



上海凯宝药业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-028

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘宜善、主管会计工作负责人任立旺及会计机构负责人(会计主管人员)张育琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在生产经营中可能存在行业政策、招标降价、新产品研发等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的应对风险与措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 1,071,493,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录 .....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
ADR	指	国家药品不良反应监测系统
COPD	指	慢性阻塞性肺疾病
COD	指	化学需氧量
本公司、公司、企业、上海凯宝、发行人	指	上海凯宝药业股份有限公司
《公司章程》	指	《上海凯宝药业股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	上海凯宝药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
专门委员会	指	上海凯宝药业股份有限公司董事会战略委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会审计委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会提名委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	东吴证券股份有限公司
新谊药业、子公司	指	上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司
凯宝股权投资、投资公司	指	上海凯宝股权投资管理有限公司
谊众生物	指	上海谊众生物技术有限公司
歌佰德生物	指	上海歌佰德生物技术有限公司
优欣定	指	中药 1 类"优欣定胶囊"
股权激励、预留股权激励	指	《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划》中向激励对象授予的股权激励股票和预留限制性股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	上海凯宝	股票代码	300039
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海凯宝药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海凯宝		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kaibao Pharmaceutical CO.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘宜善		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆竞伟	杜洋
联系地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号	上海市工业综合开发区程普路 88 号
电话	021-37572069	021-37572069
传真	021-37572069	021-37572069
电子信箱	jingwei_mu@sina.com	du_yang_2008@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司原保荐代表人夏志强先生更换为方磊先生，本次保荐代表人变更后，持续督导保荐代表人为李生毅、方磊。（巨潮资讯网，公告编号：2017-022）

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	933,262,362.19	884,714,139.38	5.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	194,513,111.07	191,461,765.61	1.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	200,708,075.19	196,174,648.70	2.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,451,870.34	142,148,886.74	-34.96%
基本每股收益（元/股）	0.1815	0.1771	2.48%
稀释每股收益（元/股）	0.1815	0.1771	2.48%
加权平均净资产收益率	8.47%	9.19%	-0.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,736,615,500.95	2,527,915,724.93	8.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,394,823,755.07	2,200,310,644.00	8.84%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

**六、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-264.57	
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）	2,205,528.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,931,545.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,577,522.29	
减：所得税影响额	-108,840.07	
合计	-6,194,964.12	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

公司是一家主要从事现代中药研发、生产、销售的综合制药企业，属国家现代中药高科技产业化示范项目基地、中国制造工业百强企业，是国内首批通过新版GMP（2010版）认证的中药注射剂企业。公司始终将“诚信做药、良药救人”的理念贯穿于生产、经营的每一个环节。

公司主营产品为痰热清注射液，具有自主知识产权，是我国第一批采用指纹图谱检测技术进行药材、中间体和成品全过程质量控制的中药注射剂。其主要功效为清热，解毒，化痰，对于由流感引起的支气管炎、肺炎、上、下呼吸道感染有很好的疗效。凭借其先进的工艺技术、优异的质量、确切的疗效和极高的安全性，在近几年国内“非典”、“手足口病”、“人禽流感”、“甲型H1N1流感”、“甲型H7N9流感”、“登革热”以及“中东呼吸综合征”等重大疫情中，均被国家卫计委和中医药管理局列为临床指南或诊疗方案用药，早在2006年即被国家发改委列为“流感防治中成药储备用药”，成为国家战略储备药品，形成了强大的核心竞争力。2017年1月，痰热清注射液继2014年后再次被国家卫计委列入《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2017年第1版）》，充分肯定了痰热清注射液在防治流行性疾病方面的贡献。

报告期内，为保持健康、稳定的发展态势，公司充分发挥品牌优势，根据董事会制定的年度经营计划，通过对生产、质量、研发等各项工作的强化，不断增强企业自主创新能力和未来可持续发展能力。通过管理提升、质量把控、工艺技术改进等措施，企业核心产品竞争力不断增强，KAIBAO牌痰热清注射液被评为上海中药行业名优产品。在经营业绩稳健增长、企业发展不断壮大的同时，公司积极开展特色的文明创建活动，凭借良好的表现获得了“上海市文明单位”荣誉称号。报告期内，公司继续加大研发投入力度，积极创造条件加快推进现有新产品和主营产品痰热清的二次开发及系列品种研发进度，加快现代中药系列产品的形成；公司“现代化中医药产品建设项目新研发大楼”经过紧张的施工建设，预计2017年9月底完成主体结构的全封项，此项目的建设为日后研发人员的引进、新产品的研发及为企业未来建立国家企业技术中心、国家重点实验室等项目提供基本保障，对公司未来稳健发展具有积极的推动作用。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程主要包括现代化中医药产品建设项目新研发大楼和生产车间信息化工程项目，目前按计划有序推进，无重大变化。
应收账款	公司主营业务稳健增长，营业收入不断增加，应收账款较去年年初增加 32.47%，其中账龄在一年以内的占 98%，风险可控。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

报告期内公司的核心竞争力没有发生重大变化。

公司的核心竞争力主要体现如下：

### 1、清晰的发展战略

公司始终以中药现代化为长期发展方向，秉承“诚信、创新、公平、法制、敬业”的企业核心价值观，紧紧抓住中药现代化领域的发展契机和市场机遇，充分发挥独家品种的优势，借助资本市场优势资源合理规划募集资金使用，不断扩大主营产品生产产能、提高技术创新和产品质量，以增强企业核心竞争力，通过不断的努力和攀登，使企业规模不断发展壮大。公司把创新驱动作为战略发展目标，坚持内生式增长、外延式扩张的工作重点，以“创新民族医药，传承中华文明”为愿景，为实现凯宝百年企业梦而不懈进取。

### 2、独家产品质量稳定、疗效显著

公司主导产品痰热清注射液是独家专利产品，国家中药保护产品，属国家中药二类新药。痰热清注射液具有治疗效果显著，副作用小以及不易产生耐药性等优势，凭借其先进的工艺技术、优异的质量、确切的疗效和极高的安全性，在近些年国内“非典”、“人禽流感”、“甲型H1N1”、“手足口病”、“H7N9”、“登革热”以及“中东呼吸综合征”等疫情的治疗方面作出了重大贡献；被国家发改委列为“防治流感储备药品”进入国家储备库；痰热清注射液被列入《中成药临床应用指南》为各区域临床路径的入选和实际应用提供了切实的依据。2017年1月，痰热清注射液再次被国家卫计委列入《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2017年第1版）》，充分肯定了痰热清注射液在防治流行性疾病方面的贡献。公司积极开展痰热清注射液上市后安全性再评价，通过大数据科学论证了主营产品真实世界使用的安全性。目前独家产品已形成了强大的核心竞争力，为公司树立了良好的品牌形象，为公司长期稳健发展提供有力保障。

### 3、领先的生产工艺技术及设备优势

一流的设备造就一流的产品。公司生产车间关键设备选用世界一流品牌，通用设备选用国内知名品牌，生产自动化程度较高，在优质生产条件、先进生产工艺的双轮驱动下，造就公司产品的高端品质，为保障药品质量打下了坚实的基础。质量监控过程中采用指纹图谱、自动化在线控制和近红外在线质量控制三大核心技术，实现了从源头把关到过程控制的全程质量监管，保证产品质量的稳定性和均一性，保障了公司产品在行业内质量、技术及生产工艺的领先优势。公司全力推进信息化、智能化改造，为实现信息智能化、消除信息孤岛、满足数据完整性和审计追踪功能而努力，向医药工业4.0迈进。

### 4、专业的销售团队 提升品牌竞争力

公司自成立以来一直着眼于销售队伍的建设、营销模式的完善、营销培训的系统化以及考核的多样化，坚持学术营销的理念，通过销售人员培训、出台销售激励政策来提升团队的整体水平，打造专业性、高效性的优质营销团队。销售人员重视对终端市场的维护和开发，依靠安全有效的产品和专业的销售服务树立企业品牌形象，提高产品市场占有率和品牌竞争力。

### 5、科研创新促发展

公司始终坚持走以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技创新之路，重视新产品开发、新技术应用和生产质量

技术的不断提高，先后与浙江大学、重庆大学、北京中医药大学、上海中医药大学、中国药科大学、复旦大学等科研机构联合，搭建了具有较强研发、生产能力成果转化的高科技平台，以迅速适应市场需求的变化。公司充分发挥自己研发团队的创新能力，注重研发创新及成果转化，公司被认定为上海市企业技术中心，并建立了上海市院士专家工作站。

## 6、品牌影响力

公司始终坚持“诚信做药、良药救人”的经营理念，经过多年的发展，依靠主营产品的疗效确切、质量稳定的临床效果，产品赢得了市场的普遍认可，企业认知度逐步提高，上海凯宝的品牌影响力进一步提升，公司“”商标被认定为上海市著名商标，公司“KAIBAO牌 痰热清注射液”被上海市名牌推荐委员会推荐为2016年度上海名牌，“痰热清注射液”被上海医药行业协会评为2016年度上海医药行业名优产品，为公司品牌建设和系列产品的推广奠定了基础。2017年7月，公司获得由《医药经济报》颁发2016年度中国制药工业百强企业荣誉证书。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

随着医药行业政策不断落地实施，行业政策调整及降价压力依旧严峻。报告期内，公司充分利用“十三五”规划、中医药行业快速发展及新医改实施的契机，围绕公司总体发展战略及董事会制定的年度经营计划有序开展各项工作。对内深化管理，加强技术创新，确保实效，做好全面管理工作；对外密切关注行业政策变动，周密部署，积极采取应对措施适应市场变化。

报告期内，通过各项工作的有序开展，实现了经营业绩的平稳增长。公司实现营业收入93,326.24万元，比去年同期增长5.49%；实现营业利润23,171.54万元，比去年同期增长4.43%；实现利润总额23,033.47万元，比去年同期增长2.36%；归属于上市公司股东的净利润19,451.31万元，比去年同期增长1.59%。

**生产质量方面：**强化“质量意识在我心中，产品质量在我手中”的理念，坚定质量第一是企业可持续发展的基石。报告期内，加强、规范现场管理，强调安全始终是企业的头等大事，增强全员安全生产意识，严格开展安全、现场和GMP自查等各项考核，保证安全生产的有序进行。坚持技术攻关、技术创新常态化，技术攻关已成为公司管理的重要抓手，也培养和锻炼了一批技术骨干。通过专业知识培训、举办GMP知识竞赛，提升员工专业素质，增强全员安全生产意识；不断提升企业质量标准，完善质量管理体系，确保生产安全、质量安全；全力推进信息化、智能化升级改造，大力提升科学管理水平，提高工作效率，实现产品质量的优化升级，逐步迈向医药工业4.0时代。

**研发方面：**报告期内，继续加大研发投入力度，积极创造条件加快推进现有新产品的研发进度，加快成果转化能力和新产品上市速度；加快推进主营产品痰热清的二次开发及系列品种研发进度，形成具有竞争力的现代中药系列产品；开展痰热清注射液一万例有效性再评价，主要是老年慢阻肺病和儿童用药方面的研究；开展痰热清注射液抗细菌生物膜临床研究，验证痰热清注射液在临床抗耐药菌株的作用。通过痰热清注射液上市后的安全性、有效性再评价，提高公司主营产品核心竞争力。公司“痰热清注射液标准化建设”项目，已获国家补助资金500万元，充分显示公司核心品种的技术优势。

公司与重庆大学、上海中医药大学合作开展“体外培育熊胆粉研究”，属于国家“十二五”重大新药创制项目。按照预定的时间节点顺利进行，目前已取得重大技术突破，完成中试公斤级转化，正在按照新药注册法规要求开展临床前研究，最终达到与天然熊胆粉化学等值、生物等效，目前该项目已通过2017年国家“十三五”重大新药创制专家评审，等待国家局审批。

熊胆滴丸生产设备的安装调试已顺利完成，生产许可证已通过上海局验收，预计2018年上半年完成所有准备工作并投入生产。

为了抓住中药配方颗粒市场的发展机遇，公司积极推进配方颗粒成品质量标准的制定，力争获取国家标准冠名权，加快进入中药配方颗粒市场的步伐。

**市场营销方面：**报告期内，密切关注行业政策变动，积极把控行业动态，采取应对措施适应市场变化、完善销售模式；加大学术推广力度，加快空白市场的开发，提高公司产品市场覆盖面；充分利用现有的资源，挖掘普药市场潜力，加大对普药的销售力度；组织多场营销团队培训，稳定自营销售队伍，提升业务技能和专业素养，更好的服务市场、服务客户。

**内部管理方面：**报告期内，结合公司实际情况，完善出台8项制度，靠制度管人、靠制度办事的氛围已经形成；进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才；继续推进“卓越绩效管理”，提升了企业整体治理水平，提高了工作效率；推行“精准管理”理念，明确岗位职责、责任清晰到人、专人考核、紧盯制度、重在落实。鼓励员工大胆创新，定期组织员工提出合理化建议，针对所提合理化建议制定措施并责任到人，循序渐进。加大培训力度，开展干部、技术人员和员工的三级培训，加强对各部门及中层干部的绩效考核力度，坚持以问题和目标为导向，考核内容与工作内容精密结合，提升企业综合管理水平，充分调动工作的主动性、积极性、创造性；继续开展增收节支工作，强化成本管理，增强公司核心竞争力。

**兼并重组方面：**公司密切关注医药行业的并购机会和产品合作机会，持续对外寻找符合公司未来发展的优质资源，充分利用上市公司平台优势，抓住医药行业并购重组机遇，合理优化产品结构。通过企业自主研发和外延式同步发展，进一步加快丰富产品线和产业链，提升公司抗风险能力。

**投资者管理方面：**公司始终将投资者关系管理作为工作中的重点，通过投资者热线、互动易平台、网上业绩说明会、邮件沟通等形式与投资者保持良好的沟通与交流，并及时热情接待外部股东到访企业，促进公司与投资者之间的良性互动。报告期内，公司组织召开2016年度业绩网上说明会，参加了2017年投资者集体接待日活动，接待多位投资者的调研完成2篇调研记录。

**报告期内，公司获得荣誉情况：**

2017年1月，经上海市名牌推荐委员会评审，公司“KAIBAO牌 痰热清注射液”被推荐为“2016年度上海名牌”；

2017年1月，经上海医药行业协会审定，公司痰热清注射液被评为“2016年度上海医药行业名优产品”；

2017年2月，荣获由上海市奉贤区人民政府颁发的“2016年经济发展杰出贡献奖”荣誉证书；

2017年2月，上海凯宝被上海市企业诚信创建活动组委会、上海中药行业协会评为“2016年1月-2017年1月诚信创建企业”；

2017年4月，上海凯宝被上海市奉贤区国家税务局、上海市地方税务局奉贤区分局评为“2016年度纳税信用A级企业”；

2017年4月，上海凯宝荣获由上海市奉贤区人民政府颁发的“2016年度奉贤区财富百强企业”荣誉证书；

2017年4月，上海凯宝荣获由上海市人民政府颁发的“2015-2016年度上海市文明单位”荣誉证书。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

作为高新技术企业，公司一直高度重视研发创新工作。为增强企业核心竞争力，公司不断加大研发投入力度，技术中心继续围绕核心品种痰热清注射液的安全性再评价、系列产品开发及其他新产品引进课题开展科研及技术创新活动，取得了预期的进展。

截至报告期末，痰热清系列产品研究项目进展情况如下：

序号	研究项目名称	药品注册分类	药品功能主治	注册所处阶段	研发进展情况 (截至2017年06月30日)	预计对公司未来发展的影响
1	痰热清注射液增加5ml规格研究	补充申请	清热、化痰，解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	申报前	稳定性考察,深入开展大分子研究 儿童用药痰热清非临床安全性评价研究	优化产品结构
2	痰热清雾化溶液新药研究	中药8	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	临床前研究	质量和药理毒理研究	优化产品结构
3	痰热清口服液新药研究	中药6.1	清热解毒、化痰镇惊，表里双解。	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
4	国家重大专项“痰热清注射液标准化建设”	/	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	上市后研究	药材基地建设、生产规范及标准研究	增强核心竞争力

5	痰热清注射液治疗慢阻肺急性加重住院患者的观察性疗效比较研究	/	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	上市后研究	预试验研究	评估痰热清注射液对慢阻肺急性加重住院患者的临床价值，扩大痰热清注射液临床应用范围。
---	-------------------------------	---	------------------------	-------	-------	---

报告期内，公司在研新品种进展情况如下：

序号	研究项目名称	药品注册分类	药品功能主治	注册所处阶段	研发进展情况 (截至2017年06月30日)	预计对公司未来发展的影响
1	丁桂油软胶囊新药研究	中药5	温散寒邪、行气止痛。用于肠易激综合征。	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
2	疏风止痛胶囊新药研究	中药6.1	治疗偏头痛寒凝血瘀挟风证，具有活血祛风、温经止痛的功效。	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
3	花丹安神合剂新药研究	中药6.1	平肝活血，安神健脑，主治各种原因引起的失眠症。	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
4	优欣定胶囊新药研究	中药1	治疗抑郁症，舒肝解郁、宁心安神。	临床研究	IIB期临床研究	优化产品结构
5	濒危动物替代新药研究	中药3	清热、平肝、明目。用于惊风抽搐，外治目赤肿痛，咽喉肿痛。	临床前研究	中试、质量和药理毒理研究。	为珍稀濒危动物保护以及名贵中药材的可持续利用开创道路。

报告期内，参股公司在研品种进展情况如下：

序号	研究项目名称	药品注册分类	适应症	参股公司	注册所处阶段	研发进展情况 (截至2017年06月30日)
1	注射用紫杉醇胶束	化药2.2类	非小细胞肺癌	上海谊众生物技术有限公司	临床研究	III期临床研究
2	注射用度拉纳明	治疗用生物制品第1类	非小细胞肺癌	上海歌佰德生物技术有限公司	临床研究	III期临床补充研究

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	933,262,362.19	884,714,139.38	5.49%	
营业成本	172,939,825.12	158,244,775.99	9.29%	
销售费用	447,118,987.47	429,113,946.09	4.20%	
管理费用	68,930,019.80	70,222,118.12	-1.84%	
财务费用	-10,145,008.92	-13,652,550.00	-25.69%	
所得税费用	35,821,564.54	33,562,778.73	6.73%	
研发投入	31,974,751.39	29,729,675.83	7.55%	
经营活动产生的现金流量净额	92,451,870.34	142,148,886.74	-34.96%	主要是加大销售推广和新产品研发投入所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,742,311.35	-154,640,169.22	-93.05%	主要是研发楼投入增加、投资支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-28,583,272.00	-76,916,368.00	-62.84%	公司未实施现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	53,126,286.99	-89,407,650.48	-159.42%	主要是投资支出减少和未实施现金分红所致
应收账款	560,859,288.67	423,399,859.85	32.47%	公司收入增加所致
预付账款	49,037,743.32	14,218,001.93	244.90%	主要是研发楼等科研投入增加所致
其他应收款	1,619,211.23	680,592.26	137.91%	主要是备用金增加所致
在建工程	11,936,102.36	3,548,223.46	236.40%	新研发大楼及信息化工程项目投入增加所致
预收款项	1,292,297.06	3,837,246.85	-66.32%	预收货款减少
应交税费	58,824,381.75	16,053,168.88	266.43%	销量增加，收入增长所致
库存股		29,830,232.00	-100.00%	冲减未达到解锁条件的库存股所致
资本公积	-22,167,154.08	249,725,277.92	-108.88%	主要是同一控制下企业合并影响所致
资产减值损失	7,490,132.46	1,911,932.47	291.76%	主要是应收账款增加，计提的坏账准备增加所致
营业外支出	4,670,522.66	173,000.00	2,599.72%	公司对外捐赠增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
针剂	884,426,605.24	149,038,071.14	83.15%	8.07%	6.03%	0.33%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	754,746,397.78	27.58%	812,985,654.30	32.30%	-4.72%	
应收账款	560,859,288.67	20.49%	549,249,161.17	21.82%	-1.33%	
存货	125,320,310.96	4.58%	123,604,675.86	4.91%	-0.33%	
投资性房地产						
长期股权投资	17,538,445.64	0.64%	0.00	0.00%	0.64%	
固定资产	349,303,873.42	12.76%	383,628,234.90	15.24%	-2.48%	
在建工程	11,936,102.36	0.44%	512,943.38	0.02%	0.42%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	41,578,222.45	1,274,278.82			239,507,903.66	259,236,510.48	23,123,894.45
上述合计	41,578,222.45	1,274,278.82			239,507,903.66	259,236,510.48	23,123,894.45
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	41,578,222.45	1,274,278.82	0.00	239,507,903.66	259,236,510.48	-6,205,824.60	23,123,894.45	自有资金
合计	41,578,222.45	1,274,278.82	0.00	239,507,903.66	259,236,510.48	-6,205,824.60	23,123,894.45	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,375.76
报告期投入募集资金总额	46.5
已累计投入募集资金总额	93,677.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1387号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,740万股。公司首次公开发行股票的发行为每股人民币38元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为97,375.76万元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字（2009）第11958号验资报告。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司首次公开发行股票募集资金投资建设项目预计投资总额为人民币28,700.00万元，其余部分资金68,675.76万元为超募资金。公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>截至2017年06月30日公司计划使用超募资金75,035.19万元，其中超募资金支出14,000.00万元用于永久性补充流动资金；使用2,000.00万元用于购买奉贤区市工业综合开发区C06-03地块；使用超募资金4,350.00万元补充募投一期项目；使用超募资金17,845.00万元用于“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目”；购买新产品熊胆滴丸和丁桂油胶囊项目2,000.00万元；用于购买新产品优欣定胶囊9,500.00万元；用于收购上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司6,721.00万元；增资上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司3,000.00万元；购买虹桥路777号汇京国际广场办公场所2,489.19万元；投资上海谊众生物技术有限公司13,130.00万元。</p> <p>截至2017年06月30日公司已经累计使用募集资金93,677.49万元。</p> <p>募投项目使用资金27,048.63万元，其中“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”使用募集资金20,700万元；“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”使用募集资金6,348.63万元。使用超募资金66,628.86万元，其中用于永久性补充流动资金支出14,000.00万元；用于购置奉贤区市工业综合开发区C06-03地块土地款支出1,734.77万元；用于补充“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”工程4,285.66万元；用于补充“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目”18,268.24万元；用于购买新产品熊胆滴丸和丁桂油胶囊项目1,500.00万元；用于购买新产品优欣定胶囊1,500.00万元；用于收购上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司6,721万元；购买虹桥路777号汇京国际广场办公场所2,489.19万元；增资上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司3,000.00万元；增资上海谊众生物技术有限公司13,130.00万元。</p> <p>截至2017年06月30日募集资金余额13,767.36万元，无指定用途超募资金为0.00元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
1、现代化中药等医药产品建设项目	否	20,700	25,050	0	24,985.66	99.74%	2010年06月30日	3,033.52	118,520.69	是	否
2、现代化中药等医药产品建设项目(二期)	否	8,000	8,000	46.5	6,348.63	79.36%	2011年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	28,700	33,050	46.5	31,334.29	--	--	3,033.52	118,520.69	--	--
超募资金投向											
1、补充募集资金现代化中药等医药产品建设项目	否	4,350					2012年12月31日				否
2、使用部分募集资金竞买土地使用权	否	2,000	1,734.77		1,734.77	100.00%	2012年12月31日				否
3、现代化中药等医药产品产业化(三期)工程项目	否	17,845	18,305	0	18,268.24	99.80%	2013年12月31日	16,852.91	62,544.46	是	否
4、使用部分募集资金购买新产品	否	2,000	2,000	0	1,500	75.00%	2017年12月31日				否
5、使用超募资金购买新产品	否	9,500	9,500		1,500	15.79%					否
6、收购上海凯宝新谊(新乡)药业有限公司	否	6,721	6,721	0	6,721	100.00%	2015年07月31日	305.56	2,221.73		否
7、购置固定资产	否	2,489.19	2,489.19		2,489.19	100.00%	2015年06月30日				否
8、增资上海凯宝新谊(新乡)药业有限公司	否	3,000	3,000		3,000	100.00%	2015年09月30日				否
9、投资上海谊众生物科技有限公司	否	13,130	13,130		13,130	100.00%	2016年06月30日				
补充流动资金(如	--	14,000	14,000		14,000	100.00%	--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	75,035.19	70,879.96	0	62,343.2	--	--	17,158.47	64,766.19	--	--
合计	--	103,735.19	103,929.96	46.5	93,677.49	--	--	20,191.99	183,286.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目”投资实际情况基本与投资计划预计情况一致；募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”滞后于招股说明书披露的投资计划，主要是涉及项目建设的课题开发等尚未完成所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011年01月10日，上海凯宝第一届董事会第十四次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金6,000.00万元永久性补充流动资金。截止2017年06月30日，该计划已累计补充流动资金6,000.00万元。</p> <p>2、2011年03月28日，上海凯宝第一届董事会第十五次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金4,350.00万元投资两个项目，其中超募资金补充“痰热清注射液生产线拆迁扩建项目”投资额1,750.00万元，超募资金购置辅助生产设备项目投资额2,600.00万元。截止2017年06月30日，已累计转入募投项目一期4,350.00万元，已使用超募资金4,285.66万元。</p> <p>3、2012年04月09日，上海凯宝第二届董事会第三次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金1亿元，其中2,000.00万元用于购买奉贤区市工业综合开发区C06-03地块，购买土地面积约为40亩；同意使用超募资金8,000.00万元补充公司日常生产经营所需的流动资金。截止2017年06月30日，已累计使用募集资金9,734.77万元。</p> <p>4、2012年08月13日，上海凯宝第二届董事会第五次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见及2012年08月30日上海凯宝2012年第一次临时股东大会审议通过，上海凯宝使用超募资金1.7845亿元投资“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程”项目。截止2017年06月30日公司已将17,845.00万元超募资金结转至募集资金专户，现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目共使用超募资金18,268.24万元。</p> <p>5、2014年11月24日，上海凯宝第二届董事会第十九次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金1,500.00万元用于购买“丁桂油软胶囊”原料及制剂的全部技术及药物临床试验批件，使用超募资金500.00万元用于购买“熊胆滴丸”药品生产技术。截止2017年06月30日实际投入使用超募资金1,500.00万元。</p> <p>6、2015年1月26日，公司第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金合作开发新产品的公告》，同意使用超募资金9,500.00万元支付给交易对方无锡中惠中医药有限公司（以下简称“无锡中惠”），合作开发新产品“优欣定胶囊”，该产品为“无锡中惠”经过多年的潜心研究，开发的具有自主知识产权的国家I类中药新药，用于治疗抑郁症。截止2017年06月30日实际投入使用超募资金1,500.00万元。</p> <p>7、2015年05月07日，公司第三届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权》的议案，同意使用超募资金6,721.00万元向河南省联谊制药有限公司及穆来安等34名股东收购上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司100%股权。截止2017年06月30日实际投入使用超募资金6,721.00万元。</p> <p>8、2015年05月07日，公司第三届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买固定资产》的议案，同意使用超募资金2,489.19万元向上海汇京置业发展有限公司购买上海市虹</p>										

	<p>桥路 777 号汇京国际广场办公房屋。截止 2017 年 06 月 30 日实际投入使用超募资金 2,489.19 万元。</p> <p>9、2015 年 08 月 17 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资全资子公司河南省新谊药业有限公司》的议案。同意使用超募资金 3,000.00 万元增资上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司，截止 2017 年 06 月 30 日实际投入使用超募资金 3000.00 万元。</p> <p>10、2015 年 12 月 23 日，公司第三届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资上海谊众生物技术有限公司的议案》。同意使用超募资金 13,130.00 万元投资，截至 2017 年 06 月 30 日，已完成全部投资款的支付。</p> <p>11、2017 年 2 月 24 日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用剩余超募资金及自有资金建设研发大楼的议案》，该项目投资总额为 12,600 万元；拟使用剩余超募资金 28,737,857.12 元及超募资金银行利息，不足部分由公司自有资金补足。</p> <p>截至 2017 年 6 月 30 日，无指定用途超募资金余额为 0.00 元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第七次会议审议了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金 14,516.62 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。2010 年 1 月该事项由立信会计师事务所出具了信会师报字（2010）第 10036 号的《关于上海凯宝药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2、由于超募资金定期存单尚未到期，公司累计使用自有资金 16,560.00 万元投入超募资金项目。其中，2015 年 05 月 07 日，使用 430.00 万元投资上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司；2015 年 08 月 17 日，使用 3,000.00 万元增资上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司；2015 年 12 月 23 日，使用 5,580.00 万元投资上海谊众生物技术有限公司；2016 年 06 月 28 日，使用 7,550.00 万元投资上海谊众生物技术有限公司。2016 年 3 月，公司使用到期超募资金 5,330.00 万元置换部分先期投入，该事项由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于上海凯宝药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2016 年 8 月，公司使用到期超募资金 11,230.00 万元置换部分先期投入，该事项由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字（2016）第 116705 号的《关于上海凯宝药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至 2016 年 12 月 31 日，已完成所有预先投入募投项目的自有资金置换工作。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、“现代化中药等医药产品建设项目”已经完成，并达到可使用状态。2016 年 03 月 28 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于首次公开发行部分募投项目完成及使用节余募集资金永久补充流

	<p>动资金的议案》，同意将节余资金 138.11 万元(含利息收入)永久补充流动资金,待定期存单到期后办理银行销户相关手续。</p> <p>2、项目仍在实施的，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户；</p> <p>3、公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行上海奉贤支行	无	否	和盈系列单期型人民币公司理财产品 DGY162017	5,000	2016年04月13日	2017年04月13日	到期还本付息	5,000	是			207.5
平安银行上海奉贤支行	无	否	和盈系列单期型人民币公司理财产品 DGY162017	5,000	2017年04月18日	2017年07月18日	到期还本付息		是		48	
浙商银行奉贤支行	无	否	浙商银行永乐3号人民	7,000	2017年01月12日	2018年01月10日	到期还本付息		是		313	

			币理财 产品 363 天型 CD1034									
平安银行上海奉贤支行	无	否	平安银行智慧系列单期型非保本人人民币公司理财产品 (FGZ162502)	6,000	2016年12月05日	2017年11月30日	到期还本付息		是			249
中国银行上海春申路支行	无	否	中银智荟理财计划 16526-G 期	3,800	2016年12月26日	2017年03月27日	到期还本付息	3,800	是			39.79
中国工商银行上海奉贤支行	无	否	工银理财财智快线货币基金 482002	4,000	2016年12月22日	2017年01月11日	到期还本付息	4,000	是			5.04
中国工商银行上海奉贤支行	无	否	工银理财-共赢3号(沪)2016年法人专户第006期-16SH006Z	3,000	2016年12月28日	2017年03月29日	到期还本付息	3,000	是			31.41
中国工商银行上海奉贤支行	无	否	工银理财灵智快线 0701cdqb	2,300	2016年12月30日	2017年01月03日	到期还本付息	2,300	是			0.57
上海易德臻投资管理中心(有	无	否	私募基金	5,000	2016年10月27日	2017年10月26日	半年度付息		是		399	199.45

有限合伙)												
上海易德臻投资管理中心(有限合伙)	无	否	私募基金	3,000	2016年10月20日	2017年10月19日	半年度付息		是		239	119.67
安信信托股份有限公司	无	否	信托产品	1,000	2016年12月02日	2018年01月29日	自然年度付息		是		90	
安信信托股份有限公司	无	否	信托产品	2,000	2016年12月09日	2018年01月29日	自然年度付息		是		178	
合计				47,100	--	--	--	18,100	--		1,516	603.43
委托理财资金来源	闲置自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2016年08月05日 2016年11月09日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明	<p>公司于2016年8月5日召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的议案》。董事会同意公司使用额度不超过30,000万元的闲置自有资金择机购买低风险理财产品,期限不超过三年,在上述额度内,资金可滚动使用。</p> <p>公司于2016年11月09日召开第三届董事会第十六次会议,审议通过了《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》。董事会同意公司使用额度不超过2亿元的闲置自有资金择机购买低风险金融产品,期限不超过两年,在上述额度内,资金可滚动使用。</p>											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海凯宝新谊(新乡)药业有限公司	子公司	集中西药研发、开发、生产与销售为一体的现代化制药企业	51,313,045.00	188,088,238.45	118,375,523.20	71,917,756.44	3,104,111.67	3,055,573.97
上海凯宝股权投资管理有限公司	子公司	股权投资管理, 投资管理, 实业投资	100,000,000.00	81,425,433.82	81,421,711.09	0.00	-5,408,704.51	-5,408,704.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**1、行业政策风险** 随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化, 医药行业政策陆续出台, 特别是基本药物制度、招

标采购等医药政策的实施，GMP飞行检查、工艺核查、一致性评价等因素都会对生产经营、市场环境造成一定的影响；最新出台的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》中大部分中药注射剂被纳入限二级及以上医疗机构重症患者使用的提示，可能会对公司未来产品的销售产生不利影响。公司管理层将时刻关注行业政策及地方招标政策的变化，积极采取应对措施以控制和降低行业政策变化所带来的生产经营风险。

**2、招标降价风险** 药品降价已成为行业发展的趋势，特别是医保控费、二次议价等措施的实施，由个别地区执行的二次议价政策在全国医疗市场逐步推广，将对药品生产企业的经营业绩产生直接影响。公司积极采取营销方面的应对措施，适应市场变化，努力将降价风险降至最低。

**3、产品使用风险** 公司是以高风险产品中药注射剂为主导的生产经营企业，如产品使用中出現不良反应事件，可能会对公司的经营业绩带来一定影响。公司始终将产品质量与安全作为企业发展的第一要务，生产中严格控制产品质量，从控制原材料采购、优化生产流程、配置精密检验设备等方面，保证了主营产品痰热清注射液历年不良反应发生率均为罕见级。

**4、新药研发风险** 公司属于生物医药行业，主要从事产品的研发、生产和销售。新药研发和引进具有投资大、周期长、风险高等特点；公司的新产品开发存在着技术攻关、药品注册、实现规模化等多方面的风险，研发期间可能因为市场、行业、竞争状况的变化，达不到预期效益而导致经营成本上升，将对公司盈利水平和未来发展构成不利影响。针对从实验室研发到获得生产批文的时间周期长、不可预测及不确定性等风险因素，不断完善新药研发项目管理，采取有效的应对措施来降低风险，保证新药研发目标的顺利完成。

**5、产品市场开发风险** 随着公司产品的不断丰富，特别是启动生脉饮、板蓝根颗粒等普药产品的生产销售，面对目前医药行业政策密集出台、降价压力不断增强的现状，对公司产品销售及市场开发都会带来一定的压力。公司将积极做好新产品上市的准备工作，充分利用现有资源，开展与优质商业公司合作，挖掘普药市场的潜力，确保新产品顺利导入市场。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	45.23%	2017 年 03 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017-016)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,071,493,800
现金分红总额 (元) (含税)	107,149,380.00
可分配利润 (元)	1,107,929,435.41
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第三届董事会第十九次会议审议决定, 拟定公司 2017 年半年度利润分配预案为: 以公司总股本 1,071,493,800 股为基数, 向全体股东以每 10 股派发人民币现金红利 1 元 (含税)。其余未分配利润结转下年。	

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所						

作承诺						
资产重组时所作承诺	新谊药业原股东：河南省联谊制药有限公司、实际控制人穆来安先生等 34 人	业绩承诺及补偿安排	未来三年新谊药业利润增长每年递增达到 50% 以上，如未来三年中任意一年无法完成上述利润指标，则由新谊药业原股东按原出资比例向新谊药业补足差额部分。	2015 年 05 月 07 日	2017 年 12 月 31 日	正常履行中；报告期内，承诺人遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人穆来安先生；新乡市凯谊实业有限公司；河南省联谊制药有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人穆来安先生、新谊药业（分立后为“凯谊实业”）和联谊制药分别承诺：截至本协议签署之日，本人及本公司拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营	2009 年 07 月 22 日	解除实际控制后	正常履行中；报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

		<p>的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人、本公司及拥有权益的附属公司参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本公司拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>			
	<p>实际控制人穆来安先生；新乡市凯谊实业有限公司；河南省联谊制药有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>双方承诺控制期间不申请发行股票并上市。</p>	<p>2009年07月22日</p>	<p>解除实际控制后</p> <p>正常履行中；报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况</p>

	关联股东张吉生先生、穆竞女士	股份限售承诺	承诺关联股东在任职期间均须履行类高管股份锁定。	2013年01月08日	关联股东任职期满止	正常履行中；报告期内，承诺人遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
股权激励承诺	上海凯宝药业股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年08月22日	2018年12月08日	正常履行中；报告期内，承诺人遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

股权激励实施情况

为充分调动公司核心业务及技术人员的主动性和创造性，提升公司凝聚力，增强公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，争取为股东带来更为持久、丰厚的回报。公司制定了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

公司于2014年08月22日召开了第二届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划（草案）》”）及其摘要，并上报中国证监会备案。公司独立董事就《限制性股票激励计划（草案）》发表了独立意见，第二届监事会第十四次会议对本次股权激励计划的激励对象名单进行了核查。

2014年9月24日，公司发布公告，中国证监会已对公司《限制性股票激励计划（草案）》确认无异议并进行了备案。

2014年10月17日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案》、《〈上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

2014年11月10日，公司召开第二届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司股权激励计划所涉限制性股票的授予日为2014年11月10日。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对公司限制性股票激励计划的登记确认，2014年12月04日，公司发布《关

于限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2014-063），授予股份的上市日期为2014年12月08日。

2015年6月2日，公司分别召开第三届董事会第六次（临时）会议和第三届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》。将预留限制性股票授出，授权日为2015年6月2日，其中授予45名激励对象119.6万股限制性股票，授予价格为9.04元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。监事会确认本次获授预留权益的激励对象作为公司激励计划激励对象的主体资格合法、有效，且满足《激励计划》规定的获授条件，同意激励对象按照《激励计划》有关规定获授限制性股票。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对公司预留限制性股票激励授予的登记确认，2015年7月7日，公司发布《关于预留限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2015-044），授予股份的上市日期为2015年07月10日。

2015年12月02日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于上海凯宝药业股份有限公司股权激励计划第一期限制性股票解锁的议案》，公司独立董事就《股权激励计划第一期限限制性股票解锁的议案》发表了独立意见，第三届监事会第九次会议对本次限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁激励对象名单进行了核查及发表了意见。

2016年03月28日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。同意回购并注销217名激励对象第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计354.12万股限制性股票，同意回购并注销45名激励对象预留部分首批所涉已授予，但未满足解锁条件的总计59.8万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对限制性股票激励计划部分激励股份的回购注销，2016年5月6日，公司发布了《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2016-023）。

2016年08月05日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分预留限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象徐英、易月、李伟、方静、李雨昕、王燕飞、王姣已离职，董事会同意将上述七人已获授尚未解除锁定的11.4万股预留部分限制性股票进行回购注销。公司独立董事对此发表了独立意见。第三届监事会第十三次会议对此次离职人员名单进行了核查并发表了意见。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对限制性股票激励计划部分激励股份的回购注销，2016年10月24日，公司发布了《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2016-048）。

2017年02月24日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票；同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对限制性股票激励计划部分激励股份的回购注销，2017年04月26日，公司发布了《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-019）。

截至报告期内，公司已完成了限制性股票激励回购注销及工商变更登记事项。本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划已按照法规要求执行完毕。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南省联谊制药有限公司	控股股东控制的公司	采购原材料	采购原材料	市场化定价	市场价	324.23	100.00%	1,500	否	电汇	0	2017年02月28日	2017-011
合计				--	--	324.23	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2017年02月24日,经公司第三届董事会第十七次会议审议,通过了《关于2017年度日常关联交易预计的议案》,公司全资子公司上海凯宝新谊(新乡)药业有限公司向河南省联谊制药有限公司采购原材料,金额预计1,500万元,定价遵循市场定价的原则。报告期内,公司实际发生关联交易金额未超出上述额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、2015年8月，公司就坐落于上海市徐汇区华山路2088号汇银广场南楼的房产与承租方签订了租赁合同，租期叁年，自2015年10月1日起至2018年12月31日。

2、2016年8月，公司就坐落于上海市奉贤区海湾镇海工路36号的房产与承租方签订了租赁合同，租期一年，自2016年9月1日起至2017年8月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

2017年06月29日公司与上海市奉贤区庄行镇新叶村签订了2017-2019年度的“帮困结对”协议书，计划围绕新叶村扶贫脱

困、生态环境、公共服务等方面加大投入力度，用三年时间提升新叶村的治理现代化水平，改善环境面貌及服务设施等。2017年上半年，尚未发生支出。

## (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

本报告期尚未发生支出。

## (3) 后续精准扶贫计划

公司于2017年7月开展了送药下乡活动，捐赠价值100万元的药品。后续公司将根据协议和新叶村实际需要，尽最大努力参与扶贫工作，切实履行企业社会责任义务。

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海凯宝药业股份有限公司	COD	处理达标后排放	1	污水处理站	37.98	污水综合排放标准	10	10	无
上海凯宝药业股份有限公司	硫化物	高空 18 米	1	锅炉房	0.02	锅炉污染物排放标准（燃气）	0.0036 吨	0.01 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司按照国家环保部门要求，建有污水处理站。公司定期清洗污水站排放口至市政污水管道检测井排污管道，确保畅通；与上海在田环境科技公司签订污水处理运营管理合同，第一时间解决污水处理的各项问题；与上海境森环境有限公司签订水质在线监测系统维护合同，确保污水在线系统运行平稳。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	212,918,451	25.67%			62,313,855	-5,205,600	57,108,255	270,026,706	25.20%
3、其他内资持股	212,918,451	25.67%			62,313,855	-5,205,600	57,108,255	270,026,706	25.20%
境内自然人持股	212,918,451	25.67%			62,313,855	-5,205,600	57,108,255	270,026,706	25.20%
二、无限售条件股份	616,513,149	74.33%			184,953,945		184,953,945	801,467,094	74.80%
1、人民币普通股	616,513,149	74.33%			184,953,945		184,953,945	801,467,094	74.80%
三、股份总数	829,431,600	100.00%			247,267,800	-5,205,600	242,062,200	1,071,493,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成了限制性股票的回购注销，公司对未满足限制性股票激励计划的首次授予第三批和预留部分第二批解锁条件的共计5,205,600股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于2017年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。公司股份由829,431,600股调整为824,226,000。

2、报告期内，公司完成了2016年度利润分配：以2016年12月31日总股本82,943.16万股扣除拟回购的股份520.56万股后的股本82,422.6万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，公司的总股本由824,226,000股增至1,071,493,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年02月24日，经公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票，同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票。本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划已按照法规要求执行完毕。公司独立董事对此发表了独立意见。

2、经公司第三届董事会第十七次会议提议，公司独立董事对该利润分配方案发表了同意的独立意见，2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案》。公司于2017年5月进行了权益分派的实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月26日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成5,205,600股限制性股票的回购注销。

2、2017年5月10日，公司2016年度权益分派送（转）股份直接记入股东证券账户，股份变动过户完成。

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

√ 适用 □ 不适用

受资本公积转增股本影响，每股收益和稀释每股收益均下降0.05元，每股净资产下降0.63元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
穆来安	185,527,350		55,658,205	241,185,555	高管锁定	高管锁定期止
刘宜善	3,604,770		1,081,431	4,686,201	高管锁定	高管锁定期止
王国明	1,302,600		390,780	1,693,380	高管锁定	高管锁定期止
李修海	1,554,000		466,200	2,020,200	高管锁定	高管锁定期止
刘绍勇	210,600		63,180	273,780	高管锁定	高管锁定期止
张连新	19,350		5,805	25,155	高管锁定	高管锁定期止
王崇帮	855,750		256,725	1,112,475	高管锁定	高管锁定期止
朱迎军	336,960		101,088	438,048	高管锁定	高管锁定期止
任立旺	1,108,380		332,514	1,440,894	高管锁定	高管锁定期止
穆竟伟	5,415,000		1,624,500	7,039,500	高管锁定	高管锁定期止
张吉生	1,462,987		438,896	1,901,883	类高管锁定	高管锁定期止
穆竟男	6,315,104		1,894,531	8,209,635	类高管锁定	高管锁定期止
公司 217 名限制性股票激励对象	4,721,600	4,721,600		0	股权激励限售股	第一次解锁：自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易

						日当日止（解锁比例 30%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 30%）；第三次解锁：自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 40%）。
公司 38 名限制性股票激励对象	484,000	484,000			0	股权激励限售股预留部分 第一次解锁：自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）。
合计	212,918,451	5,205,600	62,313,855	270,026,706	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		37,764	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
穆来安	境内自然人	30.01%	321,580,740	74,210,940	241,185,555	80,395,185	质押	43,550,000
新乡市凯谊实业有限公司	境内非国有法人	10.19%	109,219,968	25,204,608		109,219,968		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.90%	31,053,880	7,166,280		31,053,880		
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	国有法人	1.36%	14,525,819	3,352,112		14,525,819		
穆竟男	境内自然人	1.02%	10,946,182	2,526,042	8,209,635	2,736,547		
穆竟伟	境内自然人	0.88%	9,386,000	2,166,000	7,039,500	2,346,500		
河南新乡华星药厂	境内非国有法人	0.59%	6,344,000	-3,736,000		6,344,000	质押	6,344,000
刘宜善	境内自然人	0.58%	6,248,268	1,441,908	4,686,201	1,562,067		
杜发新	境内自然人	0.53%	5,668,000	1,318,000		5,668,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.37%	3,981,396	3,981,396		3,981,396		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,穆来安、新乡市凯谊实业有限公司、穆竟男、穆竟伟为关联股东。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

新乡市凯谊实业有限公司	109,219,968	人民币普通股	109,219,968
穆来安	80,395,185	人民币普通股	80,395,185
中央汇金资产管理有限责任公司	31,053,880	人民币普通股	31,053,880
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	14,525,819	人民币普通股	14,525,819
河南新乡华星药厂	6,344,000	人民币普通股	6,344,000
杜发新	5,668,000	人民币普通股	5,668,000
香港中央结算有限公司	3,981,396	人民币普通股	3,981,396
上海紫晨股权投资中心(有限合伙)	3,713,341	人民币普通股	3,713,341
张善杰	3,004,300	人民币普通股	3,004,300
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	2,903,024	人民币普通股	2,903,024
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，穆来安、新乡市凯谊实业有限公司、穆竟男、穆竟伟为关联股东。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘宜善	董事长	现任	4,806,360	1,441,908		6,248,268			
王国明	总经理、董事	现任	1,736,800	521,040		2,257,840			
穆来安	董事	现任	247,369,800	74,210,940		321,580,740			
李修海	副总经理、董事	现任	2,072,000	621,600		2,693,600			
王崇帮	副总经理	现任	1,141,000	342,300		1,483,300			
朱迎军	副总经理	现任	449,280	134,784		584,064			
奉建芳	独立董事	现任	0			0			
李清伟	独立董事	现任	0			0			
许锐敏	独立董事	现任	0			0			
刘绍勇	监事会主席	现任	280,800	84,240		365,040			
张连新	监事	现任	25,800	7,740		33,540			
赵宁波	监事	现任	0			0			
薛东升	董事	现任	0			0			
任立旺	财务总监	现任	1,477,840	443,352		1,921,192			
穆竟伟	董事会秘书、董事	现任	7,220,000	2,166,000		9,386,000			
合计	--	--	266,579,680	79,973,904	0	346,553,584	0	0	0

### 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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	754,746,397.78	701,620,110.79
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	23,123,894.45	41,578,222.45
衍生金融资产		
应收票据	259,665,209.79	210,843,882.86
应收账款	560,859,288.67	423,399,859.85
预付款项	49,037,743.32	14,218,001.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,393,782.63	4,515,152.09
应收股利		
其他应收款	1,619,211.23	680,592.26
买入返售金融资产		
存货	125,320,310.96	173,298,168.18

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	357,041,901.04	352,792,085.83
流动资产合计	2,136,807,739.87	1,922,946,076.24
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	169,500,000.00	161,300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,538,445.64	19,524,548.36
投资性房地产		
固定资产	349,303,873.42	369,300,307.58
在建工程	11,936,102.36	3,548,223.46
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	44,609,075.93	45,378,599.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	852,908.22	980,844.48
递延所得税资产	6,067,355.51	4,937,125.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	599,807,761.08	604,969,648.69
资产总计	2,736,615,500.95	2,527,915,724.93
流动负债：		
短期借款		
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		210,000.00

应付账款	77,220,138.43	60,531,132.81
预收款项	1,292,297.06	3,837,246.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	769,208.48	
应交税费	58,824,381.75	16,053,168.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	165,688,534.28	205,935,605.67
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		
流动负债合计	303,794,560.00	286,567,154.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,997,185.88	41,037,926.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,997,185.88	41,037,926.72
负债合计	341,791,745.88	327,605,080.93
所有者权益：		
股本	1,071,493,800.00	829,431,600.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	-22,167,154.08	249,725,277.92
减：库存股		29,830,232.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	189,361,659.24	189,361,659.24
一般风险准备		
未分配利润	1,156,135,449.91	961,622,338.84
归属于母公司所有者权益合计	2,394,823,755.07	2,200,310,644.00
少数股东权益		
所有者权益合计	2,394,823,755.07	2,200,310,644.00
负债和所有者权益总计	2,736,615,500.95	2,527,915,724.93

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	722,959,215.68	672,575,476.85
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	243,569,394.97	208,294,639.06
应收账款	520,240,125.48	382,056,665.69
预付款项	31,983,717.25	13,087,468.13
应收利息	5,393,782.63	4,515,152.09
应收股利		
其他应收款	1,513,802.29	584,402.66
存货	96,736,043.28	139,911,331.40
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	317,000,000.00	291,000,000.00
流动资产合计	1,939,396,081.58	1,712,025,135.88

非流动资产：		
可供出售金融资产	161,300,000.00	161,300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,002,799.05	223,988,901.77
投资性房地产		
固定资产	288,059,171.97	308,253,930.22
在建工程	11,286,451.69	3,548,223.46
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	43,436,221.00	44,205,744.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	852,908.22	980,844.48
递延所得税资产	5,232,548.58	4,102,318.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	732,170,100.51	746,379,962.88
资产总计	2,671,566,182.09	2,458,405,098.76
流动负债：		
短期借款		
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		210,000.00
应付账款	45,204,262.15	29,530,714.35
预收款项	208,662.00	2,705,628.38
应付职工薪酬		
应交税费	58,316,244.18	15,244,530.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	147,090,963.00	184,862,314.62
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		
流动负债合计	250,820,131.33	232,553,187.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,255,176.57	23,227,278.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,255,176.57	23,227,278.53
负债合计	272,075,307.90	255,780,466.18
所有者权益：		
股本	1,071,493,800.00	829,431,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,984,154.33	302,876,586.33
减：库存股		29,830,232.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	189,083,484.45	189,083,484.45
未分配利润	1,107,929,435.41	911,063,193.80
所有者权益合计	2,399,490,874.19	2,202,624,632.58
负债和所有者权益总计	2,671,566,182.09	2,458,405,098.76

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	933,262,362.19	884,714,139.38
其中：营业收入	933,262,362.19	884,714,139.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	696,623,882.39	655,544,911.99
其中：营业成本	172,939,825.12	158,244,775.99
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	10,289,926.46	9,704,689.32
销售费用	447,118,987.47	429,113,946.09
管理费用	68,930,019.80	70,222,118.12
财务费用	-10,145,008.92	-13,652,550.00
资产减值损失	7,490,132.46	1,911,932.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,274,278.82	1,770,128.22
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,197,406.77	-9,048,980.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	231,715,351.85	221,890,375.38
加：营业外收入	3,289,846.42	3,307,168.96
其中：非流动资产处置利得	258.09	4,197.12
减：营业外支出	4,670,522.66	173,000.00
其中：非流动资产处置损失	522.66	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	230,334,675.61	225,024,544.34
减：所得税费用	35,821,564.54	33,562,778.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	194,513,111.07	191,461,765.61

归属于母公司所有者的净利润	194,513,111.07	191,461,765.61
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	194,513,111.07	191,461,765.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,513,111.07	191,461,765.61
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1815	0.1771
（二）稀释每股收益	0.1815	0.1771

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	861,344,605.75	819,864,906.43
减：营业成本	145,026,311.75	140,968,214.59
税金及附加	9,170,765.23	8,821,487.54
销售费用	413,950,198.19	393,404,662.63
管理费用	61,545,220.21	59,786,197.25
财务费用	-9,894,283.81	-12,617,373.69
资产减值损失	7,534,867.32	5,182,889.89
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）	8,417.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	234,019,944.69	224,318,828.22
加：营业外收入	2,189,336.80	2,183,421.96
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,540,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	231,669,281.49	226,472,250.18
减：所得税费用	34,803,039.88	33,194,550.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	196,866,241.61	193,277,699.41
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	196,866,241.61	193,277,699.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1837	0.1788
（二）稀释每股收益	0.1837	0.1788

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	894,087,640.37	885,219,116.55
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	9,608,642.35	41,599,393.70

经营活动现金流入小计	903,696,282.72	926,818,510.25
购买商品、接受劳务支付的现金	115,119,166.88	86,416,205.00
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	94,269,154.48	77,022,250.75
支付的各项税费	145,156,408.86	152,822,184.89
支付其他与经营活动有关的现金	456,699,682.16	468,408,982.87
经营活动现金流出小计	811,244,412.38	784,669,623.51
经营活动产生的现金流量净额	92,451,870.34	142,148,886.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	284,030,685.88	467,604,030.87
取得投资收益收到的现金	1,994,520.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,669.39	44,602.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	286,033,875.82	467,648,633.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,068,283.51	7,946,452.14
投资支付的现金	249,507,903.66	614,342,350.27
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	34,200,000.00	
投资活动现金流出小计	296,776,187.17	622,288,802.41
投资活动产生的现金流量净额	-10,742,311.35	-154,640,169.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,954,560.00
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	28,583,272.00	23,961,808.00
筹资活动现金流出小计	28,583,272.00	106,916,368.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,583,272.00	-76,916,368.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	53,126,286.99	-89,407,650.48
加：期初现金及现金等价物余额	701,620,110.79	902,393,304.78
六、期末现金及现金等价物余额	754,746,397.78	812,985,654.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	822,843,762.21	819,896,970.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,310,866.16	12,905,263.22
经营活动现金流入小计	832,154,628.37	832,802,233.28
购买商品、接受劳务支付的现金	77,342,577.98	67,633,474.40
支付给职工以及为职工支付的现金	82,053,394.17	71,404,602.95
支付的各项税费	136,205,249.98	142,857,865.49
支付其他与经营活动有关的现金	424,558,342.56	417,219,258.86
经营活动现金流出小计	720,159,564.69	699,115,201.70
经营活动产生的现金流量净额	111,995,063.68	133,687,031.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	1,994,520.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,994,520.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,022,573.40	7,752,183.67
投资支付的现金		135,500,000.00
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	26,000,000.00	
投资活动现金流出小计	35,022,573.40	143,252,183.67
投资活动产生的现金流量净额	-33,028,052.85	-143,252,183.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,954,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金	28,583,272.00	23,961,808.00
筹资活动现金流出小计	28,583,272.00	106,916,368.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,583,272.00	-106,916,368.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,383,738.83	-116,481,520.09
加：期初现金及现金等价物余额	672,575,476.85	817,639,483.60
六、期末现金及现金等价物余额	722,959,215.68	701,157,963.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	829,431,600.00				249,725,277.92	29,830,232.00			189,361,659.24		961,622,338.84		2,200,310,644.00
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	829,431,600.00				249,725,277.92	29,830,232.00			189,361,659.24		961,622,338.84		2,200,310,644.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	242,062,200.00				-271,892,432.00	-29,830,232.00					194,513,111.07		194,513,111.07
（一）综合收益总额											194,513,111.07		194,513,111.07
（二）所有者投入和减少资本	-5,205,600.00				-24,624,632.00	-29,830,232.00							
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-5,205,600.00				-24,624,632.00	-29,830,232.00							
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	247,267,800.00				-247,267,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	247,267,800.00				-247,267,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,071,493,800.00				-22,167,154.08			189,361,659.24		1,156,135,449.91		2,394,823,755.07

上年金额

单位：元

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	833,684,800.00				276,380,789.32	55,367,400.00			160,959,756.88		789,851,399.48		2,005,509,345.68
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	833,684,800.00				276,380,789.32	55,367,400.00			160,959,756.88		789,851,399.48	2,005,509,345.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-4,139,200.00				-19,822,608.00	-24,501,160.00					108,507,205.61	109,046,557.61
(一)综合收益总额											191,461,765.61	191,461,765.61
(二)所有者投入和减少资本	-4,139,200.00				-19,822,608.00	-24,501,160.00						539,352.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-24,501,160.00						24,501,160.00
4. 其他	-4,139,200.00				-19,822,608.00							-23,961,808.00
(三)利润分配											-82,954,560.00	-82,954,560.00
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											-82,954,560.00	-82,954,560.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	829,545,600.00				256,558,181.32	30,866,240.00			160,959,756.88		898,358,605.09		2,114,555,903.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	829,431,600.00				302,876,586.33	29,830,232.00			189,083,484.45	911,063,193.80	2,202,624,632.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	829,431,600.00				302,876,586.33	29,830,232.00			189,083,484.45	911,063,193.80	2,202,624,632.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	242,062,200.00				-271,892,432.00	-29,830,232.00				196,866,241.61	196,866,241.61
（一）综合收益总额										196,866,241.61	196,866,241.61
（二）所有者投入和减少资本	-5,205,600.00				-24,624,632.00	-29,830,232.00					
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-5,205,600.00				-24,624,632.00	-29,830,232.00					
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	247,267, 800.00				-247,267, 800.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	247,267, 800.00				-247,267, 800.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,071,49 3,800.00				30,984,15 4.33				189,083,4 84.45	1,107,9 29,435. 41	2,399,490 ,874.19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	833,684, 800.00				329,532,0 97.73	55,367,40 0.00			160,681,5 82.09	737,880 ,072.56	2,006,411 ,152.38
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	833,684, 800.00				329,532,0 97.73	55,367,40 0.00			160,681,5 82.09	737,880 ,072.56	2,006,411 ,152.38
三、本期增减变动 金额（减少以“—”	-4,139,2 00.00				-19,822,6 08.00	-24,501,1 60.00				110,323 ,139.41	110,862,4 91.41

号填列)											
(一) 综合收益总额									193,277,699.41	193,277,699.41	
(二) 所有者投入和减少资本	-4,139,200.00				-19,822,608.00	-24,501,160.00				539,352.00	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-24,501,160.00				24,501,160.00	
4. 其他	-4,139,200.00				-19,822,608.00					-23,961,808.00	
(三) 利润分配									-82,954,560.00	-82,954,560.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,954,560.00	-82,954,560.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	829,545,600.00				309,709,489.73	30,866,240.00			160,681,582.09	848,203,211.97	2,117,273,643.79

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

上海凯宝药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海凯宝药业有限公司系由上海凯托（集团）有限公司和河南省新谊药业股份有限公司共同出资组建，于2000年4月12日取得上海市工商行政管理局核发的3102261012749号《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币750万元，实收资本为人民币750万元。其中：上海凯托（集团）有限公司出资75万元，占注册资本的10%；河南省新谊药业股份有限公司出资675万元，占注册资本的90%。

2003年6月10日股东会决议：上海凯宝药业有限公司增资至1,200万元，其中：河南省新谊药业股份有限公司出资由原来的675万元增至1,153万元；上海凯托（集团）有限公司出资由原来的75万元减至47万元。

2003年7月4日，上海凯托（集团）有限公司与河南省新谊药业股份有限公司签订了上海凯宝药业有限公司股权转让协议，协议规定，上海凯托（集团）有限公司将出资额75万元中的28万元转让给河南省新谊药业股份有限公司。

2004年3月16日，签订转让协议，河南省新谊药业股份有限公司以每股1元的价格分别转让给张善杰500,000股、穆来安3,600,000股、李武金640,000股、赵明瑞680,000股、岳随有480,000股、李修海1,460,000股、苗增全1,637,000股、石凤国326,000股、刘宜善780,000股。转让后，河南省新谊药业股份有限公司出资1,427,000元，占股本总额的11.9%。

2004年10月5日，签订转让协议，河南省新谊药业股份有限公司以每股1元的价格转让给岳随有227,000股。

2007年11月23日，签订转让协议，上海凯托（集团）有限公司将持有的上海凯宝药业有限公司出资额47万元转让给穆来安。

2008年6月21日，签订转让协议，股东张善杰、苗增全、岳随有、刘宜善、李修海、赵明瑞、石凤国和李武金将其在公司出资额中的人民币520.9092万元转让给河南省新谊药业股份有限公司、新乡县金鑫商贸有限公司、新乡县中兴贸易有限公司及穆来安等32位自然人，注册资本仍为1,200万元。

2008年6月22日贵公司申请增加注册资本人民币45.4545万元，变更后的注册资本为人民币1,245.4545万元。新增注册资本由新增股东河南新乡华星药厂认缴，变更注册资本后，股东及持股比例为：穆来安40.146%、张善杰2.409%、李修海1.130%、赵明瑞0.73%、石凤国1.08%、刘宜善1.521%、岳随有2.117%、苗增全2.226%、李武金0.998%、河南省新谊药业股份有限公司13.65%、穆来栋1.304%、吕海兰0.790%、李世芬0.706%、宋敬启0.365%、冯德宏1.886%、邵长青0.9%、王国明0.426%、朱迎军0.097%、新乡县金鑫商贸有限公司2.433%、新乡县中兴贸易有限公司4.863%、穆竟伟1.521%、侯起志0.62%、穆竟男2.19%、张棚1.144%、杜好武0.547%、秦春瑞0.365%、生秀泽0.864%、张呈峰0.365%、赵云峰0.365%、王孟国0.182%、刘绍勇0.061%、任立旺0.219%、侯干云0.73%、杜发新1.436%、畅清岭0.73%、从云0.219%、王忠山0.73%、张吉生0.73%、赵加志0.332%、马志山0.365%、来新民1.13%、王崇帮0.365%、闫保明1.363%和河南新乡华星药厂3.65%。

根据公司2008年8月10日股东会决议、协议和章程的规定，公司申请整体变更为股份有限公司，以上海凯宝药业有限公司截止2008年7月31日的净资产折股。截止2008年7月31日，上海凯宝药业有限公司经审计的净资产为95,741,302.55元，评估值为137,509,538.50元。以经审计的上海凯宝药业有限公司的净资产95,741,302.55元，按1.1647:1的比例折算成上海凯宝药业股份有限公司的股本，共折合8,220万股，每股面值1.00元，由此上海凯宝药业有限公司整体变更为股份有限公司。公司已取得注册号为310226000171574的企业法人营业执照。公司注册资本为8,220万元。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1387号《关于核准上海凯宝药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股27,400,000股，增加注册资本27,400,000.00元。公司于2010年1月8日在深证证券交易所挂牌交易，并于2010年2月2日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》，

根据公司 2009 年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币 65,760,000.00 元,由资本公积转增资本,转增基准日期为 2009 年 12 月 31 日,变更后注册资本为人民币 175,360,000.00 元。上述新增股本业经立信会计师事

务有限公司审验并出具信会师报字（2010）第 11659 号验资报告。上述新增股本公司于 2010 年 7 月 19 日办妥工商变更登记手续。

根据公司2010年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币87,680,000.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2010年12月31日,变更后注册资本为人民币263,040,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字(2011)第12922号验资报告。上述新增股本公司于2011年6月27日办理工商变更登记手续。

根据公司2012年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币263,040,000.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2012年12月31日,变更后注册资本为人民币526,080,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2013)第113156号验资报告。上述新增股本公司于2013年6月16日办妥工商变更登记手续。

根据公司2013年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本为人民币105,216,000.00元，由资本公积转增资本,转增基准日期为2013年12月31日，变更后注册资本为人民币631,296,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2014)第113308号验资报告。上述新增股本公司于2014年6月12日办妥工商变更登记手续。

2014年8月22日，本公司2014年第二届董事会第十四次（临时）会议决议通过了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及其摘要，本次限制性股票激励计划拟授予的股票数量10,000,000股。其中首次向217名激励对象授予9,080,000股限制性股票，预留920,000股将于首次授予完成后的12个月内召开董事会授予。首次限制性股票授予后，公司注册资本变更为人民币640,376,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2014)第114522号验资报告。

根据公司2014年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本为人民币192,112,800.00元，由资本公积转增资本,转增基准日期为2014年12月31日，变更后注册资本为人民币832,488,800.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2015)第114426号验资报告。上述新增股本公司于2015年6月11日办妥工商变更登记手续。

2015年6月2日，公司召开第三届董事会第六次（临时）会议决议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的预案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，本次限制性股票激励计划拟向45名激励对象授予1,196,000股。此次限制性股票授予后，公司注册资本变更为人民币833,684,800.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2015)第114427号验资报告。上述新增股本公司于2015年7月21日办理工商变更登记手续。

2016年03月28日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》，同意回购并注销217名激励对象第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件3,541,200股限制性股票，同意回购并注销45名激励对象预留部分首批所涉已授予，但未满足解锁条件598,000股限制性股票。此次限制性股票回购后，公司注册资本变更为人民币829,545,600.00元。上述减少股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2016)第113697号验资报告。上述减少股本公司于2016年8月1日办理工商变更登记手续。

2016年08月05日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议并通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分预留限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象徐英、易月、李伟、方静、李雨昕、王燕飞、王姣已离职，董事会一致同意将上述七人已获授尚未解除锁定的114,000股预留部分限制性股票进行回购注销。此次限制性股票回购后，公司注册资本变更为人民币829,431,600.00元。上述减少股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2016)第116276号验资报告。上述减少股本公司于2016年12月1日办理工商变更登记手续。

2017年02月24日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票；同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票。此次限制性股票

回购后，公司注册资本变更为人民币824,226,000.00元。上述减少股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2017)第ZA12855号验资报告。上述减少股本公司于2017年6月13日办理工商变更登记手续。

根据公司2016年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本为人民币247,267,800.00元，由资本公积转增资本,转增基准日期为2017年05月09日，变更后注册资本为人民币1,071,493,800.00元。截至2017年6月30日，上述新增股本尚未完成工商变更登记手续。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数1,071,493,800.00股，公司注册资本为1,071,493,800.00元。公司注册地：上海市工业综合开发区程普路88号。公司经营范围为：药品生产（小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、丸剂（滴丸）、中药提取车间），农副产品收购，（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），公司主要产品为：痰热清注射液。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年8月18日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2017年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

上海凯宝股权投资管理有限公司

上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本报告期公司重要会计政策和重要会计估计未发生变更

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在应收款项的组合中再进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**10、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 发出商品划分库龄段按照下述方法计提跌价准备：

产成品（发出商品）库龄	计提比例
12个月内	0%
12-18个月	80%
18个月以上	100%

(2) 除发出商品的存货：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## 11、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 12、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3-5	2.71-4.85

通用设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.4
机器设备	年限平均法	10-12	3-5	7.92-9.7
运输设备	年限平均法	5-8	3-5	11.88-19.4
其他设施	年限平均法	5-6	3-5	15.83-19.4

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### 13、在建工程

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

### 14、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	10-50	使用权所得日至使用权终止日

电脑软件	5	预计使用年限
专利权	10	专利权证注明的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件是确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 15、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2. 摊销年限

项目	摊销年限
装修费	5年

## 17、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(二十) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 18、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[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的负债的交易。本公司的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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付

的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用布莱克斯科尔斯模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

公司所有销售均为国内销售，在公司已将货品交付予顾客，且不再对该产品实施通常与所有权相关的继续管理和有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的构建；

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海凯宝药业股份有限公司	15%
上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司	25%
上海凯宝股权投资管理有限公司	25%

### 2、税收优惠

上海凯宝药业股份有限公司于2014年9月4日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201431000160），有效期三年。公司可享受自2014年度至2016

年度三年15%的企业所得税税收优惠。

公司高新技术企业复审工作正在办理中。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,188.75	91,693.73
银行存款	734,693,486.43	660,700,888.87
其他货币资金	19,933,722.60	40,827,528.19
合计	754,746,397.78	701,620,110.79
其中：存放在境外的款项总额		0.00

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
存出投资款		14,929,507.84
票据池保证金（注）	19,933,722.60	25,898,020.35
合计	19,933,722.60	40,827,528.19

注：2016年7月1日上海凯宝药业股份有限公司与浙商银行股份有限公司上海分行签订《资产池（票据池）直通车功能开通协议》，约定上海凯宝药业股份有限公司将银行承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司上海分行，并办理票据托收业务，以获取开立银行承兑汇票授信额度，截至2017年6月30日，已完成托收业务并存放于保证金账户受到限制的余额为19,933,722.60元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	23,123,894.45	41,578,222.45
权益工具投资	23,123,894.45	41,578,222.45
合计	23,123,894.45	41,578,222.45

其他说明：

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	259,665,209.79	210,843,882.86
合计	259,665,209.79	210,843,882.86

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,008,576.24	
合计	23,008,576.24	

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	598,886,190.43	100.00%	38,026,901.76	6.30%	560,859,288.67	452,502,132.18	100.00%	29,102,272.33	6.43%	423,399,859.85
合计	598,886,190.43	100.00%	38,026,901.76	6.30%	560,859,288.67	452,502,132.18	100.00%	29,102,272.33	6.43%	423,399,859.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	581,569,047.29	35,778,069.60	6.00%

1 至 2 年	16,359,670.43	1,635,967.04	10.00%
2 至 3 年	214,466.17	53,616.54	25.00%
3 至 4 年	321,994.40	160,997.20	50.00%
4 至 5 年	113,803.80	91,043.04	80.00%
5 年以上	307,208.34	307,208.34	100.00%
合计	598,886,190.43	38,026,901.76	6.30%

确定该组合依据的说明：

公司依据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

无

## (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 8,924,629.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无	0.00	
合计	0.00	--

无

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	17,695,003.67	2.95	1,061,700.22
第二名	15,652,893.44	2.61	939,173.61
第三名	15,393,266.24	2.57	923,595.97
第四名	13,455,212.14	2.25	807,312.73
第五名	13,116,216.46	2.19	786,972.99
合计	75,312,591.95	12.57	4,518,755.52

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,887,147.04	77.26%	4,583,748.13	32.24%
1 至 2 年	11,145,064.28	22.73%	2,008,187.80	14.12%
2 至 3 年	5,532.00	0.01%	6,806,896.00	47.88%
3 年以上			819,170.00	5.76%
合计	49,037,743.32	--	14,218,001.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	10,846,626.48	33.91
第二名	5,035,000.00	15.74
第三名	3,342,580.00	10.45
第四名	1,400,000.00	4.38
第五名	1,091,087.05	3.41
合计	21,715,293.53	67.89

其他说明：

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,393,782.63	4,515,152.09
合计	5,393,782.63	4,515,152.09

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,730,437.48	100.00%	111,226.25	6.43%	1,619,211.23	741,162.68	100.00%	60,570.42	8.17%	680,592.26
合计	1,730,437.48	100.00%	111,226.25	6.43%	1,619,211.23	741,162.68	100.00%	60,570.42	8.17%	680,592.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,720,437.48	103,226.25	6.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			25.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00%
合计	1,730,437.48	111,226.25	6.42%

确定该组合依据的说明：

公司依据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 50,655.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无	0.00	
合计	0.00	--

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,700,203.48	708,168.68
保证金及押金	30,234.00	30,234.00
单位往来款		2,760.00
合计	1,730,437.48	741,162.68

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	500,000.00	一年以内	28.89%	30,000.00
第二名	备用金	200,000.00	一年以内	11.56%	12,000.00
第三名	备用金	162,754.16	一年以内	9.41%	9,765.25
第四名	备用金	100,000.00	一年以内	5.78%	6,000.00
第五名	备用金	100,000.00	一年以内	5.78%	6,000.00
合计	--	1,062,754.16	--	61.42%	63,765.25

**8、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,380,248.49		56,380,248.49	70,299,440.27		70,299,440.27
在产品	57,556,063.88		57,556,063.88	63,371,740.87		63,371,740.87
库存商品	10,583,465.83		10,583,465.83	34,180,243.62	250,275.80	33,929,967.82
发出商品	840,554.85	40,022.09	800,532.76	6,971,918.31	1,274,899.09	5,697,019.22
合计	125,360,333.05	40,022.09	125,320,310.96	174,823,343.07	1,525,174.89	173,298,168.18

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	250,275.80			250,275.80		0.00
发出商品	1,274,899.09			1,234,877.00		40,022.09
合计	1,525,174.89			1,485,152.80		40,022.09

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产（注）	80,000,000.00	80,000,000.00
预缴企业所得税	41,901.04	792,085.83

银行理财产品	277,000,000.00	272,000,000.00
合计	357,041,901.04	352,792,085.83

其他说明：

注：本公司2016年10月召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于参与钜安恒大合肥项目专项基金计划的议案》，拟使用自有资金参与该专项基金计划，其中本公司投资5,000.00万元，上海凯宝股权投资管理有限公司投资3,000.00万元，期限1年。截至2017年06月30日，本公司及其子公司上海凯宝股权投资管理有限公司共投资“钜安恒大地产集团合肥专项二号二期私募基金”8,000.00万元。

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	169,500,000.00		169,500,000.00	161,300,000.00		161,300,000.00
按成本计量的	169,500,000.00		169,500,000.00	161,300,000.00		161,300,000.00
合计	169,500,000.00		169,500,000.00	161,300,000.00		161,300,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海谊众 生物技术 有限公司 (注1)	131,300.00			131,300.00					20.00%	
安信创赢 9号-海航 物流债权 流动化集 合资金信 托计划 (注2)	30,000,000.00			30,000,000.00						
江苏佳一 教育科技 股份有限 公司(注3)		8,200,000.00		8,200,000.00						

合计	161,300.00	8,200,000.00		169,500.00						--	
----	------------	--------------	--	------------	--	--	--	--	--	----	--

注 1: 本公司 2015 年第三届董事会第十次(临时)会议审议通过使用部分超募资金 13,130.00 万元投资上海谊众生物技术有限公司(以下简称:谊众生物)的事项,并于 2015 年 12 月 23 日双方签署《增资协议书》。根据协议约定,上海凯宝分两次对谊众生物进行增资扩股,首次增资 5,580.00 万元,增资完成后上海凯宝将取得增资后谊众生物 10.13%的股权。并于 2016 年 6 月 30 日前,再次向谊众生物进行增资 7,550.00 万元,使得上海凯宝最终持有谊众生物的股权比例达到 20.00%;截止 2016 年 12 月 31 日,本公司根据《增资协议书》已支付全部增资款 13,130.00 万元,于 2016 年 7 月 21 日完成工商变更并取得谊众生物 20.00%的股权;

注 2: 本公司 2016 年 11 月第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》,公司及子公司拟使用额度不超过 2 亿元闲置自有资金进行现金管理。

2016 年 12 月 2 日公司向安信信托股份有限公司认购“安信创赢 9 号-海航物流债权流动化集合资金信托计划 C4 期”1,000 万份,申购金额 1,000.00 万元人民币,收益期 2016 年 12 月 2 日—2018 年 1 月 29 日;

2016 年 12 月 9 日公司向安信信托股份有限公司认购“安信创赢 9 号-海航物流债权流动化集合资金信托计划 C5 期”2,000 万份,申购金额 2,000.00 万元人民币,收益期 2016 年 12 月 9 日—2018 年 1 月 29 日。

注 3: 2017 年 1 月 6 日公司以现金认购方式认购江苏佳一教育科技股份有限公司定向发行股份 64.9248 万股,共投资 820.00 万元。

## 11、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海歌佰 德生物技 术有限公 司	19,524.54 8.36			-1,986.10 2.72							17,538.44 5.64	
小计	19,524.54 8.36			-1,986.10 2.72							17,538.44 5.64	
合计	19,524.54 8.36			-1,986.10 2.72							17,538.44 5.64	

其他说明

注: 本公司 2016 年第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用自有资金增资上海歌佰德生物技术有限公司的议案》,拟使用自有资金 2,000.00 万元增资上海歌佰德生物技术有限公司(以下简称“歌佰德生物”)25%股权,并于 2016 年 8 月签订《增资协议书》。根据协议约定,上海凯宝以自有资金以每股 1 元的价格认缴歌佰德生物新增注册资本 2,000.00 万元,取得增资后歌佰德生物 25%的股权,上海凯宝成为歌佰德生物第一大股东;2016 年 8 月,本公司根据《增资协议书》已支付全部增

资款2,000.00万元，于2016年12月5日完成工商变更并取得歌佰德生物25%的股权。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	269,718,750.43	268,736,298.13	23,819,475.55	22,450,757.88	62,554,650.84	647,279,932.83
2.本期增加金额		3,713,313.28	79,470.09	257,892.08	128,087.37	4,178,762.82
(1) 购置		3,713,313.28	79,470.09	257,892.08	128,087.37	4,178,762.82
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		6,800.00	50,074.35			56,874.35
(1) 处置或报废		6,800.00	50,074.35			56,874.35
4.期末余额	269,718,750.43	272,442,811.41	23,848,871.29	22,708,649.96	62,682,738.21	651,401,821.30
二、累计折旧						
1.期初余额	69,988,391.84	138,697,971.12	19,679,199.87	18,086,800.05	31,527,262.37	277,979,625.25
2.本期增加金额	6,257,870.76	10,194,276.93	621,044.75	1,299,491.37	5,793,579.21	24,166,263.02
(1) 计提	6,257,870.76	10,194,276.93	621,044.75	1,299,491.37	5,793,579.21	24,166,263.02
3.本期减少金额		5,787.05	42,153.34			47,940.39
(1) 处置或报废		5,787.05	42,153.34			47,940.39
4.期末余额	76,246,262.60	148,886,461.00	20,258,091.28	19,386,291.42	37,320,841.58	302,097,947.88
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	193,472,487.83	123,556,350.41	3,590,780.01	3,322,358.54	25,361,896.63	349,303,873.42
2.期初账面价值	199,730,358.59	130,038,327.01	4,140,275.68	4,363,957.83	31,027,388.47	369,300,307.58

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
口服制剂车间	34,014,488.60	截至 2017 年 6 月 30 日尚未办理完成
溶剂回收车间及新储罐区	1,449,498.00	截至 2017 年 6 月 30 日尚未办理完成
新中药提取车间	39,756,018.97	截至 2017 年 6 月 30 日尚未办理完成
新危险品库车间	1,061,752.00	截至 2017 年 6 月 30 日尚未办理完成

其他说明

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中医药研发大楼	8,765,084.18		8,765,084.18	1,026,855.95		1,026,855.95
中药提取智能化信息系统	2,521,367.51		2,521,367.51	2,521,367.51		2,521,367.51
新谊药业技术中心改建	649,650.67		649,650.67			

合计	11,936,102.36		11,936,102.36	3,548,223.46		3,548,223.46
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中医药研发大楼（注）	126,000,000.00	1,026,855.95	7,738,228.23			8,765,084.18	6.96%	6.96				其他
中药提取智能化信息系统	5,900,000.00	2,521,367.51				2,521,367.51	42.74%	42.74				其他
新谊药业技术中心改建	1,400,000.00		649,650.67			649,650.67	46.40%	46.40				其他
合计	133,300,000.00	3,548,223.46	8,387,878.90			11,936,102.36	--	--				--

注：2017年2月24日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用剩余超募资金及自有资金建设研发大楼的议案》，该项目投资总额为12,600万元；拟使用剩余超募资金28,737,857.12元及超募资金银行利息，不足部分由公司自有资金补足。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

**14、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计

一、账面原值					
1.期初余额	48,780,110.15	6,310,679.61		728,666.07	55,819,455.83
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,780,110.15	6,310,679.61		728,666.07	55,819,455.83
二、累计摊销					
1.期初余额	8,059,912.34	1,840,614.92		540,329.18	10,440,856.44
2.本期增加金额	453,989.46	315,534.00		0.00	769,523.46
(1) 计提	453,989.46	315,534.00			769,523.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,513,901.80	2,156,148.92		540,329.18	11,210,379.90
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	40,266,208.35	4,154,530.69		188,336.89	44,609,075.93
2.期初账面价值	40,720,197.81	4,470,064.69		188,336.89	45,378,599.39

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。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	980,844.48		127,936.26		852,908.22
合计	980,844.48		127,936.26		852,908.22

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,178,150.10	6,067,355.51	30,688,017.64	4,937,125.42
合计	38,178,150.10	6,067,355.51	30,688,017.64	4,937,125.42

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	210,000.00
合计		210,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 210,000.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	61,756,540.20	45,177,894.61
1-2 年	11,348,837.74	10,068,909.94
2-3 年	995,145.82	2,125,235.71
3 年以上	3,119,614.67	3,159,092.55
合计	77,220,138.43	60,531,132.81

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省联谊制药有限公司	12,390,056.63	赊购原材料
江苏南通二建集团有限公司	842,645.00	工程尾款
中天建设集团有限公司	1,353,280.00	工程尾款
合计	14,585,981.63	--

其他说明：

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	793,164.57	3,261,830.57
1-2 年	406,985.50	570,607.48
2-3 年	6,986.80	3,794.80
3 年以上	85,160.19	1,014.00
合计	1,292,297.06	3,837,246.85

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		89,329,943.88	88,560,735.40	769,208.48
二、离职后福利-设定提存计划		5,855,892.89	5,855,892.89	0.00
合计		95,185,836.77	94,416,628.29	769,208.48

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		81,228,152.41	80,476,943.93	751,208.48
2、职工福利费		3,912,620.07	3,912,620.07	
3、社会保险费		2,765,567.93	2,765,567.93	
其中：医疗保险费		2,342,653.22	2,342,653.22	
工伤保险费		226,918.38	226,918.38	
生育保险费		195,996.33	195,996.33	
4、住房公积金		946,698.00	946,698.00	
5、工会经费和职工教育经费		476,905.47	458,905.47	18,000.00
合计		89,329,943.88	88,560,735.40	769,208.48

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,553,570.73	5,553,570.73	
2、失业保险费		302,322.16	302,322.16	
合计		5,855,892.89	5,855,892.89	0.00

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,863,112.81	6,203,163.52
消费税		246.15
企业所得税	20,170,677.99	7,858,856.91
个人所得税	1,327,007.31	1,179,533.50
城市维护建设税	359,268.90	83,204.76
营业税		
房产税	73,835.63	73,835.63
土地使用税	101,966.00	101,966.00

印花税	5,151.65	6,433.90
教育费附加	1,923,361.46	489,257.71
河道管理费		56,670.80
合计	58,824,381.75	16,053,168.88

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴及代收代付款	44,163.78	336,390.57
房租、押金		90,000.00
风险保证金	162,728,657.00	173,233,475.00
保证金及押金	311,000.00	784,000.00
员工报销款	2,604,713.50	2,908,468.10
限制性股票回购义务	0.00	28,583,272.00
合计	165,688,534.28	205,935,605.67

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
风险保证金	162,728,657.00	根据应收账款收取风险金
合计	162,728,657.00	--

其他说明

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,227,278.53		1,972,101.96	21,255,176.57	
搬迁补偿款	17,810,648.19		1,068,638.88	16,742,009.31	
合计	41,037,926.72		3,040,740.84	37,997,185.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
上海生物医药产业财政支持资金（注 1）	7,494,330.19		1,070,618.52		6,423,711.67	与资产相关
生物医药产业化项目（注 2）	1,061,523.64		151,142.88		910,380.76	与资产相关
重大新药创制科研经费（注 3）	616,373.29		71,040.00		545,333.29	与资产相关
国家科技重大专项上海市配套资金（注 4）	638,386.51		66,040.02		572,346.49	与资产相关
上海重点技术改造项目专项资金（注 5）	1,773,864.82		172,540.56		1,601,324.26	与资产相关
花丹安神合剂临床研究（注 6）	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
体外培育熊胆粉的关键技术及临床前研究（注 7）	1,405,600.00				1,405,600.00	与资产相关
现代化中药等医药产品产业化项目资金（注 8）	7,040,000.08		439,999.98		6,600,000.10	与资产相关
产学研合作项目资金（注 9）	520,000.00				520,000.00	与资产相关
体外培育熊胆粉的关键技术研究（注 10）	7,200.00		720.00		6,480.00	与资产相关
痰热清注射液标准化建设（注 11）	30,000.00				30,000.00	与资产相关
丁桂油软胶囊临床研究（注 12）	1,440,000.00				1,440,000.00	与资产相关
合计	23,227,278.53		1,972,101.96		21,255,176.57	--

其他说明：

注1：截至2017年06月30日，公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会现代中药痰热清高新技术产业化课题项目经费19,800,000.00元，根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，本期摊销金额为1,070,618.52元，累计摊销13,376,288.33元。

注2：截至2017年06月30日，公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会生物医药产业化项目-现代中药课题项目经费2,970,000.00元，根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政

策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，本期摊销金额为151,142.88元，累计摊销2,059,619.24元。

注3：截至2017年06月30日公司共收到上海张江（集团）有限公司科研经费共计1,320,800.00元，根据《“重大新药创制”科技重大专项“张江药物创新与孵化基地建设课题实施管理办法”》的规定，该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期摊销金额为71,040.00元，累计摊销775,466.71元。

注4：公司于2012年12月18日收到上海市国库收付中心零余额专户科技配套资金共计1,320,800.00元，根据《上海市科技项目（评估）管理中心国家科技重大专项上海市配套资金预算复核报告》的规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销66,040.02元，累计摊销748,453.51元。

注5：截至2017年06月30日公司共收到上海市奉贤区经济委员会项目资助共计2,910,000.00元，根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销172,540.56元，累计摊销1,308,675.74元。

注6：公司于2014年6月27日收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,200,000.00元，根据《上海市科学技术委员会2014年生物医药领域产学研合作项目和经费安排的通知》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，项目还未正式启动，补助尚未用于购置相关资产。

注7：截至2017年06月30日公司共收到中国中医科学院中药研究所关于“体外培育熊胆粉关键技术及临床前研究”项目专项经费共计1,405,600.00元，根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》规定该科研经费为与资产相关的政府补助项目还未正式启动，补助尚未用于购置相关资产。

注8：公司现代化中药等医药产品产业化项目被列入上海市第四批战略性新兴产业重大项目，根据《上海市发展改革委关于上海凯宝药业股份有限公司现代化中药等医药产品产业化项目资金申请报告的批复》，2015年2月10日收到上海市发展和改革委员会关于“第四批市战略性新兴产业发展重大项目”补助款共计8,800,000.00元，该项目为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销439,999.98元，累计摊销2,199,999.90元。

注9：公司于2013年11月20日收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,600,000.00元，根据《上海市科学技术委员会2013年生物医药领域产学研合作项目和经费安排的通知》规定该科研经费为在支付其他科研合作方之后归属于本公司，且与资产相关的政府补助，支付给其他科研合作方1,080,000.00元，项目还未正式启动，补助尚未用于购置相关资产。

注10：公司于2014年6月27日收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,600,000.00元，根据《上海市科学技术委员会2014年生物医药领域产学研合作项目和经费安排的通知》规定该科研经费为在支付其他科研合作方之后归属于本公司，且与资产相关的政府补助，支付给合作方1,598,200.00元，补助用于购置专用资产，本期摊销720.00元，累计摊销720.00元。

注11：公司于2016年11月18日收到上海市科学技术委员会共计1,000,000.00元，根据《上海市发展改革委关于转发（国家发展改革委关于下达新型产业重大工程报（产业创新能力工程）科目2016年第二批中央预算内投资计划的通知）的通知》规定该科研经费为在支付其他科研合作方之后归属于本公司，且与资产相关的政府补助，支付给合作方970,000.00元，项目还未正式启动，补助尚未用于购置相关资产。

注12：公司于2016年6月24日收到上海市科学技术委员会共计1,440,000.00元，根据《上海市科研计划专项经费管理办法》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，项目还未正式启动，补助尚未用于购置相关资产。

## 24、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	829,431,600.00			247,267,800.00	-5,205,600.00	242,062,200.00	1,071,493,800.00
------	----------------	--	--	----------------	---------------	----------------	------------------

其他说明：

本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年02月24日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票；同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票。此次限制性股票回购后，公司注册资本变更为人民币824,226,000.00元。上述减少股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2017)第ZA12855号验资报告。上述减少股本公司于2017年6月13日办理工商变更登记手续。

根据公司2016年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本为人民币247,267,800.00元，由资本公积转增资本，转增基准日期为2017年05月09日，变更后注册资本为人民币1,071,493,800.00元。截至2017年6月30日，上述新增股本尚未完成工商变更登记手续。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	241,100,777.92	-16,000,132.00	247,267,800.00	-22,167,154.08
其他资本公积	8,624,500.00	-8,624,500.00		0.00
（1）投资者投入的资本	286,997,732.92	-16,000,132.00	247,267,800.00	23,729,800.92
（2）同一控制下企业合并的影响	-45,896,955.00			-45,896,955.00
以权益结算的股份支付	8,624,500.00	-8,624,500.00		0.00
合计	249,725,277.92	-24,624,632.00	247,267,800.00	-22,167,154.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2017年02月24日，经公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票，回购价格5.14元/股，2017年4月公司支付股份收购款24,256,312.00元，其中股本减少4,721,600.00元，资本公积减少9,663,252.00元，库存股减少24,256,312.00元；同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票，回购价格8.94元/股，2017年4月公司支付股份收购款4,326,960.00元，其中股本减少484,000.00元，资本公积减少5,089,920.00元，库存股减少4,326,960.00元。

减少2014年度、2015年度公司分配给预计未来不可解锁限制性股票持有者的现金股利1,246,960.00元，同时冲减资本公积1,246,960.00元。

本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划已按照法规要求执行完毕。

（2）2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案》。公司于2017年5月进行了权益分派的实施：以2016年12月31日总股本82,943.16万股扣除拟回购的股份520.56万股后的股本82,422.6万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，累计转增247,267,800.00股，公司的总股本由824,226,000股增至1,071,493,800股。

## (3) 其他资本公积本期增加:

2017年因回购注销完成后, 公司限制性股票激励计划已执行完毕, 因此冲减当年管理费用8,624,500.00元, 同时冲减资本公积8,624,500.00元。

注: 同一控制下企业合并对资本公积的影响金额为-45,896,955.00元, 导致本期合并报表资本公积期末为负数。

**26、库存股**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购(注)	29,830,232.00		29,830,232.00	
合计	29,830,232.00		29,830,232.00	

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1、对于因期初限制性股票股权激励回购义务产生的负债29,830,232.00元;

2、本期因回购首次股权激励217名激励对象第三个解锁期未达到解锁条件的472.16万股限制性股票和38名激励对象预留部分第二批未达到解锁条件的48.40万股限制性股票, 合计减少库存股28,583,272.00元;

3、同时减少2014年度、2015年度公司分配给预计未来不可解锁限制性股票持有者的现金股利1,246,960.00元, 累计减少库存股29,830,232.00元。

**27、盈余公积**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	189,361,659.24			189,361,659.24
合计	189,361,659.24			189,361,659.24

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本报告期末计提盈余公积。

**28、未分配利润**

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	961,622,338.84	789,851,399.48
调整后期初未分配利润	961,622,338.84	789,851,399.48
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	194,513,111.07	191,461,765.61
应付普通股股利		82,954,560.00
期末未分配利润	1,156,135,449.91	898,358,605.09

调整期初未分配利润明细:

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润0.00元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	933,100,593.40	172,750,847.07	884,366,002.87	158,244,775.99
其他业务	161,768.79	188,978.05	348,136.51	
合计	933,262,362.19	172,939,825.12	884,714,139.38	158,244,775.99

## 30、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	9,415.39	0.00
城市维护建设税	1,704,304.31	1,698,055.13
教育费附加	7,066,080.90	6,738,905.18
印花税	1,510,125.86	1,266,192.01
营业税	0.00	1,537.00
合计	10,289,926.46	9,704,689.32

其他说明:

## 31、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	149,380,518.00	104,048,943.66
会务综合费	75,557,960.53	76,849,218.00
差旅住宿费	29,288,470.51	47,792,964.52
广告宣传费	60,436,827.09	46,940,252.16
市场调研推广费	41,593,076.62	43,643,648.00
咨询费	41,226,346.33	52,917,306.00
其他	49,635,788.39	56,921,613.75

合计	447,118,987.47	429,113,946.09
----	----------------	----------------

其他说明：

无

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研经费	31,548,213.78	27,467,264.71
职工薪酬	6,800,616.12	6,266,023.07
办公费	5,722,240.14	4,111,099.24
招待费	3,074,901.49	5,234,170.41
折旧	4,762,441.89	5,475,861.55
其他	17,021,606.38	21,667,699.14
合计	68,930,019.80	70,222,118.12

其他说明：

无

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	10,235,905.40	13,734,997.72
汇兑损益		
其他	90,896.48	82,447.72
合计	-10,145,008.92	-13,652,550.00

其他说明：

无

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,975,285.26	1,911,932.47
二、存货跌价损失	-1,485,152.80	
合计	7,490,132.46	1,911,932.47

其他说明：

无

**35、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,274,278.82	1,770,128.22
合计	1,274,278.82	1,770,128.22

其他说明：

**36、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-6,197,406.77	-9,048,980.23
合计	-6,197,406.77	-9,048,980.23

其他说明：

**37、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	258.09	4,197.12	258.09
其中：固定资产处置利得	258.09	4,197.12	258.09
政府补助	2,205,528.45	1,973,421.96	2,205,528.45
拆迁补偿款	1,068,638.88	1,068,638.88	1,068,638.88
其它	15,421.00	260,911.00	15,421.00
合计	3,289,846.42	3,307,168.96	3,289,846.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
现代化中药 痰热清高新 技术产业化 (市科委补						1,070,618.52	1,070,618.52	与资产相关

助)								
现代化中药 痰热清高新 技术产业化 (区科委配 套资金)						151,142.88	151,142.88	与资产相关
重大新药创 新制-痰热清 注射液技术 改造(中央)						71,040.00	71,040.00	与资产相关
重大新药创 新制-痰热清 注射液技术 改造(地方)						66,040.02	66,040.02	与资产相关
现代化中药 等医药产品 建设化项目 (二)期项目						172,540.56	172,540.56	与资产相关
现代化中药 等医药产品 产业化项目 资金						439,999.98	439,999.98	与资产相关
体外培育熊 胆粉项目研 究						720.00		与资产相关
产学研合作 项目资金							2,040.00	与资产相关
黄标车报废 财政补助						16,191.65		与收益相关
优秀企业奖 励						100,000.00		与收益相关
个税返还						117,234.84		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,205,528.45	1,973,421.96	--

其他说明:

### 38、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计	522.66		522.66
其中：固定资产处置损失	522.66		522.66
对外捐赠	4,670,000.00	173,000.00	4,670,000.00
合计	4,670,522.66	173,000.00	4,670,522.66

其他说明：

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,951,794.64	34,340,212.21
递延所得税费用	-1,130,230.10	-777,433.48
合计	35,821,564.54	33,562,778.73

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	230,334,675.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,361,507.02
子公司适用不同税率的影响	407,409.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,182,877.76
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	-1,130,230.10
所得税费用	35,821,564.54

其他说明

### 40、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回往来款、代垫款	8,681,533.21	27,573,287.86
2、专项补贴、补助款		236,000.00
3、利息收入	671,227.56	13,734,997.72

4、营业外收入	255,881.58	55,108.12
合计	9,608,642.35	41,599,393.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来		
2、销售费用支出	440,495,946.75	380,305,802.01
3、管理费用支出	15,964,027.27	87,779,315.63
4、财务费用支出	79,185.48	150,865.23
5、营业外支出	160,522.66	173,000.00
合计	456,699,682.16	468,408,982.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	34,200,000.00	
合计	34,200,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	0.00	30,000,000.00
合计		30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	28,583,272.00	23,961,808.00
合计	28,583,272.00	23,961,808.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**41、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	194,513,111.07	191,461,765.61
加：资产减值准备	7,490,132.46	1,911,932.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,166,263.02	24,853,529.40
无形资产摊销	769,523.46	769,523.46
长期待摊费用摊销	127,936.26	139,404.24
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）	264.57	-4,197.12
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-258.09	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,274,278.82	-1,770,128.22
投资损失（收益以“—”号填列）	6,197,406.77	9,048,980.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,130,230.09	
存货的减少（增加以“—”号填列）	49,463,010.02	55,325,823.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-232,211,227.90	-149,759,180.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	44,340,217.61	10,171,434.47
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	92,451,870.34	142,148,886.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	754,746,397.78	812,985,654.30
减：现金的期初余额	701,620,110.79	902,393,304.78
现金及现金等价物净增加额	53,126,286.99	-89,407,650.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	754,746,397.78	701,620,110.79
其中：库存现金	119,188.75	91,693.73
可随时用于支付的银行存款	734,693,486.43	660,700,888.87
可随时用于支付的其他货币资金	19,933,722.60	40,827,528.19
三、期末现金及现金等价物余额	754,746,397.78	701,620,110.79

其他说明：

## 42、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期无新增合并范围

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海凯宝股权投资管理有限公司	上海	上海	股权投资管理，投资管理，投资咨询，实业投资	100.00%		新设
上海凯宝新谊（新乡）药业有限公司	河南新乡	河南新乡	冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、丸剂（水蜜丸）、颗粒剂生产、酒剂生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并

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、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海歌佰德生物技术有限公司	上海	上海	生物制药	25.00%		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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	6,393,652.26	16,549,720.84
非流动资产	37,344,008.20	41,009,473.11
资产合计	43,737,660.46	57,559,193.95
流动负债	20,372,123.14	26,252,464.99
非流动负债	1,600,000.00	1,600,000.00
负债合计	21,972,123.14	27,852,464.99
归属于母公司股东权益	21,765,537.32	29,706,728.96
按持股比例计算的净资产份额	5,441,384.33	7,426,682.24
对联营企业权益投资的账面价值	17,538,445.64	19,524,548.36
净利润	-7,939,113.12	-9,760,664.45

综合收益总额	-7,939,113.12	-9,760,664.45
--------	---------------	---------------

其他说明

本公司2016年第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用自有资金增资上海歌佰德生物技术有限公司的议案》，拟使用自有资金2,000万元增资上海歌佰德生物技术有限公司（以下简称“歌佰德生物”）25%股权，并于2016年8月签订《增资协议书》。根据协议约定，上海凯宝以自有资金以每股1元的价格认缴歌佰德生物新增注册资本2,000万元，取得增资后歌佰德生物25%的股权，上海凯宝成为歌佰德生物第一大股东。

2016年8月，本公司根据《增资协议书》已支付全部增资款2,000万元，于2016年12月5日完成工商变更并取得歌佰德生物25.00%的股权。上年数为2016年12月31日财务数据数。

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

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

#### （1）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,123,894.45	41,578,222.45
合计	23,123,894.45	41,578,222.45

于2017年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润231.24万元。管理层认为10.00%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	23,123,894.45			23,123,894.45
(2) 权益工具投资	23,123,894.45			23,123,894.45
(二)可供出售金融资产			161,300,000.00	161,300,000.00
(2) 权益工具投资			161,300,000.00	161,300,000.00
(3) 其他			8,200,000.00	8,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	23,123,894.45		169,500,000.00	192,623,894.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所和深圳证券交易所等活跃市场期末时点的公开市场报价计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
穆来安（自然人）		第一大股东		30.01%	30.01%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人穆来安于2016年8月4日将其持有的本公司无限售流通股3,350万股股权（占其所持有本公司股份13.54%，占本公司总股本的4.04%）质押给东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”），质押期限至质权人申请解除质押之日起；本次质押股票不会影响穆来安先生对本公司的实际控制权、表决权及投票权的转移。

本企业最终控制方是穆来安。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海歌佰德生物技术有限公司	参股公司

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省联谊制药有限公司	与本企业关系受同一方共同控制的其他企业
河南凯宝化工有限公司	与本企业关系受同一方共同控制的其他企业
新乡市凯谊实业有限公司	与本企业关系受同一方共同控制的其他企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南省联谊制药有限公司	采购原料	3,242,307.69	15,000,000.00	否	5,677,726.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南省联谊制药有限公司	24,183,556.63	20,782,515.23

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,205,600.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2017年02月24日，经公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因2016年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销217名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计472.16万股限制性股票；同意回购并注销38名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计48.4万股限制性股票，合计520.56万股限制性股票。公司本次限制性股票回购支付回购款共计人民币28,583,272.00元，资金来源为自有资金。

本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划全部结束。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票均价为基础，得出授予日限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-8,625,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 1、关于公司股权激励计划的情况：

(1) 根据《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称激励计划），公司拟向 217 名激励对象定向发行公司股票，该激励计划相关材料已报中国证监会备案，并经公司 2014 年 10 月 17 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过

(2) 公司 2014 年 11 月 10 日第二届董事会第十八次会议（临时）会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定限制性股票的授予日为 2014 年 11 月 10 日，同意向 217 名激励对象授予 908 万股限制性股票，授予价格为 7.01 元。由于公司首次授予的限制性股票第一次解锁条件已全部满足，同意 217 名激励对象获授的 354.12 万股限制性股票申请解锁。

(3) 公司 2015 年 6 月 2 日召开第二届董事会第三届董事会第六次（临时）会议，决定限制性股票的授予日为 2015 年 6 月 2 日，同意向 45 名激励对象授予 119.6 万股限制性股票，授予价格为 9.04 元。公司于 2015 年 7 月 10 日办理完毕此次限制性股票变更登记手续。

(4) 公司 2016 年 3 月 28 日召开第三届董事会第十一次会议审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》，同意回购并注销 217 名激励对象第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件 3,541,200 股限制性股票，回购价格 5.24 元/股，同意回购并注销 45 名激励对象预留部分首批所涉已授予，但未满足解锁条件 598,000 股限制性股票，回购价格 9.04 元/股。公司于 2016 年 8 月 1 日办理完毕此次限制性股票变更登记手续。

(5) 公司 2016 年 8 月 5 日召开第三届董事会第十三次会议审议并通过了《关于回购注销限制性股票激励计划部分预留限制性股票的议案》，鉴于公司原激励对象徐英、易月、李伟、方静、李雨昕、王燕飞、王姣已离职，董事会一致同意将上述七人已获授尚未解除锁定的 114,000 股预留部分限制性股票进行回购注销，回购价格 9.04 元/股。公司于 2016 年 12 月 1 日办理完毕此次限制性股票变更登记手续。

(6) 2017 年 02 月 24 日，经公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，审议并通过了《公司关于对<限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》。对因 2016 年业绩考核未达标所涉及的限制性股票进行回购注销。董事会同意回购并注销 217 名激励对象首次授予第三批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计 472.16 万股限制性股票，回购价格 5.14 元/股，2017 年 4 月公司支付股份收购款 24,256,312.00 元，其中股本减少 4,721,600.00 元，资本公积减少 19,534,712.00 元，库存股减少 24,256,312.00 元；同意回购并注销 38 名激励对象预留部分第二批所涉及的已授予，但未满足解锁条件的总计 48.4 万股限制性股票，回购价格 8.94 元/股，2017 年 4 月公司支付股份收购款 4,326,960.00 元，其中股本减少 484,000.00 元，资本公积减少 3,842,960.00 元，库存股减少 4,326,960.00 元。同时减少 2014 年度、2015 年度公司分配给预计未来不可解锁限制性股票持有者的现金股利 1,246,960.00 元，同时冲减资本公积 1,246,960.00 元。上述减少股本公司于 2017 年 6 月 13 日已办理工商变更登记手续。

截至 2017 年 6 月 30 日，上海凯宝限制性股票激励计划全部结束。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据上海凯宝药业股份有限公司与上海歌佰德生物技术有限公司（以下简称“歌佰德生物”）签订《增资协议书》，约定在歌佰德生物新药注射用度拉纳明（重组人凋亡素 2 配体，rh-Apo2L）完成III期临床试验并取得生产批文后，上海凯宝药业股份有限公司将在履行内部程序后以购买歌佰德生物原股东股权或增资方式取得歌佰德生物 51%以上的股权，双方预估届时歌佰德生物初步预估价值为4.80 亿元，实际仍以届时资产评估结果为准。

如歌佰德生物新药注射用度拉纳明（重组人凋亡素2配体，rh-Apo2L）未获得生产批文，上海凯宝药业股份有限公司则仅以本次增资所缴纳的 2,000.00 万元注册资本为限承担有限责任。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年06月30日，公司没有需要披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	107,149,380.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	107,149,380.00

根据公司 2017 年 08 月 16 日第三届董事会第十九次会议审议决定，拟定公司 2017 年半年度利润分配预案为：以公司总股本 1,071,493,800 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金红利 1 元（含税）。其余未分配利润结转下年。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	555,026,891.79	100.00%	34,786,766.31	6.27%	520,240,125.48	407,870,287.75	100.00%	25,813,622.06	6.33%	382,056,665.69
合计	555,026,891.79	100.00%	34,786,766.31	6.27%	520,240,125.48	407,870,287.75	100.00%	25,813,622.06	6.33%	382,056,665.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	537,709,748.65	32,537,934.15	6.00%
1 至 2 年	16,359,670.43	1,635,967.04	10.00%
2 至 3 年	214,466.17	53,616.54	25.00%
3 至 4 年	321,994.40	160,997.20	50.00%
4 至 5 年	113,803.80	91,043.04	80.00%
5 年以上	307,208.34	307,208.34	100.00%
合计	555,026,891.79	34,786,766.31	

确定该组合依据的说明：

公司依据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

无

## (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 8,973,144.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	15,368,165.60	2.77	922,089.94
第二名	15,133,142.59	2.73	907,988.56
第三名	14,754,102.04	2.66	885,246.12
第四名	12,970,374.03	2.34	778,222.44
第五名	12,926,130.00	2.33	775,567.80
合计	71,151,914.26	12.83	4,269,114.86

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,610,427.97	100.00%	96,625.68	6.00%	1,513,802.29	634,152.47	100.00%	49,749.81	7.85%	584,402.66
合计	1,610,427.97	100.00%	96,625.68	6.00%	1,513,802.29	634,152.47	100.00%	49,749.81	7.85%	584,402.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,610,427.97	96,625.68	6.00%
合计	1,610,427.97	96,625.68	6.00%

确定该组合依据的说明：

公司依据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,875.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,580,193.97	601,158.47
单位往来款		2,760.00
保证金、押金	30,234.00	30,234.00
合计	1,610,427.97	634,152.47

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	500,000.00	1 年以内	31.05%	30,000.00
第二名	备用金	200,000.00	1 年以内	12.42%	12,000.00
第三名	备用金	162,754.16	1 年以内	10.11%	9,765.25
第四名	备用金	100,000.00	1 年以内	6.21%	6,000.00
第五名	备用金	100,000.00	1 年以内	6.21%	6,000.00
合计	--	1,062,754.16	--	66.00%	63,765.25

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	204,464,353.41		204,464,353.41	204,464,353.41		204,464,353.41
对联营、合营企业投资	17,538,445.64		17,538,445.64	19,524,548.36		19,524,548.36
合计	222,002,799.05		222,002,799.05	223,988,901.77		223,988,901.77

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海凯宝新谊(新乡)药业有限公司(注)	104,464,353.41			104,464,353.41		
上海凯宝股权投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	204,464,353.41			204,464,353.41		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海歌佰德生物技术有限公	19,524,548.36			-1,986,102.72						17,538,445.64	
小计	19,524,548.36			-1,986,102.72						17,538,445.64	
合计	19,524,548.36			-1,986,102.72						17,538,445.64	

**(3) 其他说明**

注：本公司2016年第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用自有资金增资上海歌佰德生物技术有限公司的议案》，拟使用自有资金2,000万元增资上海歌佰德生物技术有限公司（以下简称“歌佰德生物”）25%股权，并于2016年8月签订《增

资协议书》。根据协议约定，上海凯宝以自有资金以每股1元向歌佰德生物投资2,000万元，认缴歌佰德生物新增注册资本2,000万元，取得增资后歌佰德生物25%的股权，上海凯宝成为歌佰德生物第一大股东。

2016年8月，本公司根据《增资协议书》已支付全部增资款2,000.00万元，于2016年12月5日完成工商变更并取得歌佰德生物25%的股权。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,264,624.14	145,026,311.75	819,516,769.92	140,968,214.59
其他业务	79,981.61		348,136.51	
合计	861,344,605.75	145,026,311.75	819,864,906.43	140,968,214.59

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

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	8,417.83	
合计	8,417.83	

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-264.57	
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）	2,205,528.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,931,545.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,577,522.29	

减：所得税影响额	-108,840.07	
合计	-6,194,964.12	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.47%	0.1815	0.1815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.74%	0.1873	0.1873

## 3、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长刘宜善先生签名的2017年半年度报告文件原件；

二、载有法定代表人刘宜善先生、主管会计工作负责人任立旺先生、会计机构负责人张育琴女士签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海凯宝药业股份有限公司

董事长：刘宜善

2017年08月16日