 67    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 1. 股东投入的普通股           |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 4. 其他                 |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| (三) 利润分配              |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 1. 提取盈余公积             |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 2. 提取一般风险准备           |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 4. 其他                 |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| (四) 所有者权益内部结转         |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 4. 其他                 |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| (五) 专项储备              |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 1. 本期提取               |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 2. 本期使用               |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| (六) 其他                |                   |  |  |  |                   |  |             |  |                   |  |                      |                   |                      |
| 四、本期期末余额              | 612, 000, 000. 00 |  |  |  | 229, 410, 324. 70 |  | 80, 911. 31 |  | 306, 000, 000. 00 |  | 6, 610, 007, 373. 77 | 107, 690, 802. 69 | 7, 865, 189, 412. 47 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|-------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计           |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 一、上年期末余额              | 681,800,000.00 |        |     |    | 3,969,462,698.28 |       |        |      | 331,449,321.27 | 1,909,519,655.98  | 6,892,231,675.53  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 681,800,000.00 |        |     |    | 3,969,462,698.28 |       |        |      | 331,449,321.27 | 1,909,519,655.98  | 6,892,231,675.53  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 1,334,240,285.68  | 1,334,240,285.68  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 2,434,665,485.68  | 2,434,665,485.68  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -1,100,425,200.00 | -1,100,425,200.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | -1,100,425,200.00 | -1,100,425,200.00 |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 0                |                  |
| 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         | 681,800,000.00 |  |  |  | 3,969,462,698.28 |  |  |  | 331,449,321.27 | 3,243,759,941.66 | 8,226,471,961.21 |

| 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              | 612,000,000.00 |        |     |    | 354,865,273.58 |       |        |      | 306,000,000.00 | 1,680,475,764.55 | 2,953,341,038.13 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 612,000,000.00 |        |     |    | 354,865,273.58 |       |        |      | 306,000,000.00 | 1,680,475,764.55 | 2,953,341,038.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 245,907,146.29   | 245,907,146.29   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 245,907,146.29   | 245,907,146.29   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入        |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 资本                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额          | 612,000,000.00 |  |  |  | 354,865,273.58 |  |  |  | 306,000,000.00 | 1,926,382,910.84 | 3,199,248,184.42 |

法定代表人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：张晓峰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山东步长制药股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）原企业名称为山东步长恩奇制药有限公司（以下简称步长恩奇制药），是2001年3月27日经山东省工商行政管理局《企业名称预先核准通知书》（鲁）名称预核私字[2001]第266号）核准，2001年4月26日经菏泽市经济贸易委员会批准由自然人赵涛和赵超出资设立的有限公司。步长恩奇制药设立时的注册资本为人民币800.00万元，其中赵涛以货币资金出资560.00万元，占注册资本的70%，赵超以货币资金出资240.00万元，占30%。上述出资于2001年4月18日经菏泽威信有限责任公司会计师事务所出具荷威验资字（2001）第043号验资报告验证。2001年5月10日，步长恩奇制药取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为3700002801090的《企业法人营业执照》。2004年1月3日经步长恩奇制药股东会决议公司名称变更为山东步长制药有限公司，2004年1月7日菏泽市工商行政管理局向公司颁发了更名后的《企业法人营业执照》。

2004年1月9日，赵涛、赵超与首诚国际有限公司（2003年10月1日成立于英属维尔京群岛的国际商业公司）签定股权转让协议，分别将持有的公司70%及30%股权全部转让给首诚国际有限公司，股权转让后首诚国际有限公司持有公司100%股权。2004年1月18日经菏泽市对外贸易经济合作局《关于同意首诚国际有限公司收购山东步长制药有限公司全部股权的批复》（荷外经资字[2004]11号）及《关于颁发外资企业“山东步长制药有限公司”批准证书的通知》（荷外经资字[2004]9号），公司于2004年3月14日取得由山东省人民政府颁发的中华人民共和国外商投资企业批准证书（商外资鲁府荷字[2004]0266号），公司由内资企业变更为外商独资企业。

2007年9月28日经公司董事会决议及2007年11月6日经菏泽市对外贸易经济合作局《关于“山东步长制药有限公司变更股权”的批复》（荷外经审字[2007]109号）批准，公司股东首诚国际有限公司将持有的公司全部股权转让给以下四家企业：步长（香港）控股有限公司受让公司680.00万元股权、占注册资本的85%，博拿它（香港）投资有限公司受让公司56.00万元股权、占注册资本的7%，兴讯投资（香港）有限公司受让公司48.00万元股权、占注册资本的6%，迪明（香港）投资有限公司受让公司16.00万元股权、占注册资本的2%。公司由外商独资企业变更为港澳台投资企业。此次股权变更于2007年11月13日办理了工商变更备案。

2007年11月18日，公司董事会决议以2007年10月31日为基准日，西藏德豪商业信息咨询有限公司（以下简称西藏德豪）、西藏瑞兴药品研发有限公司（现已更名为：西藏瑞兴投资咨询有限公司）（以下简称西藏瑞兴）、西藏宏强生物科技有限公司（现已更名为西藏宏强企业管理咨询有限公司）（以下简称西藏宏强）、西藏久发药品研发有限公司（现已更名为西藏久发财务咨询有限公司）（以下简称西藏久发）、西藏华联药品研发有限公司（现已更名为西藏华联商务信息咨询有限公司）（以下简称西藏华联）、拉萨市广发生物开发有限公司（现已更名为西藏广发投资咨询有限公司）（以下简称西藏广发）、拉萨市银星医药科技有限公司（现已更名为西藏银星企业管理咨询有限公司）（以下简称西藏银星）七家公司，用货币资金人民币800.00万元对公司增资，其中实收资本为685,520.00元，其余7,314,480.00元计入公司资本公积。2007年12月18日经菏泽市对外贸易经济合作局《关于合资公司山东步长制药有限公司<合同>、<章程>的批复》（荷外经审字[2007]132号）和菏泽市对外贸易经济合作局《关于同意合资企业“山东步长

制药有限公司”变更股权、注册资本、企业类型和换发批准证书的批复》（荷外经审字[2007]133号）同意，公司注册资本由人民币 8,000,000.00 元增加到 8,685,520.00 元，其中：步长（香港）控股有限公司出资 680.00 万元、占注册资本的 78.2912%，博拿它（香港）投资有限公司出资 56.00 万元、占 6.4475%，兴讯投资（香港）有限公司出资 48.00 万元、占 5.5264%，迪明（香港）投资有限公司出资 16.00 万元、占 1.8421%；西藏德豪出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏瑞兴出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏宏强出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏久发出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏华联出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏广发出资 85,690.00 元、占 0.9866%，西藏银星出资 171,380.00 元、占 1.9732%。至此，公司的外方股东合计持有 8,000,000.00 元人民币股权，占注册资本的 92.1073%，中方股东合计持有 685,520.00 元人民币股权，占 7.8927%。上述增资经菏泽富信有限责任会计师事务所 2007 年 12 月 21 日出具编号荷富会外验字[2007]017 号验资报告验证。公司由台港澳投资企业变更为中外合资经营企业。该股权变更事项于 2007 年 12 月 25 日办理了工商变更备案。

经 2008 年 1 月 16 日公司董事会决议并于 2008 年 3 月 25 日经菏泽市对外贸易经济合作局荷外经审字[2008]024 号批复同意，西藏银星将其持有的公司 171,380.00 元股权全部转让，其中：85,690.00 元股权（占注册资本的 0.9866%）转让给深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙），另 85,690.00 元股权转让给深圳市新海昇投资有限公司。此次股权转让于 2008 年 4 月 24 日办理了工商变更备案。

经 2008 年 4 月 28 日公司董事会决议并于 2008 年 7 月 9 日经菏泽市对外经济合作局荷外经审字[2008]044 号批复同意，公司股东西藏宏强将其持有的 85,690.00 元人民币股权（占注册资本的 0.9866%）转让给宁波市鄞州新华投资有限公司；西藏久发将其持有的 85,690.00 元人民币股权（占注册资本的 0.9866%）转让给宁波市鄞州新华投资有限公司。此次股权转让于 2008 年 7 月 17 日办理了工商变更备案。

经 2008 年 8 月 8 日公司董事会决议并于 2008 年 8 月 27 日经菏泽市对外贸易经济合作局荷外经审字[2008]069 号批复同意，公司股东步长（香港）控股有限公司将其持有的部分股权进行转让，其中将 1,563,394.00 元股权（占注册资本的 18%）转让给朗格拉（香港）投资有限公司；将 694,842.00 元股权（占注册资本的 8%）转让给首诚国际（香港）有限公司。该股权转让于 2008 年 9 月 2 日办理了工商变更备案。

经 2010 年 6 月 26 日公司董事会决议并于 2010 年 7 月 27 日经菏泽市商务局荷商外审字[2010]066 号批复同意，公司股东深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的 85,690.00 元股权（占注册资本的 0.9866%）中的 34,742.00 元（占注册资本的 0.4%）转让给宁波市鄞州新华投资有限公司；朗格拉（香港）投资有限公司将其持有的 1,563,394.00 元股权（占注册资本的 18.00%）中的 123,421.00 元股权（占注册资本的 1.4210%）转让给香港青春国际控股有限公司、将 19,655.00 元股权（占注册资本的 0.2263%）转让给无锡领峰创业投资有限公司、将 12,680.00 元股权（占注册资本的 0.1460%）转让给哲安有限公司、将 4,343.00 元股权（占注册资本的 0.05%）转让给华涛企业有限公司、将 117,906.00 元股权（占注册资本的 1.3575%）转让给天津力天融金投资有限公司、将 124,359.00 元股权（占注册资本的 1.4318%）转让给北京大中宏宇投资中心（有限合伙）（现已更名为：西藏大中宏宇投资中心（有限合伙））、将 26,056.60 元股权（占注册资

本的 0.30%) 转让给深圳市金色胡杨创业投资合伙企业(有限合伙)。该等股权转让已办理工商变更备案。

经 2010 年 9 月 25 日公司董事会决议并于 2010 年 9 月 26 日经菏泽市商务局菏商外审字[2010]095 号批复同意, 公司股东西藏德豪将其持有的 85,690.00 元人民币股权(占注册资本的 0.9866%) 中的 42,845.00 元股权(占注册资本的 0.4933%) 转让给西藏大中宏宇投资中心(有限合伙)、将 8,686.00 元股权(占注册资本的 0.10%) 转让给北京千舟清源投资基金(有限合伙)、将 15,417.00 元股权(占注册资本的 0.1775%) 转让给深圳市分享投资合伙企业(有限合伙); 公司股东西藏瑞兴将其持有的 85,690.00 元股权(占注册资本的 0.9866%) 中的 42,845.00 元股权(占注册资本的 0.4933%) 转让给西藏大中宏宇投资中心(有限合伙)、将 8,686.00 元股权(占注册资本的 0.10%) 转让给北京千舟清源投资基金(有限合伙); 西藏华联将其持有的 85,690.00 元股权(占注册资本的 0.9866%) 中的部分股权进行转让, 其中将 42,845.00 元股权(占注册资本的 0.4933%) 转让给西藏大中宏宇投资中心(有限合伙)、将 8,686.00 元股权(占注册资本的 0.10%) 转让给北京千舟清源投资基金(有限合伙); 西藏广发将其持有的 85,690.00 元股权(占注册资本的 0.9866%) 中的 42,845.00 元股权(占注册资本的 0.4933%) 转让给西藏大中宏宇投资中心(有限合伙)、将 8,686.00 元股权(占注册资本的 0.10%) 转让给北京千舟清源投资基金(有限合伙)。上述股权转让均已办理了工商变更备案。

经 2010 年 11 月 15 日公司董事会决议并于同日经菏泽市商务局菏商外审字[2010]113 号批复同意, 公司股东西藏德豪将其持有的 18,742.00 元股权(占注册资本的 0.2158%) 全部转让给天津澳特莱投资合伙企业(有限合伙); 西藏瑞兴将其持有的 16,789.00 元股权(占注册资本的 0.1933%) 转让给天津澳特莱投资合伙企业(有限合伙); 西藏华联将其持有的 25,674.00 元股权(占注册资本的 0.2956%) 转让给天津澳特莱投资合伙企业(有限合伙); 西藏广发将其持有的 25,650.00 元股权(占注册资本的 0.2953%) 转让给天津澳特莱投资合伙企业(有限合伙); 朗格拉(香港)投资有限公司将其持有的 1,134,973.40 元股权(占注册资本的 13.0674%) 中的部分股权进行转让, 其中: 将 173,710.00 元股权(占注册资本的 2.00%) 转让给天津宝凯投资合伙企业(有限合伙)、将 86,855.00 元股权(占注册资本的 1.00%) 转让给中南成长(天津市)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、将 64,707.00 元股权(占注册资本的 0.7450%) 转让给中南精选(天津市)医药产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、将 11,795.00 元股权(占注册资本的 0.1358%) 转让给北京盛世景投资管理有限公司、将 39,302.00 元股权(占注册资本的 0.4525%) 转让给盛之景(上海)投资有限公司、将 8,025.00 元股权(占注册资本的 0.0924%) 转让给鸿宝国际有限公司、将 13,289.00 元股权(占注册资本的 0.1530%) 转让给 China Best Pharma Limited (中文译名: 中国最优医药有限公司)、将 269,251.00 元股权(占注册资本的 3.10%) 转让给 Ms Tcm Holding Limited。上述股权转让已办理了工商变更备案。

经 2011 年 1 月 21 日公司董事会决议并于 2011 年 1 月 24 日经菏泽市商务局 菏商外审字[2011]012 号批复同意, 公司股东步长(香港)控股有限公司将其持有的 4,541,764.00 元股权(占注册资本的 52.2912%) 中的部分股权进行转让, 其中: 将 52,113.00 元股权(占注册资本的 0.60%) 转让给创顺企业有限公司 (Joint Star Enterprises Limited)、将 26,056.00 元股权(占注册资本的 0.30%) 转让给 Golden Touch Holdings Limited、将 34,742.00 元股权(占注册资本的 0.40%) 转让



给华立集团股份有限公司、将 22,582.00 元股权（占注册资本的 0.26%）转让给深圳市大正元医药股权投资基金合伙企业（有限合伙）、将 86,855.00 元股权（占注册资本的 1.00%）转让给江苏瑞华投资控股集团有限公司、将 39,302.00 元股权（占注册资本的 0.4525%）转让给天津海华杰股权投资基金合伙企业（有限合伙）；公司股东朗格拉（香港）投资有限公司将其持有的 468,039.40 元股权（占注册资本的 5.3887%）全部进行转让，其中：将 19,977.00 元股权（占注册资本的 0.23%）转让给富利佳投资有限公司（Fully Gaining Investment Limited）、将 8,686.00 元股权（占注册资本的 0.10%）转让给陕西德鑫资本投资有限公司、将 11,812.00 元股权（占注册资本的 0.1360%）转让给上海星杉创富股权投资合伙企业（有限合伙）、将 19,977.00 元股权（占注册资本的 0.23%）转让给上海安正投资发展有限公司、将 25,771.40 元股权（占注册资本的 0.2967%）转让给菏泽市和邦产业投资基金中心（有限合伙）、将 251,533.00 元股权（占注册资本的 2.8960%）转让给上海张江和之顺投资中心（有限合伙）、将 130,283.00 元股权（占注册资本的 1.50%）转让给蔚丰控股有限公司（Broad Harvest Holdings Limited）；公司股东博拿它（香港）投资有限公司将其持有的 560,000.00 元股权（占注册资本的 6.4475%）中的部分股权进行转让，其中：将 26,056.00 元股权（占注册资本的 0.30%）转让给 Golden Touch Holdings Limited、将 17,370.00 元股权（占注册资本的 0.20%）转让给北京众和清润投资有限公司、将 43,430.00 元股权（占注册资本的 0.50%）转让给菏泽市和邦产业投资基金中心（有限合伙）、将 117,906.00 元股权（占注册资本的 1.3575%）转让给华夏幸福创业投资有限公司；公司股东兴讯投资（香港）有限公司将其持有的 480,000.00 元股权（占注册资本的 5.5264%）全部进行转让，其中：将 173,710.00 元股权（占注册资本的 2.00%）转让给融亨（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、将 117,906.00 元股权（占注册资本的 1.3575%）转让给上海杉创矿业投资有限公司、将 43,430.00 元股权（占注册资本的 0.50%）转让给菏泽市和邦产业投资基金中心（有限合伙）、将 111,949.00 元股权（占注册资本的 1.2889%）转让给广州中大二号投资有限公司、将 33,005.00 元股权（占注册资本的 0.38%）转让给 Ggv Iii (Bc Pharma) Limited；公司股东迪明（香港）投资有限公司将其持有的 160,000.00 元股权（占注册资本的 1.8421%）全部进行转让，其中：将 4,343.00 元股权（占注册资本的 0.05%）转让给深圳市大正元医药股权投资基金合伙企业（有限合伙）、将 20,437.00 元股权（占注册资本的 0.2353%）转让给深圳市金色胡杨创业投资合伙企业（有限合伙）、将 40,388.00 元股权（占注册资本的 0.4650%）转让给中南精选（天津市）医药产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、将 94,832.00 元股权（占注册资本的 1.0918%）转让给千万国际有限公司（Mega Billion International Limited）。上述股权转让已办理了工商变更备案。

经 2011 年 8 月 18 日公司董事会决议并于 2011 年 8 月 19 日经菏泽市商务局荷商外审字 [2011]061 号批复同意，公司股东步长（香港）控股有限公司将其持有的 4,280,114.00 元股权（占注册资本的 49.2787%）中的部分股权进行转让，其中将 83,398.00 元股权（占注册资本的 0.9602%）转让给鸿宝国际有限公司、将 73,827.00 元股权（占注册资本的 0.85%）转让给太平洋大中华工业顾问有限公司（PA China Industrial Advisory Limited）；公司股东博拿它（香港）投资有限公司将其持有的 355,238.00 元股权（占注册资本 4.09%）全部转让，其中：将 50,888.00 元股权（占注册资本的 0.5859%）转让给菏泽市和邦产业投资基金中心（有限合伙）、将 108,925.00 元股权（占注册资本的 1.2541%）转让给鸿宝国际有限公司、将 26,057.00 元股权（占注册资本的 0.3000%）转让给北京明石德远创业投资中心（有限合伙）、将 169,368.00 元股权（占注册资

本的 1.95%) 转让给辉华亚太有限公司 (Sunny China Asia Pacific Limited); 香港青春国际控股有限公司将其持有的 123,421.00 元人民币股权 (占注册资本的 1.4210%) 全部转让给宁波市鄞州新华投资有限公司。此次股权转让已办理了工商变更备案。

经山东省商务厅《关于山东步长制药有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(鲁商务外资字[2012]95号)同意,公司于2012年3月11日召开创立大会暨第一次股东大会,以2011年9月30日止经审计的山东步长制药有限公司账面净资产折为公司普通股股份61,200.00万股,由公司现有股东按照持股比例享有,其余部分计入资本公积,且将公司名称更改为现名称,于2012年3月19日办理完毕工商变更登记手续。

2014年1月25日,公司召开2014年第一次临时股东大会,审议同意西藏大中宏宇投资中心(有限合伙)(持有公司2,083.86万股股份,占总股份的3.4050%,以下简称西藏大中)将其持有的公司1,207.5984万股股份(持股比例为1.9732%)以45,460.5350万元的价格转让给西藏丹红投资咨询有限公司(以下简称西藏丹红);审议同意江苏瑞华投资控股集团有限公司(持有本公司612.00万股股份,占总股份的1.00%,以下简称江苏瑞华)将其持有的本公司612万股股份(持股比例为1%)以26,500万元的价格转让给蓝色经济区产业投资基金(有限合伙)(以下简称蓝色基金)。

2014年5月8日,西藏大中与西藏丹红签订《股权转让协议》,约定将其持有的公司1,207.5984万股股份(持股比例为1.9732%)以45,460.5350万元的价格转让给西藏丹红。2014年5月8日,江苏瑞华与蓝色基金签订《股权转让协议》,约定将其持有的本公司612万股股份(持股比例为1%)以26,500万元的价格转让给蓝色基金。2014年5月27日,上述股权转让完成了工商变更登记。

根据公司股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准山东步长制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]2385号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股股票(A股)6,980万股(每股面值1元),上述募集资金已于2016年11月14日全部到位,并经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2016CDA30433号验资报告验证。2016年11月18日公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所上市,股票简称“步长制药”,股票代码“603858”。

截至2017年6月30日,公司注册资本和股本均为681,800,000元,其中步长(香港)控股有限公司持有本公司290,507,232元的股份,占注册资本(股本)总额的42.61%,为公司控股股东。公司股本及股权结构如下:

| 股东名称                            | 持股数额<br>(万股) | 出资比例<br>(%) |
|---------------------------------|--------------|-------------|
| 步长(香港)控股有限公司                    | 29,050.72    | 42.6089     |
| 首诚国际(香港)有限公司                    | 4,896.00     | 7.1810      |
| 宁波市鄞州新华投资有限公司                   | 2,322.05     | 3.4058      |
| North Haven TCM Holding Limited | 1,897.20     | 2.7826      |
| 上海张江和之顺投资中心(有限合伙)               | 1,772.35     | 2.5995      |
| 鸿宝国际有限公司                        | 1,411.70     | 2.0705      |
| 天津宝凯投资合伙企业(有限合伙)                | 1,224.00     | 1.7952      |
| 融亨(天津)企业管理咨询合伙企业(普通合伙)          | 1,224.00     | 1.7952      |

| 股东名称  | 持股数额<br>(万股) | 出资比例<br>(%) |
|---|--------------|-------------|
| 西藏丹红投资咨询有限公司  | 1,207.5984   | 1.7712      |
| 辉华亚太有限公司 (Sunny China Asia Pacific Limited)           | 1,193.40     | 1.7504      |
| 菏泽市和邦产业投资基金中心 (有限合伙)                                  | 1,152.15     | 1.6899      |
| 蔚丰控股有限公司 (Broad Harvest Holdings Limited)             | 918.00       | 1.3464      |
| 西藏大中宏宇投资中心 (有限合伙)                                     | 876.2616     | 1.2852      |
| 天津力天融金投资有限公司  | 830.79       | 1.2185      |
| 上海杉创矿业投资有限公司  | 830.79       | 1.2185      |
| 华夏幸福创业投资有限公司  | 830.79       | 1.2185      |
| 广州中大二号投资有限公司  | 788.81       | 1.1570      |
| 中南精选 (天津市) 医药产业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                      | 740.52       | 1.0861      |
| 千万国际有限公司 (Mega Billion International Limited)         | 668.18       | 0.9800      |
| 天津澳特莱投资合伙企业 (有限合伙)                                    | 612.00       | 0.8976      |
| 中南成长 (天津市) 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                          | 612.00       | 0.8976      |
| 蓝色经济区产业投资基金 (有限合伙)                                    | 612.00       | 0.8976      |
| 深圳市新海昇投资有限公司  | 603.80       | 0.8856      |
| 太平洋大中华工业顾问有限公司 (Pa China Industrial Advisory Limited) | 520.20       | 0.7630      |
| 创顺企业有限公司 (Joint Star Enterprises Limited)             | 367.20       | 0.5386      |
| Golden Touch Holdings Limited                         | 367.20       | 0.5386      |
| 深圳中欧创业投资合伙企业 (有限合伙)                                   | 359.00       | 0.5266      |
| 深圳市金色胡杨创业投资合伙企业 (有限合伙)                                | 327.60       | 0.4805      |
| 盛之景 (上海) 投资有限公司                                       | 276.93       | 0.4062      |
| 天津海华杰股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                                | 276.93       | 0.4062      |
| 北京千舟清源投资基金 (有限合伙)                                     | 244.80       | 0.3590      |
| 华立集团股份有限公司  | 244.80       | 0.3590      |
| GGV III (Bc Pharma) Limited                           | 232.56       | 0.3411      |
| 深圳市大正元医药股权投资基金合伙企业 (有限合伙)                             | 189.72       | 0.2783      |
| 北京明石德远创业投资中心 (有限合伙)                                   | 183.60       | 0.2693      |
| 富利佳投资有限公司 (Fully Gaining Investment Limited)          | 140.76       | 0.2065      |
| 上海安正投资发展有限公司  | 140.76       | 0.2065      |
| 无锡领峰创业投资有限公司  | 138.50       | 0.2031      |
| 西藏瑞兴投资咨询有限公司  | 122.40       | 0.1795      |
| 北京众和清润投资有限公司  | 122.40       | 0.1795      |
| 深圳市分享投资合伙企业 (有限合伙)                                    | 108.63       | 0.1593      |
| China Best Pharma Limited (中文译名: 中国最优医药有限公司)          | 93.64        | 0.1373      |
| 哲安有限公司  | 89.35        | 0.1311      |
| 上海星杉创富股权投资合伙企业 (有限合伙)                                 | 83.23        | 0.1221      |
| 盛世景资产管理股份有限公司   | 83.11        | 0.1219      |
| 陕西德鑫资本投资有限公司  | 61.20        | 0.0898      |
| 西藏广发投资咨询有限公司  | 59.98        | 0.0880      |

| 股东名称           | 持股数额<br>(万股)     | 出资比例<br>(%)   |
|----------------|------------------|---------------|
| 西藏华联商务信息咨询有限公司 | 59.79            | 0.0877        |
| 华涛企业有限公司       | 30.60            | 0.0449        |
| 社会公众股股东        | 6,980.00         | 10.2376       |
| <b>合计</b>      | <b>68,180.00</b> | <b>100.00</b> |

公司所属行业为制药行业，主要产品为丹红注射液、脑心痛胶囊、稳心颗粒和谷红注射液，公司注册号（统一社会信用代码）为 91370000728611939A，法定代表人为赵涛，经营范围为：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、浓缩丸、水丸、水蜜丸）、口服液。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准），公司住所：山东省菏泽市中华西路 369 号。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括山东丹红制药有限公司、陕西步长制药有限公司、保定天浩制药有限公司、山东步长神州制药有限公司、辽宁奥达制药有限公司、邛崃天银制药有限公司、通化谷红制药有限公司、吉林步长制药有限公司等 24 家公司。本集团报告期内增设增加广州步长医药咨询有限公司 1 家子公司，无减少的子公司。详见本附注“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。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》及相关规定，基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。同时，按照证监会《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）》规定，列报和披露了报告期财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件等。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本集团以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日作为一个营业周期。

## 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并报表中的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照第 33 号企业会计准则规定编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易。本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产

1) 金融资产分类。本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四类。

2) 金融资产确认与计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

4) 金融资产转移。金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与其相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团资产负债表日以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额在 500 万元以上  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。 |

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

|   |   |
|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |   |
| 按账龄分析法计提坏账准备                            | 除员工备用金借款、保证金、投资借款、关联方往来款项、代扣代缴税款以外的款项，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按余额百分比法计提坏账准备                           | 员工备用金借款、保证金、投资借款、关联方往来款项、代扣代缴税款                           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5            | 5             |
| 1—2 年        | 15           | 15            |
| 2—3 年        | 30           | 30            |
| 3—4 年        | 50           | 50            |
| 4—5 年        | 80           | 80            |



|       |     |     |
|-------|-----|-----|
| 5 年以上 | 100 | 100 |
|-------|-----|-----|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称          | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 按余额百分比法计提坏账准备 | 0            | 0             |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项  |
| 坏账准备的计提方法   | 根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。 |

## 12. 存货

适用 不适用

本集团存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、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，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司、联营企业和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合

并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；以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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销，预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

| 序号 | 类别    | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率% |
|----|-------|---------|----------|-------|
| 1  | 房屋建筑物 | 20      | 5.00     | 4.75  |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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的金额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备（生产用）、电子设备、运输工具和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别        | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物     | 直线法  | 20      | 5.00   | 4.75    |
| 机器设备（生产用） | 直线法  | 10      | 5.00   | 9.50    |
| 办公电子设备    | 直线法  | 3       | 5.00   | 31.67   |
| 运输工具      | 直线法  | 4       | 5.00   | 23.75   |
| 其他设备      | 直线法  | 5       | 5.00   | 19.00   |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**18. 借款费用**

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、专利权、软件以及商标使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专有技术、专利权、软件、商标使用权和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。具体摊销年限如下：

| 项目   | 土地使用权   | 专有技术   | 专利权    | 软件  | 商标使用权 |
|------|---------|--------|--------|-----|-------|
| 摊销年限 | 20-50 年 | 5-10 年 | 5-10 年 | 5 年 | 10 年  |

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

本集团在取得国家药监局《临床试验批件》（或生物等效性实验批件）之前（含取得临床试验批件之时点）所从事的工作为研究阶段，所发生的支出全部计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》（或生物等效性实验批件）之后至获得新药证书（或生产批件）之前所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，如确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团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等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。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。资产的可收回金额是指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。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或亏损）远远低于（或高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 23. 长期待摊费用

√适用  不适用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，在受益期内平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，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经费，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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利计划，是指与职工就离职后福利达成的协议，或者为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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。

### 25. 预计负债

√适用  不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26. 股份支付

适用 不适用

股份支付是指为获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括销售商品收入。

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

本集团作为融资租赁的承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用



**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                     | 审批程序                      | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)                            |
|--|---------------------------|--|
| 在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。 | 经公司第二届董事会第二十五次（临时）会议审核通过。 | 按原政策列示于营业收外入项目的政府补助 2,524.09 万元，按现政策列示于其他收益项目。 |

其他说明

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版(财会[2017]15 号)，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                 | 税率            |
|---------|--------------------------------------|---------------|
| 增值税     | 按照产品、材料销售收入的 17% 计算销项税并抵扣进项税后计缴/应税收入 | 17%、6%        |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                               | 7%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                               | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                               | 3%            |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额                               | 2%            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 山东步长制药股份有限公司 | 25%   |
| 山东丹红制药有限公司   | 15%   |
| 山东步长神州制药有限公司 | 25%   |
| 保定天浩制药有限公司   | 25%   |
| 陕西步长制药有限公司   | 15%   |
| 咸阳步长医药有限公司   | 25%   |
| 北京安和康医药有限公司  | 25%   |
| 陕西步长高新制药有限公司 | 25%   |
| 山东步长医药销售有限公司 | 25%   |
| 梅河口步长制药有限公司  | 25%   |
| 上海步长医药咨询有限公司 | 25%   |
| 西藏瑞祥医药科技有限公司 | 15%   |

|                |       |
|----------------|-------|
| 西藏鸿发医药科技发展有限公司 | 15%   |
| 山东康爱制药有限公司     | 25%   |
| 四川泸州步长生物制药有限公司 | 25%   |
| 辽宁奥达制药有限公司     | 15%   |
| 邛崃天银制药有限公司     | 15%   |
| 丹红（香港）科技有限公司   | 16.5% |
| 神州科技有限公司       | 16.5% |
| 北京步长新药研发有限公司   | 25%   |
| 通化谷红制药有限公司     | 15%   |
| 吉林步长制药有限公司     | 15%   |
| 新疆步长药业有限公司     | 25%   |
| 杨凌步长制药有限公司     | 25%   |
| 广州步长医药咨询有限公司   | 25%   |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2011 年 11 月 30 日，子公司山东丹红制药有限公司取得高新技术企业证书，有效期为三年，于 2014 年 11 月 30 日到期，山东丹红申请了高新技术企业认定复审，于 2014 年 12 月 23 日取得了编号为 GF201437000286 高新技术企业证书，有效期三年，根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，山东丹红 2016 年度减按 15% 税率计缴企业所得税，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税。

(2) 2011 年 10 月 26 日，子公司辽宁奥达制药有限公司取得高新技术企业证书，高新技术企业证书到期后辽宁奥达申请并通过了高新技术企业认定复审，于 2014 年 10 月 22 日取得了编号为 GR201421000178 高新技术企业证书，有效期至 2016 年 12 月。辽宁奥达正在申请高新技术企业认定复审，根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，辽宁奥达 2016 年度减按 15% 税率计缴企业所得税，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税。

(3) 2013 年 5 月 20 日，子公司通化谷红制药有限公司取得了编号为 GR201322000001 的高新技术企业证书，有效期为三年，于 2016 年 5 月到期，通化谷红申请了高新技术企业认定复审，于 2016 年 11 月 1 日取得了编号为 GR201622000103 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，通化谷红可享受高新技术企业企业所得税优惠政策，2016 年度和 2017 年 1-6 月减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 2014 年 9 月 17 日，子公司吉林步长制药有限公司取得了编号为 GR201422000067 的高新技术企业证书，有效期为三年，吉林步长正在申请高新技术企业认定复审，根据《企业所得税法》及《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，吉林步长 2016 年度减按 15% 税率计缴企业所得税，2017 年 1-6 月暂按 15% 税率计缴企业所得税。

(5) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）以及《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58

号)规定,子公司陕西步长制药有限公司 2016 年度已在咸阳市国家税务局直属税务分局备案,陕西步长 2016 年度减按 15%税率计缴企业所得税;2017 年 1-6 月暂按 15%税率计缴企业所得税。

(6) 根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发[2011]14 号)文件规定和国家西部大开发税收优惠政策,结合西藏自治区实际,对设在西藏自治区的各类企业(含西藏驻区外企业),在 2011 年至 2020 年期间,继续按 15%的税率征收企业所得税。子公司西藏瑞祥医药科技有限公司、西藏鸿发医药科技发展有限公司 2016 年度、2017 年 1-6 月减按 15%税率计缴企业所得税。

(7) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)以及《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)规定,子公司邛崃天银制药有限公司 2016 年度已在四川省邛崃市国家税务局备案,邛崃天银 2016 年度减按 15%税率计缴企业所得税;2017 年 1-6 月暂按 15%税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 5,912,139.16     | 6,875,247.31     |
| 银行存款          | 2,813,436,601.21 | 3,799,748,105.69 |
| 其他货币资金        |                  |                  |
| 合计            | 2,819,348,740.37 | 3,806,623,353.00 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 39,498.95        | 40,707.80        |

其他说明

无。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额             |
|--------|---------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 31,723,046.99 | 1,110,925,808.21 |
| 商业承兑票据 |               |                  |
| 合计     | 31,723,046.99 | 1,110,925,808.21 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 54,052,570.78 |           |
| 商业承兑票据 |               |           |
| 合计     | 54,052,570.78 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                    | 期末余额         |        |               |          |                | 期初余额         |        |               |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|---------------|----------|----------------|--------------|--------|---------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额         |        | 坏账准备          |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |               |          |                |              |        |               |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,059,604.25 | 99.95  | 64,190,315.85 | 6.06     | 995,413,936.33 | 1,219,661.75 | 99.96  | 72,368,214.48 | 5.93     | 1,147,293.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 478,507.40   | 0.05   |               |          | 478,507.40     | 478,507.40   | 0.04   |               |          | 478,507.40   |
| 合计                    | 1,060,082.75 | /      | 64,190,315.85 | /        | 995,892,443.73 | 1,220,140.26 | /      | 72,368,214.48 | /        | 1,147,772.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄   | 期末余额 |      |      |
|------|------|------|------|
|      | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 |      |      |      |

|            |                  |               |      |
|------------|------------------|---------------|------|
| 其中：1 年以内分项 |                  |               |      |
| 1 年以内小计    | 1,028,533,958.76 | 51,426,697.97 | 5%   |
| 1 至 2 年    | 12,706,895.05    | 1,906,034.25  | 15%  |
| 2 至 3 年    | 9,167,082.04     | 2,750,124.63  | 30%  |
| 3 年以上      |                  |               |      |
| 3 至 4 年    | 1,308,912.16     | 654,456.08    | 50%  |
| 4 至 5 年    | 2,172,006.27     | 1,737,605.02  | 80%  |
| 5 年以上      | 5,715,397.90     | 5,715,397.90  | 100% |
| 合计         | 1,059,604,252.18 | 64,190,315.85 |      |

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-8,181,743.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 60,390.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 56,545.90 |

单位：元 币种：人民币

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款余额为 522,168,560.01 元，占应收账款期末余额的 49.25%

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 50,872,329.45  | 22.63  | 55,228,716.89  | 27.47  |
| 1至2年 | 56,489,306.55  | 25.13  | 46,220,761.21  | 22.99  |
| 2至3年 | 19,765,916.37  | 8.79   | 901,914.00     | 0.45   |
| 3年以上 | 97,629,368.09  | 43.45  | 98,676,532.09  | 49.09  |
| 合计   | 224,756,920.46 | 100.00 | 201,027,924.19 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项年末余额中账龄1年以上的余额较大，主要是预付广西神通药业有限公司、陕西盛华药业有限责任公司技术转让款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款余额为149,190,295.93元，占预付款项期末余额的66.38%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 委托贷款 | 24,293,342.96 | 18,497,823.54 |
| 合计   | 24,293,342.96 | 18,497,823.54 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额             |        |                |          |                | 期初余额           |        |                |          |                |
|------------------------|------------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 667,992,810.00   | 64.01  | 128,000,000.00 | 19.16    | 539,992,810.00 | 767,992,810.00 | 78.73  | 128,000,000.00 | 16.67    | 639,992,810.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 375,511,890.61   | 35.99  | 47,641,281.75  | 12.69    | 327,870,608.86 | 207,486,643.79 | 21.27  | 35,442,566.39  | 17.08    | 172,044,077.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 合计                     | 1,043,504,700.61 | /      | 175,641,281.75 | /        | 867,863,418.86 | 975,479,453.79 | /      | 163,442,566.39 | /        | 812,036,887.40 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位)           | 期末余额           |                |        | 计提理由  |
|--------------------------|----------------|----------------|--------|---|
|                          | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例   |   |
| 菏泽高新技术产业<br>开发区管理委<br>员会 | 326,930,718.00 |                |        | 土地意向金不计<br>提  |
| 梅河口市国库集<br>中支付中心         | 160,000,000.00 |                |        | 土地意向金不计<br>提  |
| 江苏涟水制药有<br>限公司           | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 100.00 | 江苏省涟水县人<br>民法院根据江苏<br>涟水制药有限公<br>司债权人申请裁<br>定受理江苏涟水<br>制药有限公司破<br>产清算,公司出于<br>谨慎性原则对相<br>关债权已全额计<br>提了坏账准备。 |
| 杨凌农业高新技<br>术示范区财政局       | 53,062,092.00  |                |        | 土地意向金不计<br>提  |
| 合计                       | 667,992,810.00 | 128,000,000.00 | /      | /   |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |               |        |
|-----------|---------------|---------------|--------|
|           | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内      |               |               |        |
| 其中:1年以内分项 |               |               |        |
| 1年以内小计    | 5,749,356.17  | 287,467.81    | 5.00   |
| 1至2年      | 31,869,184.26 | 4,780,377.64  | 15.00  |
| 2至3年      | 5,472,103.55  | 1,641,631.07  | 30.00  |
| 3年以上      |               |               |        |
| 3至4年      |               |               | 50.00  |
| 4至5年      | 13,664,756.54 | 10,931,805.23 | 80.00  |
| 5年以上      | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100.00 |
| 合计        | 86,755,400.52 | 47,641,281.75 |        |

确定该组合依据的说明:

无。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额  |      |      |
|-------|-------|------|------|
|       | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|       |       |      |      |



|         |                |  |  |
|---------|----------------|--|--|
| 保证金及押金等 | 133,643,363.64 |  |  |
| 员工备用金   | 155,113,126.45 |  |  |
| 合计      | 288,756,490.09 |  |  |

确定该组合依据的说明：

无。

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 12,198,715.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|---------|------------------|----------------|
| 土地意向金   | 539,992,810.00   | 539,992,810.00 |
| 股权转让定金  |                  | 100,000,000.00 |
| 保证金及押金等 | 133,643,363.64   | 79,230,919.21  |
| 员工备用金   | 155,113,126.45   | 37,451,705.00  |
| 其他      | 214,755,400.52   | 218,804,019.58 |
| 合计      | 1,043,504,700.61 | 975,479,453.79 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                     | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|--------------------------|-------|----------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 菏泽高新技术<br>产业开发区管<br>理委员会 | 土地意向金 | 326,930,718.00 | 3-4年/4-5<br>年/5年以上 | 31.33               |                |
| 梅河口市国库<br>集中支付中心         | 土地意向金 | 160,000,000.00 | 1-2年/5年<br>以上      | 15.33               |                |
| 江苏涟水制药<br>有限公司           | 技术转让款 | 128,000,000.00 | 1-2年               | 12.27               | 128,000,000.00 |
| 杨凌农业高新<br>技术示范区财<br>政局   | 土地意向金 | 53,062,092.00  | 4-5年               | 5.08                |                |
| 广州欧华医药<br>生物技术有限<br>公司   | 研发项目款 | 30,000,000.00  | 5年以上               | 2.87                | 30,000,000.00  |
| 合计                       | /     | 697,992,810.00 | /                  | 66.88               | 158,000,000.00 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|-------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|       | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料   | 875,794,199.97   |              | 875,794,199.97   | 870,672,659.45   |              | 870,672,659.45   |
| 在产品   | 100,603,214.86   |              | 100,603,214.86   | 91,480,026.71    |              | 91,480,026.71    |
| 库存商品  | 226,916,058.33   | 2,941,559.67 | 223,974,498.66   | 200,091,813.86   | 2,786,146.13 | 197,305,667.73   |
| 包装物   | 29,687,495.79    |              | 29,687,495.79    | 27,903,516.31    |              | 27,903,516.31    |
| 低值易耗品 | 1,044,511.58     |              | 1,044,511.58     | 1,004,537.98     |              | 1,004,537.98     |
| 合计    | 1,234,045,480.53 | 2,941,559.67 | 1,231,103,920.86 | 1,191,152,554.31 | 2,786,146.13 | 1,188,366,408.18 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 2,786,146.13 | 1,352,920.04 |    | 1,197,506.50 |    | 2,941,559.67 |
| 合计   | 2,786,146.13 | 1,352,920.04 |    | 1,197,506.50 |    | 2,941,559.67 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、划分为持有待售的资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 银行理财产品          | 599,900,000.00 | 100,000,000.00 |
| 预缴企业所得税及增值税留抵余额 | 56,905,909.29  | 33,579,721.04  |
| 合计              | 656,805,909.29 | 133,579,721.04 |

其他说明

无

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售债务工具： |                |      |                |                |      |                |
| 可供出售权益工具： | 318,700,000.00 |      | 318,700,000.00 | 258,700,000.00 |      | 258,700,000.00 |
| 按公允价值计量的  |                |      |                |                |      |                |
| 按成本计量的    | 318,700,000.00 |      | 318,700,000.00 | 258,700,000.00 |      | 258,700,000.00 |
| 合计        | 318,700,000.00 |      | 318,700,000.00 | 258,700,000.00 |      | 258,700,000.00 |

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位         | 账面余额           |               |      |                | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|------|------|------|----|----------------|--------|
|               | 期初             | 本期增加          | 本期减少 | 期末             | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |        |
| 广州七乐康药业连锁有限公司 | 258,700,000.00 |               |      | 258,700,000.00 |      |      |      |    | 16.96          |        |
| 北京快方科技有限公司    |                | 60,000,000.00 |      | 60,000,000.00  |      |      |      |    | 11.538         |        |
| 合计            | 258,700,000.00 | 60,000,000.00 |      | 318,700,000.00 |      |      |      |    | /              |        |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初<br>余额       | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                     |            |    | 期末<br>余额       | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                |                | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |          |          |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 吉林四长制药<br>有限公司 | 711,780,364.65 |          |          | 30,922,375.06   |              |            |                     |            |    | 742,702,739.71 |              |
| 小计             | 711,780,364.65 |          |          | 30,922,375.06   |              |            |                     |            |    | 742,702,739.71 |              |
| 二、联营企业         |                |          |          |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 小计             |                |          |          |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 合计             | 711,780,364.65 |          |          | 30,922,375.06   |              |            |                     |            |    | 742,702,739.71 |              |

其他说明  
无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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            | 39,214,964.06 |       |      | 39,214,964.06 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (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            | 39,214,964.06 |       |      | 39,214,964.06 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 13,017,383.68 |       |      | 13,017,383.68 |
| 2. 本期增加金额          | 932,185.80    |       |      | 932,185.80    |
| (1) 计提或摊销          | 932,185.80    |       |      | 932,185.80    |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 13,949,569.48 |       |      | 13,949,569.48 |
| 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 | 25,265,394.58 |  | 25,265,394.58 |
| 2. 期初账面价值 | 26,197,580.38 |  | 26,197,580.38 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备          | 其他            | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,176,458,998.13 | 458,704,813.69 | 47,697,044.39 | 70,996,031.59 | 56,195,193.98 | 1,810,052,081.78 |
| 2. 本期增加金额  | 35,993,204.82    | 6,209,520.43   | 3,347,034.39  | 2,033,296.23  | 2,189,367.73  | 49,772,423.60    |
| (1) 购置     | 31,018,291.76    | 6,209,520.43   | 3,347,034.39  | 2,033,296.23  | 2,189,367.73  | 44,797,510.54    |
| (2) 在建工程转入 | 4,974,913.06     |                |               |               |               | 4,974,913.06     |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 3,068,378.64   | 1,877,303.00  | 974,445.15    | 4,400.00      | 5,924,526.79     |
| (1) 处置或报   |                  | 3,068,378.64   | 1,877,303.00  | 974,445.15    | 4,400.00      | 5,924,526.79     |

|            |                  |                |               |               |               |                  |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 废          |                  |                |               |               |               |                  |
| (2) 其他减少   |                  |                |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 1,212,452,202.95 | 461,845,955.48 | 49,166,775.78 | 72,054,882.67 | 58,380,161.71 | 1,853,899,978.59 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 236,054,697.07   | 161,382,385.53 | 35,459,708.58 | 50,317,282.26 | 39,952,535.69 | 523,166,609.13   |
| 2. 本期增加金额  | 30,219,097.20    | 21,434,471.65  | 2,690,417.55  | 4,801,479.33  | 3,821,757.56  | 62,967,223.29    |
| (1) 计提     | 30,219,097.20    | 21,434,471.65  | 2,690,417.55  | 4,801,479.33  | 3,821,757.56  | 62,967,223.29    |
| (2) 企业合并增加 |                  |                |               |               |               |                  |
| (3) 其他增加   |                  |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 2,278,690.75   | 1,786,198.94  | 913,908.79    | 4,180.00      | 4,982,978.48     |
| (1) 处置或报废  |                  | 2,278,690.75   | 1,786,198.94  | 913,908.79    | 4,180.00      | 4,982,978.48     |
| 4. 期末余额    | 266,273,794.27   | 180,538,166.43 | 36,363,927.19 | 54,204,852.80 | 43,770,113.25 | 581,150,853.94   |
| 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  | 946,178,408.68   | 281,307,789.05 | 12,802,848.59 | 17,850,029.87 | 14,610,048.46 | 1,272,749,124.65 |
| 2. 期初账面价值  | 940,404,301.06   | 297,322,428.16 | 12,237,335.81 | 20,678,749.33 | 16,242,658.29 | 1,286,885,472.65 |



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 质检楼及药材库 | 4,110,515.11  | 正在办理中      |
| 办公楼     | 18,993,830.46 | 正在办理中      |
| 宿舍楼     | 9,901,490.49  | 正在办理中      |
| 提取车间    | 7,600,422.33  | 正在办理中      |
| 动力中心    | 2,749,012.84  | 正在办理中      |
| 制剂车间    | 17,441,998.52 | 正在办理中      |
| 仓库      | 17,883,827.60 | 正在办理中      |
| 前处理车间   | 5,859,514.14  | 正在办理中      |
| 收膏车间    | 4,570,631.59  | 正在办理中      |
| 危险品库    | 356,487.09    | 正在办理中      |
| 门卫室     | 328,687.39    | 正在办理中      |
| 职工娱乐中心  | 955,463.16    | 正在办理中      |
| 食堂及扩建   | 2,613,667.45  | 正在办理中      |
| 二号立体库   | 1,312,135.28  | 正在办理中      |
| 研发中心大楼  | 2,669,543.75  | 正在办理中      |
| 水针车间    | 3,473,731.69  | 正在办理中      |
| 仓库      | 2,793,996.24  | 正在办理中      |
| 提取车间    | 5,052,203.21  | 正在办理中      |

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                    | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| <b>本公司</b>            |                |      |                |                |      |                |
| 稳心颗粒二次扩建项目            | 7,283,197.60   |      | 7,283,197.60   | 1,787,694.02   |      | 1,787,694.02   |
| <b>杨凌步长制药有限公司</b>     |                |      |                |                |      |                |
| 药厂一期                  | 198,884,318.00 |      | 198,884,318.00 | 185,273,279.94 |      | 185,273,279.94 |
| <b>山东步长神州制药有限公司</b>   |                |      |                |                |      |                |
| 妇科用药生产基地二期项目          | 479,716.98     |      | 479,716.98     | 479,716.98     |      | 479,716.98     |
| <b>陕西步长制药有限公司</b>     |                |      |                |                |      |                |
| 药厂三期                  | 311,151,425.13 |      | 311,151,425.13 | 298,552,454.86 |      | 298,552,454.86 |
| <b>四川泸州步长生物制药有限公司</b> |                |      |                |                |      |                |
| 新药产业化基地项目             | 20,114,169.60  |      | 20,114,169.60  | 14,724,852.03  |      | 14,724,852.03  |
| <b>辽宁奥达制药有限公司</b>     |                |      |                |                |      |                |
| 辅料车间改造                | 8,616,508.75   |      | 8,616,508.75   | 3,601,142.30   |      | 3,601,142.30   |
| <b>邛崃天银制药有限公司</b>     |                |      |                |                |      |                |
| 口服制剂建设项目              | 7,826,654.56   |      | 7,826,654.56   | 990,374.00     |      | 990,374.00     |
| <b>通化谷红制药有限公司</b>     |                |      |                |                |      |                |
| 步长医药工业园一期建设项目         | 3,116,561.42   |      | 3,116,561.42   | 1,331,733.36   |      | 1,331,733.36   |
| <b>其他零星工程</b>         | 8,009,943.71   |      | 8,009,943.71   | 3,262,045.17   |      | 3,262,045.17   |
| <b>待安装设备</b>          | 10,205,128.21  |      | 10,205,128.21  | 11,264,587.67  |      | 11,264,587.67  |
| 合计                    | 575,687,623.96 |      | 575,687,623.96 | 521,267,880.33 |      | 521,267,880.33 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称          | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 稳心颗粒二次扩建项目    | 1,750,000,000.00 | 1,787,694.02   | 5,495,503.58  |            |          | 7,283,197.60   | 0.42           | 0.42  |           |              |             | 自筹   |
| 杨凌药厂一期        | 927,900,300.00   | 185,273,279.94 | 13,611,038.06 |            |          | 198,884,318.00 | 21.43          | 21.43 |           |              |             | 募集资金 |
| 妇科用药生产基地二期项目  | 176,000,000.00   | 479,716.98     |               |            |          | 479,716.98     | 33.58          | 33.58 |           |              |             | 募集资金 |
| 药厂三期          | 511,452,900.00   | 298,552,454.86 | 12,598,970.27 |            |          | 311,151,425.13 | 79.35          | 79.35 |           |              |             | 募集资金 |
| 新药产业化基地项目     | 797,115,200.00   | 14,724,852.03  | 5,389,317.57  |            |          | 20,114,169.60  | 2.52           | 2.52  |           |              |             | 自筹   |
| 辅料车间改造        | 19,025,000.00    | 3,601,142.30   | 5,015,366.45  |            |          | 8,616,508.75   | 45.29          | 45.29 |           |              |             | 自筹   |
| 口服制剂建设项目      | 260,000,000.00   | 990,374.00     | 6,836,280.56  |            |          | 7,826,654.56   | 3.01           | 3.01  |           |              |             | 自筹   |
| 步长医药工业园一期建设项目 | 462,000,000.00   | 1,331,733.36   | 1,784,828.06  |            |          | 3,116,561.42   | 0.67           | 0.67  |           |              |             | 自筹   |
| 合计            |                  | 506,741,247.49 | 50,731,304.55 |            |          | 557,472,552.04 | /              | /     |           |              | /           | /    |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术            | 商标权            | 软件           | 合计               |
|------------|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                |                  |                |              |                  |
| 1. 期初余额    | 468,712,417.11 | 101,240,400.00 | 1,241,031,142.49 | 119,798,226.10 | 2,662,894.10 | 1,933,445,079.80 |
| 2. 本期增加金额  | 51,479,585.50  |                |                  |                | 185,776.48   | 51,665,361.98    |
| (1) 购置     | 51,479,585.50  |                |                  |                | 185,776.48   | 51,665,361.98    |
| (2) 内部研发   |                |                |                  |                |              |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |                  |                |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                |                |                  | 2,200.00       |              | 2,200.00         |
| (1) 处置     |                |                |                  | 2,200.00       |              | 2,200.00         |
| 4. 期末余额    | 520,192,002.61 | 101,240,400.00 | 1,241,031,142.49 | 119,796,026.10 | 2,848,670.58 | 1,985,108,241.78 |
| 二、累计摊销     |                |                |                  |                |              |                  |
| 1. 期初余额    | 35,090,277.94  | 55,588,095.89  | 245,918,307.34   | 23,778,954.93  | 1,434,995.73 | 361,810,631.83   |
| 2. 本期增加金额  | 5,286,427.61   | 2,889,306.18   | 65,931,234.81    | 6,210,618.06   | 191,076.89   | 80,508,663.55    |
| (1) 计提     | 5,286,427.61   | 2,889,306.18   | 65,931,234.81    | 6,210,618.06   | 191,076.89   | 80,508,663.55    |
| 3. 本期减少金额  |                |                |                  | 531.67         |              | 531.67           |
| (1) 处置     |                |                |                  | 531.67         |              | 531.67           |
| 4. 期末余额    | 40,376,705.55  | 58,477,402.07  | 311,849,542.15   | 29,989,041.32  | 1,626,072.62 | 442,318,763.71   |
| 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 | 479,815,297.06 | 42,762,997.93 | 929,181,600.34 | 89,806,984.78 | 1,222,597.96 | 1,542,789,478.07 |
| 2. 期初账面价值 | 433,622,139.17 | 45,652,304.11 | 995,112,835.15 | 96,019,271.17 | 1,227,898.37 | 1,571,634,447.97 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|----------------|------------|
| 通化谷红制药有限公司 | 127,198,379.96 | 正在办理中      |
| 吉林步长制药有限公司 | 13,617,685.91  | 正在办理中      |

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额     |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额          |
|--------|---------------|------------|----|--|---------|--------|--|---------------|
|        |               | 内部开发支出     | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |               |
| 术秘通颗粒  | 5,000,000.00  |            |    |  |         |        |  | 5,000,000.00  |
| 三叶糖脂清片 | 13,486,713.39 | 361,230.68 |    |  |         |        |  | 13,847,944.07 |
| 龙珠平亢丸  | 6,046,949.54  |            |    |  |         |        |  | 6,046,949.54  |

|                       |               |               |  |  |  |  |  |                |
|-----------------------|---------------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 血枫丹滴丸                 | 5,000,000.00  |               |  |  |  |  |  | 5,000,000.00   |
| 注射用重组人促红细胞生成素 Fc 融合蛋白 | 94,508,313.47 | 14,878,862.03 |  |  |  |  |  | 109,387,175.50 |
| 注射用重组人甲状旁腺素           | 48,753,870.08 | 649,712.61    |  |  |  |  |  | 49,403,582.69  |
| 羌活祛风通络贴               | 23,000,000.00 |               |  |  |  |  |  | 23,000,000.00  |
| 三七活血通络贴               | 5,400,000.00  |               |  |  |  |  |  | 5,400,000.00   |
| 非布索坦原料及片剂             | 10,840,000.00 |               |  |  |  |  |  | 10,840,000.00  |
| 普瑞巴肽原料及注射剂            | 3,241,299.04  | 4,782,044.26  |  |  |  |  |  | 8,023,343.30   |
| 盐酸奈必洛尔原料及片剂           | 2,730,000.00  |               |  |  |  |  |  | 2,730,000.00   |
| 清咽亮嗓口服液               | 4,835,922.34  |               |  |  |  |  |  | 4,835,922.34   |
| 葆泽胶囊                  | 18,155,339.87 |               |  |  |  |  |  | 18,155,339.87  |
| 喷昔洛韦注射液               | 31,145,283.02 | 97,413.77     |  |  |  |  |  | 31,242,696.79  |
| 眠虑安胶囊                 | 15,627,184.51 |               |  |  |  |  |  | 15,627,184.51  |
| 七虎搽剂                  | 11,000,000.00 |               |  |  |  |  |  | 11,000,000.00  |
| 抗感利咽丸                 | 7,818,867.91  |               |  |  |  |  |  | 7,818,867.91   |
| 依拉地平胶囊                | 7,700,000.00  |               |  |  |  |  |  | 7,700,000.00   |
| 盐酸伊伐布雷定原料及片剂          | 5,399,622.60  |               |  |  |  |  |  | 5,399,622.60   |
| 三氟柳原料及胶囊              | 4,701,886.78  |               |  |  |  |  |  | 4,701,886.78   |
| 黄体酮阴道片                | 3,496,226.39  |               |  |  |  |  |  | 3,496,226.39   |
| 铝镁司片                  | 1,699,886.79  |               |  |  |  |  |  | 1,699,886.79   |
| 软伤片                   | 7,818,867.91  |               |  |  |  |  |  | 7,818,867.91   |
| 太太骨宝颗粒                | 951,645.62    | 22,686.13     |  |  |  |  |  | 974,331.75     |
| 奥硝唑阴道片                | 5,101,852.79  |               |  |  |  |  |  | 5,101,852.79   |
| 鱼金清口服液                | 1,600,000.00  |               |  |  |  |  |  | 1,600,000.00   |

|           |                |               |  |  |  |  |  |                |
|-----------|----------------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 中药9类抗病毒含片 | 1,423,200.00   |               |  |  |  |  |  | 1,423,200.00   |
| 黄白通气颗粒    |                | 51,292.07     |  |  |  |  |  | 51,292.07      |
| 合计        | 346,482,932.05 | 20,843,241.55 |  |  |  |  |  | 367,326,173.60 |

## 其他说明

本期本集团发生的研发支出总额 156,444,756.60 元，其中记入“管理费用-研究开发费用”的金额为 135,601,515.05 元，记入“开发支出”的金额为 20,843,241.55 元，本期开发支出占本期研究支出总额的比例为 13.32%。



## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额             | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------|------------------|---------|------|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的 | 处置   |                  |
| 陕西步长高新制药有限公司    | 4,258,450.70     |         |      | 4,258,450.70     |
| 辽宁奥达制药有限公司      | 12,271,427.66    |         |      | 12,271,427.66    |
| 邛崃天银制药有限公司      | 758,903.32       |         |      | 758,903.32       |
| 通化谷红制药有限公司      | 1,836,115,224.45 |         |      | 1,836,115,224.45 |
| 吉林步长制药有限公司      | 3,160,681,342.43 |         |      | 3,160,681,342.43 |
| 合计              | 5,014,085,348.56 |         |      | 5,014,085,348.56 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 计提   |  | 处置   |  |              |
| 陕西步长高新制药有限公司    | 4,258,450.70 |      |  |      |  | 4,258,450.70 |
| 合计              | 4,258,450.70 |      |  |      |  | 4,258,450.70 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| <b>本公司</b>          |              |        |              |        |              |
| 生物技术发展中心装修          | 3,969,969.50 |        | 1,433,423.34 |        | 2,536,546.16 |
| 城市集中供气配套建设          | 3,033,980.57 |        | 606,796.14   |        | 2,427,184.43 |
| 供水设施专项配套建设          | 510,510.50   |        | 90,090.12    |        | 420,420.38   |
| <b>陕西步长高新制药有限公司</b> |              |        |              |        |              |
| 西安新药研究中心改造          | 1,486,317.16 |        | 262,291.26   |        | 1,224,025.90 |

|                      |              |              |              |  |              |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 项目                   |              |              |              |  |              |
| 北京步长新<br>药研发有限<br>公司 |              |              |              |  |              |
| 质检区改扩<br>建项目         | 412,014.57   |              | 70,631.04    |  | 341,383.53   |
| 永昌8号四楼<br>及地下室装<br>修 |              | 470,873.79   | 52,319.32    |  | 418,554.47   |
| 辽宁奥达制<br>药有限公司       |              |              |              |  |              |
| 车间房屋扩<br>建           | 42,999.90    |              | 42,999.90    |  |              |
| 锅炉改造                 | 7,000.00     |              | 6,000.00     |  | 1,000.00     |
| 擎天柱广告<br>牌           | 16,805.50    |              | 9,166.68     |  | 7,638.82     |
| 老片剂车间<br>防水          |              | 126,126.13   | 3,503.50     |  | 122,622.63   |
| 北京安和康<br>医药有限公<br>司  |              |              |              |  |              |
| 房租                   |              | 552,670.00   | 168,897.04   |  | 383,772.96   |
| 合计                   | 9,479,597.70 | 1,149,669.92 | 2,746,118.34 |  | 7,883,149.28 |

其他说明：  
无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差<br>异   | 递延所得税<br>资产   | 可抵扣暂时性差<br>异   | 递延所得税<br>资产   |
| 资产减值准备 | 231,681,761.47 | 49,704,742.75 | 227,298,494.48 | 49,208,700.89 |
| 可抵扣亏损  | 12,478,447.11  | 3,119,611.78  | 8,467,130.05   | 2,116,782.51  |
| 递延收益   | 40,826,303.66  | 9,341,075.91  | 39,603,158.61  | 9,092,122.99  |
| 预提销售费用 | 45,857,881.80  | 10,760,092.91 | 80,129,819.67  | 19,041,566.54 |
| 合计     | 330,844,394.04 | 72,925,523.35 | 355,498,602.81 | 79,459,172.93 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额           |                | 期初余额             |                |
|---------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|                     | 应纳税暂时性差<br>异   | 递延所得税<br>负债    | 应纳税暂时性差<br>异     | 递延所得税<br>负债    |
| 非同一控制企业合<br>并资产评估增值 | 986,909,742.99 | 148,036,461.45 | 1,051,098,187.87 | 157,664,728.18 |

|                    |                |                |                  |                |
|--------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 可供出售金融资产<br>公允价值变动 |                |                |                  |                |
| 合计                 | 986,909,742.99 | 148,036,461.45 | 1,051,098,187.87 | 157,664,728.18 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 125,448,395.80 | 117,002,099.19 |
| 可抵扣亏损    |                |                |
| 合计       | 125,448,395.80 | 117,002,099.19 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 委托贷款  | 232,000,000.00 | 232,000,000.00 |
| 预付购房款 | 501,238,401.00 | 202,410,743.00 |
| 预付股权款 | 35,000,000.00  |                |
| 合计    | 768,238,401.00 | 434,410,743.00 |

其他说明:

1. 2015年1月4日, 公司与通化天实制药有限公司(以下简称通化天实)、中国建设银行菏泽西城支行签订委托贷款协议, 委托中国建设银行菏泽西城支行向通化天实发放贷款, 贷款金额为2,000.00万元, 贷款期限自2015年1月5日至2018年1月4日, 贷款利率为5.6%。2015年4月15日, 公司与通化天实、中国建设银行菏泽西城支行签订委托贷款协议, 委托中国建设银行菏泽西城支行向通化天实发放贷款, 贷款金额为2,500.00万元, 贷款期限自2015年4月15日至2018年4月14日, 贷款利率为5.35%; 2015年6月, 公司与通化天实、中国建设银行菏泽西城支行签订委托贷款协议, 委托中国建设银行菏泽西城支行向通化天实发放贷款, 贷款金额为18,700.00万元, 贷款期限自2015年6月29日至2017年6月28日, 贷款利率为4.85%; 协议到期后, 公司与通化天实、中国建设银行菏泽西城支行续签委托贷款协议, 委托中国建设银行菏泽西城支行向通化天实发放贷款, 贷款金额为18,700.00万元, 贷款期限自2017年6月29日至2019年6月28日, 贷款利率为5.00%。

2. 2016年2月19日, 公司与金融街(北京)商务置业有限公司签订《金融街·园中园B1-3地块项目写字楼订购协议书》, 向金融街(北京)商务置业有限公司购买金融街·园中园B1-3地

块项目写字楼地上商品房及配套的地下商品房（含分摊的地上及地下共有共用和共用设施设备）等，协议书约定暂定总价款为 809,642,973.00 元，2016 年 2 月 25 日公司根据上述协议支付定金及预付购房款合计 202,410,743.00 元；2017 年 6 月 15 日，公司与金融街（北京）商务置业有限公司签订《金融街·园中园 B1-3 地块项目写字楼订购协议书》之补充协议一，约定暂定总价款为 996,092,192.00 元，2017 年 6 月 26 日公司根据上述补充协议一支付暂定总价款的 30%，金额为 298,827,658.00 元。

3. 2017 年 4 月 19 日，公司与北京普恩、于晖(实际控制人)签订框架协议、2017 年 5 月 31 日签订增资协议，按照协议约定，公司支付定金 16,000,000.00 元，并约定公司有权将已支付的定金转为首期增资款，本报告期末在其他非流动资产列报。

2017 年 5 月 26 日，公司与新博医疗、赵磊(实际控制人)以及新博医疗其他股东签订投资协议书，按照协议约定，公司分别支付给新博医疗技术首笔增资款 12,500,000.00 元，珠海馨达康投资管理合伙企业（有限合伙）首笔股权转让款 4,250,000.00 元，苏州麦星创业投资企业（有限合伙）首笔股权转让款 2,250,000.00 元，合计为投资新博医疗支付 19,000,000.00 元，本报告期末在其他非流动资产列报。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额         |
|------|------------------|--------------|
| 质押借款 |                  |              |
| 抵押借款 |                  | 6,000,000.00 |
| 保证借款 | 600,000,000.00   |              |
| 信用借款 | 1,100,000,000.00 |              |
| 合计   | 1,700,000,000.00 | 6,000,000.00 |

短期借款分类的说明：  
无。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 407,709,247.75 | 588,706,922.39 |
| 1 年以上 | 35,484,789.35  | 3,805,704.72   |
| 合计    | 443,194,037.10 | 592,512,627.11 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 208,777,084.40 | 233,864,661.43 |
| 一年以上 | 5,174,122.62   | 4,444,943.47   |
| 合计   | 213,951,207.02 | 238,309,604.90 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 83,517,941.90 | 284,513,465.82 | 297,087,812.67 | 70,943,595.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 293,245.38    | 29,942,237.72  | 29,036,079.47  | 1,199,403.63  |
| 三、辞退福利         |               | 146,943.00     | 146,943.00     |               |
| 四、一年内到期的其他     |               |                |                |               |

|    |               |                |                |               |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 福利 |               |                |                |               |
| 合计 | 83,811,187.28 | 314,602,646.54 | 326,270,835.14 | 72,142,998.68 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,844,993.58 | 239,616,494.68 | 258,966,522.24 | 10,494,966.02 |
| 二、职工福利费       |               | 6,932,469.79   | 6,932,469.79   |               |
| 三、社会保险费       | 178,023.89    | 14,754,251.50  | 14,473,072.21  | 459,203.18    |
| 其中: 医疗保险费     | 159,929.87    | 13,026,108.05  | 12,746,509.41  | 439,528.51    |
| 工伤保险费         | 5,079.79      | 1,026,333.95   | 1,023,753.10   | 7,660.64      |
| 生育保险费         | 13,014.23     | 701,809.50     | 702,809.70     | 12,014.03     |
| 四、住房公积金       | 69,662.00     | 12,485,456.23  | 11,425,822.25  | 1,129,295.98  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 53,425,262.43 | 10,724,793.62  | 5,289,926.18   | 58,860,129.87 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 83,517,941.90 | 284,513,465.82 | 297,087,812.67 | 70,943,595.05 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 283,888.00 | 28,826,217.72 | 27,953,065.87 | 1,157,039.85 |
| 2、失业保险费  | 9,357.38   | 1,116,020.00  | 1,083,013.60  | 42,363.78    |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |              |
| 合计       | 293,245.38 | 29,942,237.72 | 29,036,079.47 | 1,199,403.63 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 157,333,302.94 | 226,576,095.15 |
| 消费税     |                |                |
| 营业税     |                |                |
| 企业所得税   | 31,791,838.67  | 38,216,349.98  |
| 个人所得税   | 1,393,491.93   | 862,618.22     |
| 城市维护建设税 | 406,879.70     | 4,003,537.36   |
| 土地使用税   | 2,023,564.26   | 2,048,657.67   |
| 房产税     | 1,205,091.60   | 1,067,193.20   |
| 教育费附加   | 3,755,119.03   | 6,679,895.06   |
| 防洪水利基金  | 725,634.28     | 1,703,219.54   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 32,449.43      | 1,973,649.49   |
| 合计 | 198,667,371.84 | 283,131,215.67 |

其他说明：  
无。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额     |
|-------------------|--------------|----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |              |          |
| 企业债券利息            |              |          |
| 短期借款应付利息          | 1,601,645.84 | 8,555.02 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |              |          |
| 合计                | 1,601,645.84 | 8,555.02 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额             | 期初余额 |
|----------------------|------------------|------|
| 普通股股利                | 1,100,425,200.00 |      |
| 少数股东股利（西马四环制药集团有限公司） | 1,261,574.29     |      |
| 合计                   | 1,101,686,774.29 |      |

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：

无

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 股权转让款   |                  | 2,899,437,223.27 |
| 市场推广费   | 575,645,260.03   | 880,180,311.04   |
| 保证金     | 410,835,149.86   | 420,169,956.77   |
| 关联方往来款项 | 125,772,338.20   | 125,775,013.70   |
| 其他      | 115,232,311.84   | 123,922,801.94   |
| 合计      | 1,227,485,059.93 | 4,449,485,306.72 |

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 咸阳长涛咨询服务有限公司 | 117,783,008.58 | 关联方往来款    |
| 合计           | 117,783,008.58 |           |

其他说明

适用 不适用**42、划分为持有待售的负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 短期应付债券    |              |              |
| 政府补助-递延收益 | 3,657,975.13 | 3,665,975.09 |
| 合计        | 3,657,975.13 | 3,665,975.09 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况



适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|------|
| 政府补助 | 145,566,465.47 | 11,077,000.00 | 1,827,933.55 | 154,815,531.92 |      |
| 合计   | 145,566,465.47 | 11,077,000.00 | 1,827,933.55 | 154,815,531.92 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                            | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动*        | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|----------------|---------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| 水污染治理环保专项                       | 1,653,333.42   |               |             | 154,999.98   | 1,498,333.44   | 与资产相关       |
| 自主创新成果产业化和企业创新能力提升建设            | 1,000,000.00   |               |             |              | 1,000,000.00   | 与资产相关       |
| 稳心颗粒关键技术和评价指标集成优化研究及产业化         | 20,944,198.59  |               |             | 979,958.34   | 19,964,240.25  | 与资产相关       |
| 红核妇洁洗液关键技术的研究与应用-不锈钢碎机          | 33,016.54      |               |             | 2,830.00     | 30,186.54      | 与资产相关       |
| 红核妇洁洗液关键技术的研究与应用-爬坡输送机          | 28,400.00      |               |             | 2,400.00     | 26,000.00      | 与资产相关       |
| 三叶糖脂清片项目补助                      | 5,000,000.00   |               |             |              | 5,000,000.00   | 与资产相关       |
| 人知降糖胶囊产业化                       | 1,200,000.00   |               |             |              | 1,200,000.00   | 与资产相关       |
| 药厂三期技术改造工程补助                    | 200,000.00     |               |             |              | 200,000.00     | 与资产相关       |
| 二分厂中药生产废水处理成套项目                 | 250,000.00     |               |             |              | 250,000.00     | 与资产相关       |
| 治疗尖锐湿疣的中药国家级新药和治疗荨麻疹的新药风毒清胶囊的研发 | 487,500.00     |               |             | 37,500.00    | 450,000.00     | 与资产相关       |
| 木丹颗粒示范生产线及相关配套设施                | 3,816,683.58   |               |             | 518,578.56   | 3,298,105.02   | 与资产相关       |
| 银杏达莫注射液技术升级及产业化                 | 640,000.00     |               |             | 40,000.00    | 600,000.00     | 与资产相关       |
| 谷红注射液技术升级及产业化                   | 183,333.34     |               |             | 91,666.67    | 91,666.67      | 与收益相关       |
| 注射用重组人甲状旁腺素补助                   | 3,000,000.00   |               |             |              | 3,000,000.00   | 与资产相关       |
| 汉黄芩素原料及注射剂                      | 4,000,000.00   |               |             |              | 4,000,000.00   | 与资产相关       |
| 产业转型升级生产基地一期工程项目                | 61,610,000.00  |               |             |              | 61,610,000.00  | 与资产相关       |
| 四川泸州步长生物制药有限公司企业扶持资金            | 41,520,000.00  |               |             |              | 41,520,000.00  | 与收益相关       |
| 心脑血管用药生产基地新建、扩建项目               |                | 9,577,000.00  |             |              | 9,577,000.00   | 与资产相关       |
| 专业逆转肝纤维化有效防止肝硬化的药物项目            |                | 800,000.00    |             |              | 800,000.00     | 与资产相关       |
| 舒血宁注射液生产工艺研究及产业化                |                | 700,000.00    |             |              | 700,000.00     | 与资产相关       |
| 合计                              | 145,566,465.47 | 11,077,000.00 |             | 1,827,933.55 | 154,815,531.92 | /           |

\*转入其他流动负债

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据菏泽市环境保护局牡丹区分局、菏泽市牡丹区财政局《关于下达污水污染治理环保专项补助资金的通知》（菏环牡[2013]8号），本公司于2013年5月7日收到菏泽市牡丹区财政局拨付的废水治理工程环保补助专项资金310.00万元。经菏泽市环境保护局验收合格，出具“关于山东步长制药有限公司污水处理工程及包装车间项目竣工环境保护验收的批复”（菏环验[2012]45号）。该项补助自工程验收合格之日起，按照折旧年限10年内分期结转损益，期末将预计1年以内摊销金额154,999.98元结转至其他流动负债。

(2) 根据菏泽市牡丹区财政局《关于下达2013自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金预算指标的通知》（菏区财建指[2013]67号文件），公司收到自主创新成果产业化和企业创新能力提升专项资金100.00万元，计入递延收益。

(3) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅《关于下达2013年山东省自主创新专项计划的通知》（鲁科专字[2013]109号），本公司“稳心颗粒关键技术和评价指标集成优化研究及产业化项目”被列入2013年山东省自主创新专项计划，省级补助金额为2,000万元，地方配套资金为1,500.00万元，合计收到政府补助款项3,360.00万元计入递延收益。期末将预计1年以内摊销金额979,958.34元结转至其他流动负债。

(4) 根据菏泽市财政局、菏泽市科学技术局《关于下达二〇一一菏泽市技术创新提升重大专项计划资金的通知》（菏财教指[2011]84号），子公司山东神州2011年收到政府的“红核妇洁洗液关键技术的研究与应用项目”补助100.00万元。2013年山东神州使用该款项购买了不锈钢粗碎机、刀片共计56,600.00元，按折旧年限10年分期结转损益，期末将预计1年以内摊销金额2,830.00元结转至其他流动负债。2014年山东神州使用该款项购买爬坡输送机等共计96,000.00元，按折旧年限分期结转损益，期末将预计1年以内摊销金额2,400.00元结转至其他流动负债。

(5) 根据菏泽市牡丹区人民政府《关于同意拨付山东步长制药股份有限公司等3企业技术创新补贴资金的批复》，子公司山东神州2014年收到拨付的技术创新补贴资金1,400.00万元，其中与资本化研发项目“三叶糖脂清片”相关的补贴资金500.00万元，计入递延收益。

(6) 根据陕西省发展和改革委员会、陕西省财政厅《关于下达2011年陕西省高新技术产业发展专项资金投资计划的通知》（陕发改投资[2011]1666号），子公司陕西步长“人知降糖胶囊产业化项目”被列入2011年陕西省高新技术产业发展项目，2011年收到陕西省财政厅拨付的专项补助资金120.00万元。

(7) 根据咸阳市财政局高新区分局《关于拨付2013年市级工业转型升级专项资金的通知》（咸财高新[2013]33号），子公司陕西步长收到专项资金200,000.00元用于陕西步长“药厂三期”技术改造工程，计入递延收益。

(8) 根据咸阳高新技术产业开发区管理委员会文件《关于下达 2015 年度高新区创新创业专项基金项目资金拨付计划的通知》(咸高新管发[2016]44 号), 子公司陕西步长收到专项资金 250,000.00 元用于陕西步长“二分厂重要生产废水处理成套项目”, 计入递延收益。

(9) 根据河北省财政厅、河北省发展和改革委员会文件《关于下达 2013 年部分均衡转移支付(战略性新兴产业)资金的通知》, 子公司保定天浩“治疗尖锐湿疣的中药国家级新药和治疗荨麻疹的新药风毒清胶囊的研发”项目被列入 2013 年战略性新兴产业项目, 收到拨付的专项资金 185.00 万元, 计入递延收益, 2014 年保定天浩使用该资金 75.00 万元购置机器设备, 按折旧年限分期结转损益。2015 年保定天浩收到拨付的第二期专项资金 115.00 万元, 由于风毒清胶囊研发工作终止, 已资本化的研发支出全部转入当期费用, 因此将尚未形成资产的专项资金 2,250,000.00 元全部计入当期营业外收入, 期末将已形成资产并将在 1 年以内摊销金额 37,500.00 元结转至其他流动负债。

(10) 根据营口市发展和改革委员会文件《转发省发展改革委〈转发国家发展改革委办公厅、国家中医药管理局办公室关于 2010 年现代中药高技术产业发展专项项目的批复〉》(营发改高技术[2011]64 号), 子公司辽宁奥达收到拨付的木丹颗粒示范生产线及相关配套设施相关的专项补助资金 800.00 万元, 计入递延收益。期末将预计 1 年以内摊销金额 518,578.56 元结转至其他流动负债。

(11) 根据梅河口市财政局、梅河口市科学技术局《关于下达 2015 年新增省级医药健康产业发展引导资金的通知》(梅财联字[2015]8 号), 子公司通化谷红“银杏达莫注射液技术升级及产业化”项目收到梅河口市财政局拨付的 80 万元补助资金, 计入递延收益。该项补助自工程验收合格之日起, 按照折旧年限 10 年内分期结转损益, 期末将预计 1 年以内摊销金额 40,000.00 元结转至其他流动负债。

(12) 根据梅河口市科技局和财政局《关于下拨 2016 年度省级医疗产业专项资金(砍块部分)的通知》(梅科联发[2016]3 号), 子公司通化谷红“谷红注射液技术升级及产业化”项目收到梅河口市财政局拨付的补助资金 50 万元, 计入递延收益。按照项目期限 3 年分期结转损益, 期末将预计 1 年以内摊销金额 91,666.67 元结转至其他流动负债。

(13) 根据山东省科学技术厅《关于下达 2014 年度山东省自主创新及成果转化专项(成果转化)计划的通知》(鲁科字[2014]162 号), 子公司山东丹红“注射用重组人甲状旁腺素”项目收到拨付的补助资金 300.00 万元, “注射用重组人甲状旁腺素”为资本化研发项目, 收到的补助资金计入递延收益。

(14) 根据山东省科学技术厅《关于下达 2015 年山东省自主创新及成果转化专项(创新型产业集群)计划的通知》(鲁科字[2015]94 号文件), 子公司山东丹红“汉黄芩素原料及注射剂研究开发”项目收到拨付的补助资金 400.00 万元, “汉黄芩素原料及注射剂研究开发”项目为资本化研发项目, 收到的补助资金计入递延收益。

(15) 根据杨凌示范区财政局《杨凌示范区财政局关于下达 2016 年产业转型升级项目（增强制造业核心竞争力）中央预算内基建支出预算的通知》（杨管财发[2016]531 号），杨凌步长收到杨凌示范区财政局专项资金 6,160.00 万元，专项用于产业转型升级生产基地一期工程项目建设，计入递延收益。

(16) 根据泸州医药产业园管理委员会《关于拨付四川泸州步长生物制药有限公司企业扶持资金的通知》，子公司四川泸州步长生物制药有限公司收到泸州医药产业园区管理委员会企业扶持资金 4,152.00 万元，由于泸州步长尚处于建设期，收到的扶持资金用于补偿泸州步长以后期间的相关费用或损失，确认为递延收益。

(17) 根据咸阳市财政局、咸阳市工业和信息化委员会《关于下达 2016 年陕西步长制药有限公司工业转型升级专项资金项目计划及补助资金的通知》（咸财企业[2017]18 号），陕西步长收到咸阳市财政局补助资金 957.70 万元，用于心脑血管用药生产基地新建、扩建项目（2016 年综合制剂一车间及综合楼土建、安装工程项目），计入递延收益。

(18) 定兴县工业和信息化局根据河北省财政厅、河北省科学技术厅《关于提前下达 2017 年技术创新引导省级专项资金的通知》（冀财教[2016]183 号），拨付给保定天浩补助资金 80.00 万元，专项用于专业逆转肝硬化有效防治肝硬化的药物项目研发，计入递延收益。

(19) 梅河口市财政局根据吉林省财政厅《关于下达 2016 年度吉林省科技创新专项资金的通知》（吉财教指[2016]744 号），拨付给通化谷红补助资金 70.00 万元，专项用于舒血宁注射液生产工艺研究及产业化项目，计入递延收益。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 681,800,000 |             |    |       |    |    | 681,800,000 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,844,007,749.40 |      |      | 3,844,007,749.40 |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 3,844,007,749.40 |      |      | 3,844,007,749.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                              | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |         |          |           | 期末余额 |
|---------------------------------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
|                                 |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益             |      |           |                    |         |          |           |      |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动         |      |           |                    |         |          |           |      |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |           |                    |         |          |           |      |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益              |      |           |                    |         |          |           |      |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其        |      |           |                    |         |          |           |      |

|                       |           |           |  |  |  |  |           |
|-----------------------|-----------|-----------|--|--|--|--|-----------|
| 他综合收益中享有的份额           |           |           |  |  |  |  |           |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益      |           |           |  |  |  |  |           |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |           |           |  |  |  |  |           |
| 现金流量套期损益的有效部分         |           |           |  |  |  |  |           |
| 外币财务报表折算差额            | 63,610.96 | 13,120.05 |  |  |  |  | 76,731.01 |
| 其他综合收益合计              | 63,610.96 | 13,120.05 |  |  |  |  | 76,731.01 |

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：无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 331,449,321.27 |      |      | 331,449,321.27 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 331,449,321.27 |      |      | 331,449,321.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 7,748,695,233.36 | 6,004,779,908.25 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 7,748,695,233.36 | 6,004,779,908.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 678,065,222.17   | 605,227,465.52   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利    | 1,100,425,200.00 |                  |
| 转作股本的普通股股利 |                  |                  |
| 期末未分配利润    | 7,326,335,255.53 | 6,610,007,373.77 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 5,745,194,924.10 | 1,015,198,968.51 | 5,144,132,854.50 | 876,801,667.93 |
| 其他业务 | 6,246,959.78     | 1,177,475.83     | 6,636,236.92     | 1,149,176.16   |
| 合计   | 5,751,441,883.88 | 1,016,376,444.34 | 5,150,769,091.42 | 877,950,844.09 |

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     |                |                |
| 营业税     |                | 239,513.11     |
| 城市维护建设税 | 56,125,705.91  | 52,145,075.65  |
| 教育费附加   | 40,912,717.13  | 37,833,092.61  |
| 资源税     |                |                |
| 房产税     | 5,673,131.04   | 4,777,967.71   |
| 土地使用税   | 6,788,461.43   | 5,580,707.45   |
| 车船使用税   | 43,921.91      | 22,413.41      |
| 印花税     | 3,724,796.23   | 3,981,193.74   |
| 防洪水利基金  | 6,120,566.14   | 5,983,858.27   |
| 合计      | 119,389,299.79 | 110,563,821.95 |

其他说明：

根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会[2016]22号)，本期公司将印花税、房产税等计入本项目列报，同时将上期已计入管理费用的印花税、房产税等金额 14,362,282.31 元调整至本项目上期列报。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 市场及学术推广费 | 2,766,373,191.92 | 2,586,600,577.11 |
| 运输费      | 193,068,358.27   | 188,789,198.38   |
| 职工薪酬     | 120,892,569.69   | 96,383,930.28    |



|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 广告宣传费 | 166,860,346.12   | 40,428,995.94    |
| 其他    | 132,915,587.25   | 45,824,321.09    |
| 合计    | 3,380,110,053.25 | 2,958,027,022.80 |

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 研究开发费用 | 135,601,515.05 | 127,047,697.81 |
| 职工薪酬   | 80,720,087.65  | 78,405,798.77  |
| 业务招待费  | 30,280,305.32  | 28,983,011.00  |
| 折旧摊销   | 100,639,750.36 | 99,099,952.75  |
| 差旅费    | 22,065,384.63  | 27,519,567.17  |
| 中介机构费  | 8,300,497.00   | 6,249,942.94   |
| 租赁费    | 1,221,161.77   | 785,325.43     |
| 其他     | 44,700,898.17  | 28,305,201.44  |
| 合计     | 423,529,599.95 | 396,396,497.31 |

其他说明：

根据财政部《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会[2016]22号)，将上期已计入管理费用的印花税、房产税等金额 14,362,282.31 元调整至税金及附加项目列报。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 42,073,435.40  | 79,231,500.57  |
| 利息收入 | -12,666,227.04 | -5,988,547.68  |
| 汇兑损益 | -50,137.46     | 58,805,895.20  |
| 其他支出 | 200,264.90     | 258,277.59     |
| 合计   | 29,557,335.80  | 132,307,125.68 |

其他说明：

本期财务费用较上期减少 102,749,789.88 元，下降 77.66%，主要是上期公司确认延期付款利息和汇兑损益合计 87,103,564.92 元。

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 3,918,482.00 | 10,007,200.17 |
| 二、存货跌价损失       | 1,352,920.04 |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |               |
| 七、固定资产减值损失     |              |               |
| 八、工程物资减值损失     |              |               |

|               |              |               |
|---------------|--------------|---------------|
| 九、在建工程减值损失    |              |               |
| 十、生产性生物资产减值损失 |              |               |
| 十一、油气资产减值损失   |              |               |
| 十二、无形资产减值损失   |              |               |
| 十三、商誉减值损失     |              |               |
| 十四、其他         |              |               |
| 合计            | 5,271,402.04 | 10,007,200.17 |

其他说明：

无。

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 30,922,375.06 | -3,761,534.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 合计                               | 30,922,375.06 | -3,761,534.05 |

其他说明：

公司子公司山东丹红投资的广州七乐康药业连锁有限公司2016年12月完成了新一轮融资，山东丹红持股比例从19.90%被稀释至16.96%，同时公司与原股东签订了《广州七乐康药业连锁有限公司增资协议之补充协议》，对山东丹红原享有的权利进行了调整，山东丹红此后无法对广州七乐康药业连锁有限公司实施重大影响，因此将对广州七乐康药业连锁有限公司投资从长期股权投资调整为可供出售金融资产核算列报。上期按长期股权投资权益法核算确认的投资收益-15,192,681.73元，本期按可供出售金融资产成本法核算未产生投资收益。

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额                | 计入当期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 899,703.99          | 214,783.61           | 899,703.99          |
| 其中：固定资产处置利得 | 899,703.99          | 214,783.61           | 899,703.99          |
| 无形资产处置利得    |                     |                      |                     |
| 债务重组利得      |                     |                      |                     |
| 非货币性资产交换利得  |                     |                      |                     |
| 接受捐赠        |                     |                      |                     |
| 政府补助        |                     | 81,999,222.94        |                     |
| 其他          | 479,823.70          | 3,674,969.44         | 479,823.70          |
| 合计          | <b>1,379,527.69</b> | <b>85,888,975.99</b> | <b>1,379,527.69</b> |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                                  | 本期发生金额 | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|--------|---------------|-------------|
| 水污染治理环保专项补助资金（公司）                     |        | 154,999.98    | 与资产相关       |
| 稳心颗粒关键技术和评价指标集成优化研究及产业化项目（公司）         |        | 9,715,926.39  | 与资产相关       |
| 专利奖励资金（公司）                            |        | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 科技奖励资金（山东丹红）                          |        | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 专利奖励（山东丹红）                            |        | 12,000.00     | 与收益相关       |
| 红核妇洁洗液关键技术的研究与应用-不锈钢碎机（山东神州）          |        | 2,830.02      | 与资产相关       |
| 红核妇洁洗液关键技术的研究与应用-爬坡输送机（山东神州）          |        | 2,400.00      | 与资产相关       |
| 红核妇洁洗液关键技术的研究与应用-天平与测定仪（山东神州）         |        | 7,999.98      | 与资产相关       |
| 企业发展奖励资金（陕西步长）                        |        | 14,371,800.00 | 与收益相关       |
| 展位补助资金（咸阳步长医药）                        |        | 6,000.00      | 与收益相关       |
| 企业技术升级补助资金（保定天浩）                      |        | 2,444,900.00  | 与收益相关       |
| 治疗尖锐湿疣的中药国家级新药和治疗荨麻疹的新药风毒清胶囊的研发（保定天浩） |        | 37,500.00     | 与资产相关       |
| 木丹颗粒示范生产线及相关配套设施（辽宁奥达）                |        | 529,166.57    | 与资产相关       |
| 创新扶持补助（辽宁奥达）                          |        | 200,000.00    | 与收益相关       |
| 企业扶持奖励资金（通化谷红）                        |        | 53,863,200.00 | 与收益相关       |
| 研究补助资金（通化谷红）                          |        | 150,000.00    | 与收益相关       |
| 企业扶持奖励资金（吉林步长）                        |        | 200,500.00    | 与收益相关       |
| 合计                                    |        | 81,999,222.94 | /           |

其他说明：

√适用 □不适用

按照财政部《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）规定，本期与企业日常活动相关的政府补助 25,240,933.51 元在其他收益项目单独列报。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额                | 上期发生额                | 计入当期非经常性损益的金额        |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 109,550.10           | 401,707.11           | 109,550.10           |
| 其中：固定资产处置损失 | 107,881.77           | 401,707.11           | 107,881.77           |
| 无形资产处置损失    | 1,668.33             |                      | 1,668.33             |
| 债务重组损失      |                      |                      |                      |
| 非货币性资产交换损失  |                      |                      |                      |
| 对外捐赠        | 12,485,014.04        | 13,257,414.24        | 12,485,014.04        |
| 其他          | 165,014.56           | 245,533.88           | 165,014.56           |
| 合计          | <b>12,759,578.70</b> | <b>13,904,655.23</b> | <b>12,759,578.70</b> |

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 145,552,659.26        | 118,346,869.67        |
| 递延所得税费用 | -1,079,092.37         | 10,711,412.27         |
| 合计      | <b>144,473,566.89</b> | <b>129,058,281.94</b> |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 821,991,006.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 205,497,751.57 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -80,086,028.38 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 572,284.41     |
| 非应税收入的影响                       | -7,730,593.77  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 20,554,550.09  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 11,104,490.41  |
| 加计扣除的影响                        | -5,438,887.44  |
| 所得税费用                          | 144,473,566.89 |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十节“七、57 其他综合收益”相关内容。

**73、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助    | 34,512,720.00 | 72,048,400.00 |
| 收保证金及押金 | 22,876,968.71 | 8,272,958.99  |
| 代扣代缴手续费 | 73,972.02     | 3,347,039.83  |
| 其他      | 1,309,390.37  | 573,328.54    |
| 合计      | 58,773,051.10 | 84,241,727.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 销售费用  | 3,752,237,914.65 | 3,199,174,815.38 |
| 管理费用  | 237,821,893.92   | 185,810,489.96   |
| 代收代付款 | 1,505,121.37     | 25,478,377.93    |
| 捐赠支出  | 10,883,037.73    | 11,283,928.00    |
| 市场借款  | 47,095,573.39    | 47,639,015.90    |
| 手续费   | 261,025.37       | 258,277.59       |
| 备用金   | 12,549,887.90    | 8,027,336.40     |
| 合计    | 4,062,354,454.33 | 3,477,672,241.16 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息收入         | 11,089,557.27  | 6,101,452.08   |
| 政府补助（与资产相关）  |                | 4,000,000.00   |
| 思卓根恩特普世有限公司  | 94,302,156.73  | 100,000,000.00 |
| 技术转让终止、退回预付款 |                | 24,000,000.00  |
| 合计           | 105,391,714.00 | 134,101,452.08 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 股权转让款延期付款利息及税金 | 25,961,980.63 |                |
| 思卓根恩特普世有限公司    |               | 100,000,000.00 |
| 合计             | 25,961,980.63 | 100,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------------|-------|--------------|
| 归还辽宁奥达少数股东潘英宏借款 |       | 2,000,000.00 |
| 合计              |       | 2,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 677,517,439.38   | 604,681,084.19   |
| 加：资产减值准备                         | 5,271,402.04     | 10,007,200.17    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 63,899,409.09    | 59,236,256.26    |
| 无形资产摊销                           | 80,508,663.55    | 79,859,588.86    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,746,118.34     | 1,375,666.68     |
| 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） | -790,153.89      | 186,923.50       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 29,407,208.36    | 132,048,848.09   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -30,922,375.06   | 3,761,534.05     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 6,533,649.58     | 20,339,679.00    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -9,628,266.73    | -9,628,266.73    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -42,892,926.22   | 41,818,610.09    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,212,472,663.12 | 720,281,051.70   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -689,261,064.95  | -582,654,398.19  |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,304,861,766.61 | 1,081,313,777.67 |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                  |                  |
| 债务转为资本                       |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                  |
| 融资租入固定资产                     |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                  |                  |
| 现金的期末余额                      | 2,819,348,740.37 | 1,966,345,733.25 |
| 减: 现金的期初余额                   | 3,806,623,353.00 | 1,851,338,925.93 |
| 加: 现金等价物的期末余额                | 599,900,000.00   |                  |
| 减: 现金等价物的期初余额                | 100,000,000.00   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -487,374,612.63  | 115,006,807.32   |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                         | 2,819,348,740.37 | 3,806,623,353.00 |
| 其中: 库存现金                     | 5,912,139.16     | 6,875,247.31     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 2,813,436,601.21 | 3,799,748,105.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                  |                  |
| 存放同业款项                       |                  |                  |
| 拆放同业款项                       |                  |                  |
| 二、现金等价物                      | 599,900,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 3,419,248,740.37 | 3,906,623,353.00 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明:

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金  |            |        |            |
| 其中：美元 | 7.75       | 6.7744 | 52.50      |
| 港币    | 45,510.95  | 0.8679 | 39,498.95  |
| 应收账款  |            |        |            |
| 其中：美元 | 130,188.30 | 6.7744 | 881,947.62 |
| 港币    | 191,403.07 | 0.8679 | 166,118.72 |
| 其他应付款 |            |        |            |
| 港元    | 674,106.63 | 0.8679 | 585,057.14 |

其他说明：

无。

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

√适用 □不适用

| 子公司          | 主要经营地   | 经营业务       | 记账本位币 |
|--------------|---------|------------|-------|
| 丹红（香港）科技有限公司 | 中国香港    | 尚未开展实际经营活动 | 港币    |
| 神州科技有限公司     | 英属维尔京群岛 | 尚未开展实际经营活动 | 港币    |

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类         | 金额             | 列报项目                  | 计入当期损益的金额     |
|------------|----------------|-----------------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 118,422,773.89 | 递延收益、其他流动负债、其他收益      | 1,744,266.84  |
| 与收益相关的政府补助 | 65,322,386.67  | 递延收益、其他流动负债、其他收益、管理费用 | 23,527,386.67 |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**80、其他**

□适用 √不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (6). 其他说明:

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设子公司广州步长医药咨询有限公司纳入合并范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|--------------|-------|-------|------|---------|-------|------------|
|              |       |       |      | 直接      | 间接    |            |
| 山东丹红制药有限公司   | 山东菏泽  | 山东菏泽  | 生产   | 75.00   | 25.00 | 同一控制下企业合并  |
| 山东步长神州制药有限公司 | 山东菏泽  | 山东菏泽  | 生产   | 75.00   | 25.00 | 同一控制下企业合并  |
| 保定天浩制药有限公司   | 河北定兴县 | 河北定兴县 | 生产   | 100.00  |       | 同一控制下企业合并  |
| 陕西步长制药有限公司   | 陕西咸阳  | 陕西咸阳  | 生产   | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 咸阳步长医药有限公司   | 陕西咸阳  | 陕西咸阳  | 销售   | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 北京安和康医药有限公司  | 北京市   | 北京市   | 销售   | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 陕西步长高新制药有限公司 | 西安市   | 西安市   | 生产   | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |

|                |          |          |       |        |        |            |
|----------------|----------|----------|-------|--------|--------|------------|
| 山东步长医药销售有限公司   | 山东菏泽     | 山东菏泽     | 销售    | 100.00 |        | 新设         |
| 梅河口步长制药有限公司    | 吉林梅河口    | 吉林梅河口    | 生产    | 100.00 |        | 新设         |
| 上海步长医药咨询有限公司   | 上海市      | 上海市      | 医药咨询  | 100.00 |        | 新设         |
| 西藏瑞祥医药科技有限公司   | 拉萨市      | 拉萨市      | 技术开发  | 100.00 |        | 新设         |
| 西藏鸿发医药科技发展有限公司 | 拉萨市      | 拉萨市      | 技术开发  | 100.00 |        | 新设         |
| 山东康爱制药有限公司     | 山东菏泽     | 山东菏泽     | 生产    | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 四川泸州步长生物制药有限公司 | 四川泸州     | 四川泸州     | 生产    | 100.00 |        | 新设         |
| 辽宁奥达制药有限公司     | 辽宁营口     | 辽宁营口     | 生产    | 69.05  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 邛崃天银制药有限公司     | 四川邛崃     | 四川邛崃     | 生产    | 80.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 丹红（香港）科技有限公司   | 香港       | 香港       | 投资    | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 神州科技有限公司       | 英属维尔京群岛  | 英属维尔京群岛  | 投资    | 100.00 |        | 同一控制下企业合并  |
| 北京步长新药研发有限公司   | 北京       | 北京       | 研发    | 100.00 |        | 新设         |
| 通化谷红制药有限公司     | 吉林梅河口    | 吉林梅河口    | 生产    | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并 |
| 吉林步长制药有限公司     | 吉林梅河口    | 吉林梅河口    | 生产    | 95.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 广州步长医药咨询有限公司   | 广东广州     | 广东广州     | 医药咨询  | 100.00 |        | 新设         |
| 二级子公司          |          |          |       |        |        |            |
| 新疆步长药业有限公司     | 乌鲁木齐     | 乌鲁木齐     | 中药材种植 |        | 100.00 | 新设         |
| 杨凌步长制药有限公司     | 陕西省杨凌示范区 | 陕西省杨凌示范区 | 生产    |        | 100.00 | 新设         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：**

适用 不适用

**(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：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                     |
| 吉林四长制药有限公司  | 吉林梅河口 | 吉林梅河口 | 药品生产 | 50      |    | 权益法                 |

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：  
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | 吉林四长制药有限公司公司   | 吉林四长制药有限公司公司   |
| 流动资产                 | 380,826,693.47 | 233,045,459.47 |
| 其中：现金和现金等价物          | 276,436,624.70 | 122,095,993.49 |
| 非流动资产                | 357,851,519.58 | 376,022,405.17 |
| 资产合计                 | 738,678,213.05 | 609,067,864.64 |
| 流动负债                 | 174,968,389.11 | 136,921,786.15 |
| 非流动负债                | 237,370,783.55 | 236,762,405.39 |
| 负债合计                 | 412,339,172.66 | 373,684,191.54 |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 326,339,040.39 | 235,383,673.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 163,169,520.20 | 117,691,836.55 |
| 调整事项                 | 578,955,680.15 | 594,088,528.10 |
| --商誉                 | 442,760,048.71 | 442,760,048.71 |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 | 136,195,631.44 | 151,328,479.39 |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 742,702,739.71 | 711,780,364.65 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 151,536,364.27 | 143,383,627.34 |
| 财务费用                 | 5,507,003.30   | 6,906,686.92   |
| 所得税费用                | 27,896,336.41  | 18,335,167.82  |
| 净利润                  | 92,110,446.00  | 53,127,991.23  |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | 92,110,446.00  | 53,127,991.23  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                |

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用  不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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**

(1) 汇率风险：本集团除子公司咸阳步长医药零星出口业务、丹红科技注册地位于中国香港及神州科技注册地位于英属维尔京群岛外，其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、港币余额的资产和负债产生的汇率风险对本集团的经营业绩产生的影响较小。

| 项目      | 期末余额       | 期初余额      |
|---------|------------|-----------|
| 货币资金—美元 | 7.75       | 7.75      |
| 货币资金—港币 | 45,510.95  | 40,708.78 |
| 应收账款—美元 | 130,188.30 | 21,411.77 |
| 应收账款—港币 | 191,403.07 | 53,610.44 |

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 其他应付款—港币 | 674,106.63 | 572,553.00 |

(2) 利率风险：本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 6 月 30 日，本集团的带息债务人民币计价的固定利率借款合同 170,000.00 万元。

(3) 价格风险：本集团以市场价采购原材料和销售产品，因此受到价格波动的影响。

2. 信用风险。2017 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本集团对客户信用额度进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3. 流动风险。流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:元 币种:港元

| 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 (%) |
|--------------------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| 步长(香港)控股有限公司(控股股东) | 香港  | 投资   | 1.00 | 42.6089          | 42.6089           |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是赵涛

其他说明:

无。

**2、 本企业的子公司情况**适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

**3、 本企业合营和联营企业情况**适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3.(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系  |
|------------|---------|
| 通化天实制药有限公司 | 合营企业子公司 |
| 吉林四长制药有限公司 | 合营企业    |

其他说明

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 大得控股有限公司      | 其他          |
| 咸阳长涛咨询服务有限公司① | 其他          |
| 陕西长涛物业管理有限公司  | 其他          |
| 咸阳长涛电子科技有限公司② | 其他          |
| 通化天实制药有限公司    | 其他          |
| 吉林四长制药有限公司    | 其他          |
| 北京桂公府餐饮有限公司   | 其他          |
| 贵州名帅酒业销售有限公司  | 其他          |



其他说明

- ① 咸阳步长医药咨询有限公司更名而来；  
② 由咸阳步长医药科技发展有限公司更名而来；

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 通化天实制药有限公司   | 采购商品   | 26,230,332.74 | 22,784,745.53 |
| 北京桂公府餐饮有限公司  | 会议服务   | 402,794.00    | 274,691.00    |
| 陕西长涛物业管理有限公司 | 物业管理   | 357,196.20    | 357,196.20    |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额        |
|---------------|--------|-----------|--------------|
| 广州七乐康药业连锁有限公司 | 出售商品   | 19,610.26 | 3,575,684.70 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东丹红 | 60,000,000.00  | 2014.08.01 | 2017.07.30 | 是          |
| 山东丹红 | 120,000,000.00 | 2014.12.23 | 2017.12.22 | 是          |
| 山东丹红 | 60,000,000.00  | 2015.08.13 | 2018.08.12 | 是          |
| 山东神州 | 40,000,000.00  | 2014.08.04 | 2017.08.03 | 是          |
| 山东神州 | 100,000,000.00 | 2014.12.19 | 2017.12.18 | 是          |
| 山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.04.01 | 2018.01.13 | 是          |

|        |               |            |            |   |
|--------|---------------|------------|------------|---|
| 山东神州   | 40,000,000.00 | 2015.07.23 | 2018.07.21 | 是 |
| 山东步长医药 | 60,000,000.00 | 2014.12.21 | 2017.12.18 | 是 |
| 山东步长医药 | 60,000,000.00 | 2015.07.23 | 2018.07.21 | 是 |
| 山东康爱   | 50,000,000.00 | 2016.08.10 | 2019.08.09 | 是 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 担保方              | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东丹红             | 50,000,000.00  | 2014.07.21 | 2017.07.20 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2014.07.25 | 2017.07.24 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2014.07.28 | 2017.07.27 | 是          |
| 山东丹红             | 100,000,000.00 | 2014.07.29 | 2017.07.28 | 是          |
| 山东丹红             | 100,000,000.00 | 2014.07.31 | 2017.07.30 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2014.08.04 | 2017.08.03 | 是          |
| 山东丹红             | 10,000,000.00  | 2014.08.05 | 2017.08.04 | 是          |
| 山东丹红             | 100,000,000.00 | 2015.01.19 | 2018.01.18 | 是          |
| 山东丹红             | 100,000,000.00 | 2015.03.12 | 2018.03.11 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.03.21 | 2018.03.20 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.03.23 | 2018.03.22 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.03.25 | 2018.03.24 | 是          |
| 赵涛               | 300,000,000.00 | 2015.03.27 | 2018.03.26 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.03.27 | 2018.03.26 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.03.27 | 2018.03.26 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.03.31 | 2018.03.30 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.04.01 | 2018.03.31 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 130,000,000.00 | 2015.04.03 | 2018.04.02 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 30,000,000.00  | 2015.06.15 | 2018.06.14 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 40,000,000.00  | 2015.06.18 | 2018.06.17 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.06.19 | 2018.06.18 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.06.23 | 2018.06.22 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.06.23 | 2018.06.22 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.06.25 | 2018.06.24 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.06.25 | 2018.06.24 | 是          |
| 山东丹红             | 30,000,000.00  | 2015.07.22 | 2018.07.21 | 是          |
| 山东丹红             | 10,000,000.00  | 2015.07.24 | 2018.07.23 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.10.23 | 2020.10.22 | 是          |
| 赵涛/山东丹红/<br>山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.10.23 | 2020.10.22 | 是          |

|              |                |            |            |   |
|--------------|----------------|------------|------------|---|
| 山东神州         |                |            |            |   |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.10.28 | 2020.10.27 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.10.29 | 2020.10.28 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.12.18 | 2020.12.17 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.12.24 | 2020.12.23 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.12.25 | 2020.12.24 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2015.12.25 | 2020.12.24 | 是 |
| 赵涛/山东丹红/山东神州 | 100,000,000.00 | 2016.01.05 | 2021.01.04 | 是 |
| 山东丹红         | 100,000,000.00 | 2016.03.11 | 2019.03.10 | 是 |
| 山东丹红         | 150,000,000.00 | 2016.03.18 | 2019.03.17 | 是 |
| 山东丹红         | 50,000,000.00  | 2016.04.14 | 2019.04.13 | 是 |
| 山东丹红         | 150,000,000.00 | 2017.02.17 | 2018.12.31 | 否 |
| 山东丹红         | 50,000,000.00  | 2017.04.01 | 2018.04.01 | 否 |
| 山东丹红         | 540,000,000.00 | 2017.02.15 | 2020.02.07 | 否 |
| 赵超、赵步长       | 23,000,000.00  | 2014.10.27 | 2017.10.26 | 是 |
| 赵涛、赵超        | 27,000,000.00  | 2015.06.24 | 2018.06.23 | 是 |
| 赵涛、赵超        | 23,000,000.00  | 2015.10.27 | 2018.10.26 | 是 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,660.84 | 1,746.59 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

| 关联方        | 贷入/贷出 | 借款金额           | 起始日        | 借款期限 | 借款利率  | 是否归还 |
|------------|-------|----------------|------------|------|-------|------|
| 通化天实制药有限公司 | 贷出    | 20,000,000.00  | 2015.01.05 | 36个月 | 5.60% | 否    |
| 通化天实制药有限公司 | 贷出    | 25,000,000.00  | 2015.04.15 | 36个月 | 5.35% | 否    |
| 通化天实制药有限公司 | 贷出    | 187,000,000.00 | 2017.06.29 | 24个月 | 5.00% | 否    |
| 合计         |       | 232,000,000.00 |            |      |       |      |

截止本期末，上述委托贷款产生的利息为 24,293,342.96 元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称    | 关联方         | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|---------|-------------|----------------|------|----------------|------|
|         |             | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 其他应收款   | 通化天实制药有限公司  | 10,536,849.33  |      | 10,536,849.33  |      |
| 预付款项    | 北京桂公府餐饮有限公司 | 162,825.00     |      |                |      |
| 应收利息    | 通化天实制药有限公司  | 24,293,342.96  |      | 18,497,823.54  |      |
| 其他非流动资产 | 通化天实制药有限公司  | 232,000,000.00 |      | 232,000,000.00 |      |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|--------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 通化天实制药有限公司   | 6,525,423.51   | 7,718,340.99   |
| 其他应付款 | 咸阳长涛咨询服务有限公司 | 117,783,008.58 | 117,783,008.58 |
| 其他应付款 | 咸阳长涛电子科技有限公司 | 7,498,700.00   | 7,498,700.00   |
| 其他应付款 | 大得控股有限公司     | 170,502.43     | 166,425.30     |
| 其他应付款 | 步长(香港)控股有限公司 | 248,495.71     | 253,053.16     |
| 其他应付款 | 年德国际有限公司     | 71,631.48      | 73,826.66      |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |                 |                |                                     |
| 重要的对外投资  | 投资北京普恩 49%股权    |                | 增加长期股权投资 8,711 万元, 对经营成果影响数额暂无法估计   |
| 重要的对外投资  | 投资新博医疗 19.49%股权 |                | 增加可供出售金融资产 3,800 万元, 对经营成果影响数额暂无法估计 |
| 重要的对外投资  | 收购邛崃天银 20%少数股权  |                | 减少资本公积 145.80 万元, 对经营成果影响数额暂无法估计    |
| 自然灾害     |                 |                |                                     |
| 外汇汇率重要变动 |                 |                |                                     |

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

1) 制药业务, 包括: 本公司、子公司山东丹红(含杨凌步长和新疆步长)、山东神州、陕西步长、保定天浩、泸州步长、陕西步长高新、梅河口步长、山东康爱、辽宁奥达、邛崃天银、通化谷红、吉林步长。

2) 医药销售业务, 包括: 山东医药销售、咸阳步长医药、北京安和康。

3) 其他业务(除制药/销售业务外单位), 包括: 上海步长医药咨询、西藏鸿发医药、西藏瑞祥医药、北京步长、丹红科技、神州科技、广州步长医药咨询。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 制药业务              | 医药销售业务           | 其他业务           | 分部间抵销            | 合计                |
|--------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 5,302,260,134.55  | 1,051,380,902.78 | 38,553,855.86  | 640,753,009.31   | 5,751,441,883.88  |
| 二、营业成本 | 954,699,860.73    | 663,593,245.74   | 21,258,822.51  | 623,175,484.64   | 1,016,376,444.34  |
| 三、营业利润 | 3,295,514,787.03  | 59,263,388.68    | 5,807,962.64   | 2,527,215,081.07 | 833,371,057.28    |
| 四、资产总额 | 20,438,462,000.01 | 619,899,898.45   | 831,597,786.58 | 4,334,077,435.46 | 17,555,882,249.58 |
| 五、负债总额 | 8,277,990,575.17  | 575,077,150.01   | 261,250,474.07 | 3,849,079,136.05 | 5,265,239,063.20  |

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明：

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 176,640,439.71 | 100.00 | 5,821,526.31 | 3.30     | 170,818,913.40 | 178,130,764.20 | 100.00 | 6,125,848.01 | 3.44     | 172,004,916.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计                    | 176,640,439.71 | /      | 5,821,526.31 | /        | 170,818,913.40 | 178,130,764.20 | /      | 6,125,848.01 | /        | 172,004,916.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄    | 期末余额 |      |      |
|-------|------|------|------|
|       | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 |      |      |      |



|            |                |              |        |
|------------|----------------|--------------|--------|
| 其中：1 年以内分项 |                |              |        |
| 1 年以内小计    | 116,415,383.16 | 5,820,769.16 | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 5,047.66       | 757.15       | 15.00  |
| 2 至 3 年    |                |              | 30.00  |
| 3 年以上      |                |              |        |
| 3 至 4 年    |                |              | 50.00  |
| 4 至 5 年    |                |              | 80.00  |
| 5 年以上      |                |              | 100.00 |
| 合计         | 116,420,430.82 | 5,821,526.31 |        |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比   | 期末余额          |      |      |
|---------|---------------|------|------|
|         | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 保证金及押金  |               |      |      |
| 员工备用金借款 |               |      |      |
| 关联方往来款项 | 60,220,008.89 |      |      |
| 合计      | 60,220,008.89 |      |      |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-364,712.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 60,390.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款年末余额 84,790,036.33 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|                        |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 454,930,718.00   | 38.12 | 128,000,000.00 | 28.14 | 326,930,718.00   | 554,930,718.00   | 49.98 | 128,000,000.00 | 23.07 | 426,930,718.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 738,550,913.43   | 61.88 | 1,618,987.46   | 0.22  | 736,931,925.97   | 555,408,671.00   | 50.02 | 1,851,713.79   | 0.33  | 553,556,957.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                |
| 合计                     | 1,193,481,631.43 | /     | 129,618,987.46 | /     | 1,063,862,643.97 | 1,110,339,389.00 | /     | 129,851,713.79 | /     | 980,487,675.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位）       | 期末余额           |                |        | 计提理由  |
|------------------|----------------|----------------|--------|---|
|                  | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例   |   |
| 菏泽高新技术产业开发区管理委员会 | 326,930,718.00 |                |        | 土地意向金不计提  |
| 江苏涟水制药有限公司       | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 100.00 | 江苏省涟水县人民法院根据江苏涟水制药有限公司债权人申请裁定受理江苏涟水制药有限公司破产清算，公司出于谨慎性原则对相关债权已全额计提了坏账准备。 |
| 合计               | 454,930,718.00 | 128,000,000.00 | /      | /   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |              |        |
|------------|--------------|--------------|--------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |              |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |        |
| 1 年以内小计    | 115,598.04   | 5,779.90     | 5.00   |
| 1 至 2 年    |              |              | 15.00  |
| 2 至 3 年    | 5,377,358.52 | 1,613,207.56 | 30.00  |
| 3 年以上      |              |              |        |
| 3 至 4 年    |              |              | 50.00  |
| 4 至 5 年    |              |              | 80.00  |
| 5 年以上      |              |              | 100.00 |
| 合计         | 5,492,956.56 | 1,618,987.46 |        |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比   | 期末余额           |      |      |
|---------|----------------|------|------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 保证金及押金等 | 37,525,252.88  |      |      |
| 员工备用金借款 | 1,614,668.09   |      |      |
| 关联方往来款项 | 693,918,035.90 |      |      |
| 合计      | 733,057,956.87 |      |      |

确定该组合依据的说明：

无

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-232,726.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 关联方资金拆借 | 693,918,035.90   | 510,227,910.64   |
| 土地意向金   | 326,930,718.00   | 326,930,718.00   |
| 股权转让定金等 |                  | 100,000,000.00   |
| 保证金及押金等 | 37,525,252.88    | 34,248,992.19    |
| 员工备用金   | 1,614,668.09     | 884,285.12       |
| 其他      | 133,492,956.56   | 138,047,483.05   |
| 合计      | 1,193,481,631.43 | 1,110,339,389.00 |

**(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|------------------|--------|----------------|-------------------|---------------------|----------------|
| 菏泽高新技术产业开发区管理委员会 | 土地意向金  | 326,930,718.00 | 3-4 年/4-5 年/5 年以上 | 27.39               |                |
| 丹红(香港)科技有限公司     | 关联方往来款 | 199,650,000.00 | 2-3 年             | 16.73               |                |
| 杨凌步长制药有限公司       | 关联方往来款 | 147,390,000.00 | 1 年以内             | 12.35               |                |
| 江苏涟水制药有限公司       | 其他     | 128,000,000.00 | 1-2 年             | 10.72               | 128,000,000.00 |
| 梅河口步长制药有限公司      | 关联方往来款 | 115,050,000.00 | 4-5 年/5 年以上       | 9.64                |                |
| 合计               | /      | 917,020,718.00 | /                 | 76.83               | 128,000,000.00 |

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,587,999,946.25 | 6,000,000.00 | 5,581,999,946.25 | 5,587,999,946.25 | 6,000,000.00 | 5,581,999,946.25 |
| 对联营、合营企业投资 | 742,702,739.71   |              | 742,702,739.71   | 711,780,364.65   |              | 711,780,364.65   |
| 合计         | 6,330,702,685.96 | 6,000,000.00 | 6,324,702,685.96 | 6,299,780,310.90 | 6,000,000.00 | 6,293,780,310.90 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额     |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|--------------|
| 山东步长神州制药有限公司   | 29,706,415.49  |      |      | 29,706,415.49  |          |              |
| 山东丹红制药有限公司     | 292,053,667.56 |      |      | 292,053,667.56 |          |              |
| 保定天浩制药有限公司     | 20,114,266.37  |      |      | 20,114,266.37  |          |              |
| 陕西步长制药有限公司     | 61,549,758.02  |      |      | 61,549,758.02  |          |              |
| 山东步长医药销售有限公司   | 6,000,000.00   |      |      | 6,000,000.00   |          | 6,000,000.00 |
| 北京安和康医药有限公司    | 20,000,000.00  |      |      | 20,000,000.00  |          |              |
| 陕西步长高新制药有限公司   | 95,391,257.97  |      |      | 95,391,257.97  |          |              |
| 梅河口步长制药有限公司    | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |              |
| 上海步长医药咨询有限公司   | 16,800,000.00  |      |      | 16,800,000.00  |          |              |
| 西藏瑞祥医药科技有限公司   | 6,000,000.00   |      |      | 6,000,000.00   |          |              |
| 西藏鸿发医药科技发展有限公司 | 6,000,000.00   |      |      | 6,000,000.00   |          |              |
| 四川泸州步长生物制药有限公司 | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |          |              |

|              |                  |  |  |                  |              |
|--------------|------------------|--|--|------------------|--------------|
| 辽宁奥达制药有限公司   | 120,147,000.00   |  |  | 120,147,000.00   |              |
| 邛崃天银制药有限公司   | 159,923,803.74   |  |  | 159,923,803.74   |              |
| 丹红（香港）科技有限公司 | 30,382,367.63    |  |  | 30,382,367.63    |              |
| 神州科技有限公司     | 5,572,057.68     |  |  | 5,572,057.68     |              |
| 通化谷红制药有限公司   | 2,168,294,964.74 |  |  | 2,168,294,964.74 |              |
| 吉林步长制药有限公司   | 2,470,064,387.05 |  |  | 2,470,064,387.05 |              |
| 北京步长新药研发有限公司 | 20,000,000.00    |  |  | 20,000,000.00    |              |
| 合计           | 5,587,999,946.25 |  |  | 5,587,999,946.25 | 6,000,000.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位       | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业     |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |          |
| 吉林四长制药有限公司 | 711,780,364.65 |        |      | 30,922,375.06 |          |        |             |        |    | 742,702,739.71 |          |
| 小计         | 711,780,364.65 |        |      | 30,922,375.06 |          |        |             |        |    | 742,702,739.71 |          |
| 二、联营企业     |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |          |
| 小计         |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |          |
| 合计         | 711,780,364.65 |        |      | 30,922,375.06 |          |        |             |        |    | 742,702,739.71 |          |

其他说明：

□适用 √不适用



**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 903,760,831.44 | 277,460,062.47 | 888,010,960.73 | 227,982,565.19 |
| 其他业务 | 13,143,416.71  | 6,290,042.49   | 12,946,779.41  | 6,183,336.20   |
| 合计   | 916,904,248.15 | 283,750,104.96 | 900,957,740.14 | 234,165,901.39 |

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 2,446,149,028.22 | 300,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 30,922,375.06    | 11,431,147.68  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                  |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                  |                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                  |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |                  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                  |                |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                  |                |
| 合计                               | 2,477,071,403.28 | 311,431,147.68 |

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明         |
|---|----------------|------------|
| 非流动资产处置损益                                     | 790,153.89     | 详见附注 69、70 |
| 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） | 25,271,653.51  |            |
| 对外委托贷款取得的损益                                   | 5,467,471.16   |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -12,170,204.90 |            |
| 所得税影响额  | -2,500,915.24  |            |
| 少数股东权益影响额                                     | -18,685.40     |            |
| 合计  | 16,839,473.02  |            |

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.31          | 0.9945 | 0.9945 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.18          | 0.9698 | 0.9698 |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

(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。

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。                  |

董事长：赵涛

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 17 日

### 修订信息

适用 不适用