

# 湖北广济药业股份有限公司

## 2017年年度报告

2018年03月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安靖、主管会计工作负责人胡明峰及会计机构负责人(会计主管人员)王琼声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

审议本次年报的公司第九届董事会第三次会议，应到董事 8 人，实到 7 人，独立董事杨汉明先生因公出差未能到会，委托独立董事曹亮先生代行表决权。其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的《审计报告》、《内部控制审计报告》。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和制定对策情况。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理.....	56
第十节 公司债券相关情况 .....	65
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录 .....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
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
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信生物	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
三利制水	指	武穴市三利制水有限公司
安华公司	指	湖北安华大厦有限公司
省长投集团	指	湖北省长江产业投资集团有限公司
报告期	指	2017年1月1日-2017年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	安靖		
注册地址	湖北省武穴市江堤路1号		
注册地址的邮政编码	435400		
办公地址	湖北省武穴市江堤路1号		
办公地址的邮政编码	435400		
公司网址	<a href="http://www.guangjipharm.com">http://www.guangjipharm.com</a>		
电子信箱	stock@guangjipharm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安江波先生	邹天天女士
联系地址	湖北省武汉市武昌区中北路宏城金都C座	湖北省武汉市武昌区中北路宏城金都C座
电话	027-87836508	027-87836508
传真	027-87836508	027-87836508
电子信箱	stock952@163.com	stock952@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91420000707016110B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2014年，本公司第一大股东由武穴市国有资产经营公司变更为湖北省长江产业投资集团有限公司；实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区中北路31号知音传媒大厦16楼
签字会计师姓名	索保国、曾祥辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据  是  否

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入（元）	801,556,325.69	714,723,953.31	12.15%	560,355,471.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,211,595.89	141,839,233.11	-25.82%	20,921,468.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	113,323,019.75	143,457,208.52	-21.01%	23,023,310.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	178,828,210.16	167,074,831.20	7.03%	-33,345,831.37
基本每股收益（元/股）	0.418	0.564	-25.89%	0.083
稀释每股收益（元/股）	0.418	0.564	-25.89%	0.083
加权平均净资产收益率	14.89%	24.32%	-9.43%	4.11%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减	2015年末
总资产（元）	1,641,883,229.51	1,633,880,910.92	0.49%	1,620,720,878.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	759,236,775.04	654,025,179.15	16.09%	512,185,946.04

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	251,705,513
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.418

公司不存在公司债，不存在最近两年连续亏损的情形

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

1、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、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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明（不适用）

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	170,474,710.18	189,037,849.20	215,044,084.67	226,999,681.64
归属于上市公司股东的净利润	24,425,204.13	26,292,639.10	31,327,983.84	23,165,768.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,357,648.24	26,364,922.58	27,264,024.55	36,336,424.38
经营活动产生的现金流量净额	46,492,298.65	-18,329,577.58	34,837,186.87	115,828,302.22

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017年金额	2016年金额	2015年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	432,787.76	-2,112,463.54	-20,467,573.04	
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）	6,169,920.05	10,149,392.33	28,282,467.11	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	916,434.74	-9,628,971.28	-10,116,894.33	诉讼事项相关或有事项
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		346,704.91		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		119,953.46	336,580.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,595,866.22	-1,954,918.54	-1,202,339.58	主要是子公司火灾造成直接和间接损失

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,608.68			
减：所得税影响额	693,155.69	-20,755.66		
少数股东权益影响额（税后）	-1,654,846.82	-1,441,571.59	-1,065,917.54	
合计	-8,111,423.86	-1,617,975.41	-2,101,841.36	--

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要产品分为原料系列产品、制剂系列产品。其中原料系列产品为医药级、食品级、98%饲料级、80%饲料级核黄素及核黄素磷酸钠；制剂系列产品为口服固体制剂和大输液。

公司主导产品核黄素即 VB2，为体内黄酶类辅基的组成部分（黄酶在生物氧化还原中发挥递氢作用），当缺乏时，就影响机体的生物氧化，使代谢发生障碍。其病变多表现为口、眼和外生殖器部位的炎症，如口角炎、唇炎、舌炎、眼结膜炎和阴囊炎等，故本品可用于上述疾病的防治。公司核黄素（VB2）产、销量居世界前列。

公司实行产销一体化的经营模式，主要采用自产自销的形式进行日常经营。公司和控股子公司孟州公司主要从事 VB2 的生产和销售；公司控股子公司惠生公司主要从事 VB6 的生产和销售；全资子公司济康医药主要从事制剂产品的销售。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。我国制药行业正处于快速发展阶段，医药制造业市场规模逐年增长。报告期内，涉及医疗服务、药品生产、流通和支付四大方面的相关政策将陆续出台，制度的完善将对未来医药行业带来深远影响。同时，人口老龄化进程加剧、二胎政策放开、医保体系不断健全、居民健康意识日益提升等因素的影响，我国医药市场规模持续增长。

我国医药行业集中度明显，市场份额正在逐步向少数规模大，技术、资金实力较强的企业集中。公司所属的医药行业是国民经济的重要组成部分，一直保持较快的增长速度，其周期性与产品生命周期密切相关。公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，主导产品核黄素市场占有率位居世界前列。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	

固定资产	
无形资产	
在建工程	本期大金产业园后续工程完工，进行转固，在建工程减少 15.58%

## 2、主要境外资产情况（不适用）

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，公司立足高新技术，坚持走自主创新之路，主导产品核黄素市场占有率位居世界前列。

新产品开发方面：正在开展利奈唑胺片的临床试验，恩替卡韦分散片、阿托伐他汀钙片完成临床试验样品试制，正启动临床试验。加大了维生素类、生物防腐类和天然色素类新产品的探究和研发力度。

生产专利方面：截至报告期末，公司获国内外专利授权25个(包括23个发明专利、2个实用新型专利)。其中主导产品核黄素产品获国内外发明专利授权16个，其他产品7个，实用新型专利2个。本报告期，公司发明专利“一种单细胞微生物发酵系统及其方法”、“一种微生物培养罐装置”成功获得国家专利权。

产品质量体系建设方面：公司始终把质量管理体系建设放在首要任务来抓，维生素B2车间、核黄素磷酸钠车间、固体制剂车间、大容量注射剂车间均已通过国家或省级食品药品监督管理局的GMP认证；质量管理体系获得了ISO9001、ISO22000、HACCP、ISO14001、FAMI-QS、FSCC认证，及清真体系ARA、MUI认证；维生素B2医药级产品符合CP、USP、BP、EP、IP、JP版本的质量要求，制剂产品及核黄素、核黄素磷酸钠原料药严格按新版GMP要求组织生产，维生素B6生产线正积极筹备药品GMP认证工作，核黄素磷酸钠车间通过劳氏ISO9001、FSSC22000认证，产品质量合格。公司检测中心严格按CNAS标准要求进行管控。洋托拉唑钠肠溶片、维生素B2片等制剂产品的仿制药质量和疗效一致性评价工作按计划推进。公司上下执行质量兴企方针，严格按生产质量管理规范及体系对生产全过程进行质量管控，依法依规进行生产经营，全年无重大质量事故，产品出厂合格率100%。

品牌建设方面：“”、“广济药业”和“JIVITA”商标均在国内注册和使用，“JIVITA”商标还在香港、美国和欧盟注册和使用，“”商标被评为湖北省著名商标，并被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，饲料添加剂VB2（核黄素）产品被评为“湖北名牌产品”，医药级核黄素被评为“中国化学制药行业原料药出口型优秀企业品牌”。

其他方面：本报告期，公司通过高新技术企业重新认定和省级企业技术中心复审；被评为湖北省支柱

产业细分领域隐形冠军企业；获科技成果登记2项（一种单细胞微生物发酵系统及其方法[登记号EK2017E210061001066]和一种微生物培养罐装置[登记号EK2017E210064001069]）；优化了VB2和VB6的生产工艺，降低了生产能耗和原料成本，为该产品提供了更多的盈利空间。新上或改建重大环保项目，组织企业内外部环保专家对项目方案进行论证，确保方案工艺先进性、可行性，以及方案实施后可操作性，确保生产正常稳定进行。日常进一步加强了对各分、子公司环保监督管理，做到三废达标排放，全年环保无重大事故发生。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年,公司按照“保目标、降成本、控费用、增效益”的总要求,聚焦发酵类生物医药制造主业,坚持科技创新、管理创新、营销创新和发展模式创新,确保了核黄素全系列产品稳产高产,在超额完成了主要经营指标的基础上,全面提升了公司核心竞争力。

报告期内,公司经营业绩大幅提升。2017年主要财务项目变动如下:

单位:万元

项目	2017年度	2016年度	增减额	幅度	附注
营业收入	80,155.63	71,472.40	8,683.23	12.15%	注1
营业成本	39,361.55	34,172.21	5,189.34	15.19%	注2
税金及附加	1,858.33	1,653.91	204.42	12.36%	注3
销售费用	2,742.62	2,311.11	431.51	18.67%	注4
管理费用	15,622.80	13,135.89	2,486.91	18.93%	注4
财务费用	3,758.10	3,363.33	394.77	11.74%	注4
研发支出	4,749.92	2,772.12	1,977.8	71.35%	注5
经营活动产生的现金流量净额	17,882.82	16,707.48	1,175.34	7.03%	注6
投资活动产生的现金流量净额	-7,966.90	-10,908.43	2,941.53	26.97%	注6
筹资活动产生的现金流量净额	-6,779.54	-9,586.79	2,807.25	29.28%	注6
营业利润	13,529.29	15,918.53	-2,389.24	-15.01%	
利润总额	12,155.57	15,563.84	-3,408.27	-21.90%	
净利润	10,605.54	14,531.69	-3,926.15	-27.02%	
归属于上市公司股东的净利润	10,521.16	14,183.92	-3,662.76	-25.82%	
每股收益	0.4180	0.564	-0.146	-25.89%	

附注:1、营业收入增加,是因为报告期内公司主导产品销售数量增加所致。

2、营业成本增加,是因为报告期内产品销售数量与营业成本同比增加。

3、税金及附加增加,因为本期营业收入增加所致。

4、销售费用、管理费用、财务费用见4.2.3

5、研发支出增加,是因为报告期内公司药品一致性评价和研发项目的增加所致。

6、现金流见4.2.5

2017年,公司已进入注册程序的药品情况如下:

药品名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
利奈唑胺	6	抗生素	原料药在审评； 注射液在审评； 片剂取得临床批件。	原料药、注射液正在审评；片剂正在进行人体生物等效性试验。
恩替卡韦	6	适用于病毒复制活跃，血清转氨酶 ALT（谷丙转氨酶，alanine aminotransferase）持续升高或肝脏组织学显示有活动性病变的慢性成人乙型肝炎的治疗。	原料药在审评； 片剂取得临床批件。	原料药正在审评；片剂即将开展人体生物等效性试验。
阿托伐他汀钙	6	1、高胆固醇血症 2、冠心病	原料药在审评； 片剂取得临床批件。	原料药正在审评；片剂即将开展人体生物等效性试验。

报告期内，公司主要工作成绩如下：

### （一）完善技术创新体系建设，推动公司发展

2017年，公司以广兴技术研究所、武汉普信公司、技术转化部和各生产一线为基地，完善创新制度，加大投入力度，突破技术难题。普信公司坚持自主研发，通过与校企合作，整合优势技术资源，获得了发明专利2项，同时新申请专利3项。完成了鸟苷、肌苷发酵工艺的技术储备；磷酸吡哆醛项目的小试技术交接与工艺验证；完成了新项目替硝唑、L-丙氨酸、虾青素、琥珀酸等项目调研立项工作。

### （二）规范管理、强化内部控制，提升经营质量

通过加强以年度经营计划和各节点计划为引领的管理模式，通过强化计划完成率的考核，加强全面计划管控力度；通过优化产销衔接机制，完善相关流程，尤其是停产公司各项检修和技改计划的完成，进一步强化了生产过程控制；通过完成OA系统建设和ERP系统项目的推进，推进公司信息化建设，加强内控体系建设，强化风险管控；通过新建网上采购管理平台，完善物资采购管理制度，优化合格供方评价体系和淘汰机制，加大招标采购管理。

### （三）创新销售模式，提升盈利能力

原料销售方面：80%饲料级维生素B2产品牢牢抓住核心市场和核心客户，巩固欧美分销市场份额；维生素B2高含量产品实行有针对性的区域化、差异化的价格竞争策略，丰富产品品规、拓展新市场新客户，缩小与国内外竞争对手的价格差距，努力扩大市场份额；核黄素磷酸钠稳定现有客户群体，同时实行灵活的价格策略；维生素B6产品随行就市抢挣份额，争取进入主流供应商。

在制剂药方面：加强内部管理，实行货票同行，加大应收款的清查力度，避免市场风险；进一步做好

制剂产品市场分析和定位，坚持以销定产、以产促销、强化产销衔接的模式，努力打造广济药业品牌，实现公司利益的最大化。

#### **（四）抓好一致性评价工作，强化质量管理**

2017年，重点把控质量体系的贯彻实施、质量证书的维护及质量标准的提升。努力推进口服固体制剂大金产业园车间的GMP认证工作、主导产品VB2劳氏体系年度跟踪核查工作、高新技术产业园核黄素磷酸酯钠车间的首次劳氏认证及GMP符合性改造工作。积极开展仿制药一致性评价工作，目前，已开展VB2片、VB6片、泮托拉唑钠肠溶片、阿奇霉素片、替硝唑片五个品种的一致性评价工作，

#### **（五）把控环保和安全生命线**

一是安全。安全生产管理始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，积极开展“实施安全生产法，人人事事保安全”的安全生产月活动，消除隐患进行了百日安全生产活动提升了生产安全管理。9月18日惠生公司火灾事故发生后，全公司深刻汲取事故的教训，一方面在各生产基地自查基础上组织专家及经验丰富的安监人员对全公司生产工艺、设备设施、安全管理、消防、应急救援等全面的隐患大排查，梳理潜在隐性风险；另一方面尽快推进公司的班组安全标准化和风险分级管控双重预防机制建设，从惠生公司的火灾之祸吸取经验教训，确保四季度的安全生产。

二是环保。各分子公司确定“三废”治理方案，降低治理成本，切实做到符合国家规定的排放标准；成立内外部环保专家治理委员会，对新建、改建等环保工程项目组织论证和评审，提高决策科学性，降低投资风险；积极应对日趋严厉的环保督查，继续坚持24小时干部值班制度，进一步落实节能减排责任，创新节能减排措施，全面深化资源节约型和环境友好型企业建设。

#### **（六）推进新产品开发，提升核心竞争力**

2017年，公司加快新产品开发进度，其中利奈唑胺片已取得临床批件正在进行临床人体生物等效性预试验；阿托伐他汀钙片已取得临床批件，正在进行临床样品的生产；恩替卡韦片已取得临床批件，正在进行临床样品的生产；磷酸吡哆醛正在进行小试研究，已小试出合格样品。这些产品未来投放市场将为公司带来新的利润增长点。

## **二、主营业务分析**

### **1、概述**

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	801,556,325.69	100%	714,723,953.31	100%	12.15%
分行业					
医药制造业	801,556,325.69	100%	714,723,953.31	100%	12.15%
分产品					
原料系列产品	689,171,900.63	85.98%	610,202,658.67	85.37%	12.94%
制剂系列产品	71,141,983.68	8.88%	69,460,327.78	9.72%	2.42%
其他	33,938,854.62	4.23%	31,779,299.24	4.45%	6.80%
其他业务	7,303,586.76	0.91%	3,281,667.62	0.46%	122.56%
分地区					
国内	409,514,153.49	51.09%	397,517,965.56	55.62%	3.02%
国外	392,042,172.20	48.91%	317,205,987.75	44.38%	23.59%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	801,556,325.69	393,615,453.52	50.89%	12.15%	15.19%	-1.30%
分产品						
原料系列产品	689,171,900.63	332,561,689.18	51.74%	12.94%	18.11%	-2.12%
制剂系列产品	71,141,983.68	37,075,214.88	47.89%	2.42%	-4.50%	3.78%
其他	33,938,854.62	18,530,110.98	45.40%	6.80%	-3.50%	5.82%
其他业务	7,303,586.76	5,448,438.48	25.40%	122.56%	155.57%	-9.64%
分地区						
国内	409,514,153.49	199,485,344.87	51.29%	3.02%	9.96%	-3.07%
国外	392,042,172.20	194,130,108.65	50.48%	23.59%	21.11%	1.01%

报告期内,其他业务收入大幅增长主要是因为子公司惠生公司本期销售不再使用的原材料及废品收入增长及子公司三利制水公司工程安装收入增长所致。

报告期内,外贸收入增长,最主要的是子公司孟州公司外贸收入增长。收入增长主要是本期销量增长带动,孟州公司外贸收入增长 19.7%,销售平均单价下降 10.83%,销量同期比上期增长 34.24%。

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
	销售量	元	794,252,738.93	711,442,285.69	11.64%
	生产量	元	354,432,553.75	336,781,920.47	5.24%
	库存量	元	65,183,508.55	79,592,144.67	-18.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明  适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	162,993,575.58	41.41%	153,934,732.99	45.05%	5.88%
	人工工资	41,929,478.24	10.65%	39,550,782.38	11.57%	6.01%
	折旧	64,015,908.46	16.26%	43,837,652.20	12.83%	46.03%
	能源	90,167,020.76	22.91%	71,983,195.08	21.06%	25.26%
	其他	34,509,470.47	8.77%	32,415,772.94	9.49%	6.46%
	合计	393,615,453.52	100.00%	341,722,135.59	100.00%	15.19%

### (6) 报告期内合并范围未发生变动

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务不存在发生重大变化或调整有关情况

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	156,635,573.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	荷兰宝利美公司 PROVIMI B.V.VEERLAAN	71,255,284.00	8.89%
2	CHARLES BOWMAN	30,695,394.20	3.83%
3	德国罗曼动物健康有限公司 KAESLER NUTRITION GMBH	28,055,422.02	3.50%
4	荷兰泰高动物营养有限公司 TROUW NUTRITION	15,303,960.92	1.91%
5	帝斯曼维生素（四川）有限公司	11,325,512.82	1.41%
合计		156,635,573.96	19.54%

报告期内，公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中均没有直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	108,674,430.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山东福宽生物工程有限公司	35,013,158.13	8.89%
2	武汉合盈生物制品有限公司	24,087,435.90	6.12%
3	山东中谷淀粉糖有限公司	16,710,859.49	4.24%
4	孟州市金玉米有限责任公司	16,447,671.75	4.18%
5	宜都市向阳实业投资有限公司	16,415,305.45	4.17%
合计		108,674,430.72	27.60%

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中均没有直接或者间接拥有权益。

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	27,426,241.82	23,111,099.77	18.67%	
管理费用	156,228,024.36	131,358,927.81	18.93%	
财务费用	37,581,022.17	33,633,264.32	11.74%	

三项费用（销售费用、管理费用和财务费用）总额近 2.21 亿元，较上年增长 17.61%。主要是因为报告期内 VB 系列市场行情较好，销售数量增幅较大，成本费用同时上升。

#### 4、研发投入

报告期内，公司加大研发投入。利奈哇胶片已取得临床批件正在进行临床人体生物等效性预试验；阿托伐他汀钙片已取得临床批件，正在进行临床样品的生产；恩替卡韦片已取得临床批件，正在进行临床样品的生产；磷酸吡哆醛正在进行小试研究，已小试出合格样品。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	154	131	17.56%
研发人员数量占比	11.7%	10.25%	1.45%
研发投入金额（元）	47,499,212.94	28,609,028.09	66.03%
研发投入占营业收入比例	5.93%	4%	1.93%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

研发投入金额增加，主要是因为报告期内公司新增研发项目，加大研发投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

本报告期内，研发投入没有符合资本化条件的金额。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	763,941,754.36	672,018,549.90	13.68%
经营活动现金流出小计	585,113,544.20	504,943,718.70	15.88%
经营活动产生的现金流量净额	178,828,210.16	167,074,831.20	7.03%
投资活动现金流入小计	1,240,000.00	3,860,687.00	-67.88%
投资活动现金流出小计	80,909,038.74	112,944,982.60	-28.36%
投资活动产生的现金流量净额	-79,669,038.74	-109,084,295.60	26.97%
筹资活动现金流入小计	502,880,345.55	145,000,000.00	246.81%
筹资活动现金流出小计	570,675,713.95	240,867,919.07	136.92%

筹资活动产生的现金流量净额	-67,795,368.40	-95,867,919.07	29.28%
现金及现金等价物净增加额	34,155,066.16	-37,749,485.75	190.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明  适用  不适用

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比增加 190.48%，主要原因是报告期内经营活动产生的现金净流入增加，同时投资活动及筹资活动产生的现金净流出额减少；投资活动现金产生的现金净流出额同比减少 26.97%，主要原因是报告期内在建工程投资减少；筹资活动产生的现金净流出额同比减少 29.28%，主要原因是报告期内公司带息负债规模缩小，且相应的利息支出减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明  适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在的重大差异主要是本期计提的资产减值准备和确认的递延所得税资等产生的影响。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,210,740.60	-1.00%	联营公司的损益变动	否
公允价值变动损益	0	0		
资产减值	36,279,057.25	29.85%	主要是公司固定资产减值	否
营业外收入	7,810,159.61	6.43%		否
营业外支出	21,547,290.09	17.73%	主要是非经常性损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	140,834,524.10	8.58%	116,736,616.34	7.14%	1.44%	
应收账款	95,664,059.05	5.83%	97,720,680.13	5.98%	-0.15%	
存货	98,350,303.55	5.99%	109,230,077.52	6.69%	-0.70%	
长期股权投资	26,748,894.32	1.63%	28,199,634.92	1.73%	-0.10%	
固定资产	898,999,952.27	54.75%	891,404,567.22	54.56%	0.19%	
在建工程	69,446,298.41	4.23%	82,266,886.45	5.04%	-0.81%	
短期借款	479,537,258.00	29.21%	145,000,000.00	8.87%	20.34%	本期短期融资增加。

长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
------	---	-------	---	-------	-------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	9,514,109.26	用于办理贷款抵押
无形资产	2,494,816.56	用于办理贷款抵押
长期股权投资	326,315,788.91	公司将其持有的广济药业（孟州）有限公司 96% 股权质押给湖北省长江产业投资集团有限公司
合 计	338,324,714.73	

## 五、投资状况

### 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、金融资产投资

- (1) 公司报告期不存在证券投资情况
- (2) 公司报告期不存在衍生品投资情况

## 5、公司报告期无募集资金使用情况

## 六、重大资产和股权出售

### 1、公司报告期内未出售重大资产情况

### 2、公司报告期内未出售重大股权情况

## 七、主要控股参股公司分析

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
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	贸易	500 万元	36,029,474.09	126,973.10	74,869,258.10	2,372,246.33	2,856,663.08
武穴市三利制水有限公司	子公司	制造业	1000 万元	24,445,520.45	9,746,937.12	8,713,855.68	728,934.49	784,198.05
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	子公司	生物医药	1000 万元	3,289,272.80	2,925,517.51	2,738,962.27	-306,290.95	-309,440.66
广济药业（孟州）有限公司	子公司	制造业	25000 万元	422,366,070.42	339,912,280.11	412,250,400.00	134,294,567.31	103,179,701.62
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	6000 万元	134,367,686.73	-60,781,192.87	80,405,330.53	-12,888,558.19	-26,267,146.63
湖北安华大厦有限公司	参股公司	服务业	10000 万元	177,515,001.51	50,221,171.84	20,924,295.25	-2,911,767.31	-2,910,994.08

报告期内不存在取得和处置子公司的情况

主要控股参股公司情况说明

- 1、武穴市武穴三利制水有限公司主要从事自来水供应、销售。报告期内，三利公司因水管安装工程业务及在本期完工工程项目增加，营业收入、净利润较上年同期有较大幅度的增加。
- 2、湖北广济药业济康医药有限公司主要从事制剂产品的销售。报告期内，受市场因素影响，成品药主要品种销量下滑，营业利润、净利润较去年较大幅度下降。

## 八、公司不存在控制的结构化主体情况

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

2018年，在经济增速下行、医疗行业改革不断推进的大背景下，医药行业下行压力与上行动力并存。医疗体制改革、两票制、一致性评价、临床实验数据核查等政策势必会使药企压力倍增，还加剧了业内各主体对市场的竞夺。与此同时，作为影响国计民生的重要行业，通过厘清行业秩序、加速行业优胜劣汰，同时规制变革的红利逐步释放，给医药企业也带来更好的发展机遇。

## （二）公司未来发展战略及新一年工作计划

目前，公司已形成了2016年-2020年发展纲要初稿，从三个阶段对具体指标和发展方向进行了规划：未来五年，公司将从稳定期的丰富产品结构到发展期的上下游产业链的延伸再到裂变期第二主业进行拓展。

2018年，公司坚持“原料为基、制剂联动、稳健扩张、协调发展”的十六字方针和稳中求进的工作总基调，以产品开发、市场服务、效益优先为目标，以稳质、高产、降成本为主线，以创新和绩效为驱动，加强内部管理和资源优化相结合，强化计划引导，在做大做强核心产品的同时，在医药原料、新型制剂、多种维生素领域深度耕耘，并逐步实现公司“产品型企业”向“产业型公司”的转型，切实做实2018年各项经营工作。

### （一）差异化定制市场策略，实现经营规模持续扩张

2018年，在巩固原有的市场份额基础上，针对不同品种、不同地区、不同客户，采取差异化的销售策略。原料销售继续坚持准确把握不同产品市场定位，区别采取不同销售策略，最大努力维持理性价格体系；制剂销售吸收市场先进经验和做法，深度挖掘现有产品临床价值，创新市场销售模式，实现价值提升。

### （二）进一步做好安全、质量、环保工作，把握企业生命线

2018年，针对公司内外的安全形势，积极打造“一切事故可以预防”、“安全就是效益”的安全文化，层层落实安全生产责任制，积极推进安全风险防控、安全标准化两大体系建设。加强各生产基地干部值班制度，加快环保设施的建设进度，同时对“三废”资源进行合理化利用，降低治理成本。加强产品质量过程控制，推荐质量标准提升，积极开展5个品种一致性评价工作。

### （三）推行管理精益化，优化资产质量，提升盈利能力

2018年，公司将坚持“积极发展、规范管理”的经营指导思想不动摇，在调整组织架构、优化运营模式、提升盈利能力的同时，通过内部管理向规范化、精细化、高效化的管理升级，夯实公司发展的长期竞争力。

1、以提高效率为目标，变革运营模式，优化组织架构、激发潜能、实现增长。通过严格管理生产过程、优化工艺、创新金点子奖等措施，降低产品单耗，提高单位生产效率；深化全面预算管理，兼顾公司短期经营目标实现和中长期稳定发展的需要，财务管控前移，提升精准度，助力提升资产周转效率和质量。继续多渠道融资方式的探索，为公司快速发展补充资源。

2、持续推进制度建设，完善内部控制体系。修订内控管理制度，完善内控基础工作，规范内控体系运行流程，明确战略体系、授权体系、制度体系及部室岗位职责；按照健全实施、推广运行、完善优化的步骤，全面推进各分子公司内控体系建设，尽快实现内控直达业务一线的目标。

3、以点带面，改善内控专项审计模式。针对各公司不同薄弱环节，改单项普查为重点审计，随机、定点、专项审计和全线借鉴、自查、自纠、自行整改相结合，辅以随机验证抽查，促进审计问题的共同关闭，内控水平的统一提升。

4、加强信息化建设，持续推进OA、ERP等管理信息系统建设与运用，建立信息化报备机制，实行信息化的考核、评估机制。通过信息化建设整合内部信息资源，实现资源共享、信息互联、互通及整体协作，为数据统计分析、决策支持、深入推行精细化管理奠定基础。

#### （四）优化人力资源体系建设，夯实可持续发展基础

2018年，公司将继续坚持“引进培养并举、激励约束协同”的工作思路，以制度建设为前提，完善人力资源体系建设，规范人力资源工作流程，使员工从入职培训到职业发展，从调动到晋升，从绩效考核到奖励惩处，都有章可循；以集团化管控为需求，加快空缺岗位人员的招聘工作，强化人才的储备和培养，加强薪酬体系建设，持续优化人力资源结构，为公司快速可持续发展夯实基础。

#### （五）切实加强集团化运作和集约化管理，提高决策效率

2018年，按照“3+2+1”的组织架构要求，加快管理制度和工作标准的梳理和完善。进一步理清公司职能部门与各分子公司的关系，明确职责，充分发挥职能部门管理功能，最大限度地调动各分子公司积极性，形成决策科学、管理高效、执行有力、运转协调的工作秩序，保证公司利益最大化。

### （三）可能面临的风险

1、政策风险 受分类招标采购竞价与医保支付控费等政策限制，医药市场过剩竞争局面难改变，行业收入增长压力较大；质量、环保、安全等各项政府监管还会加强，企业市场运营成本进一步升高，盈利能力会相应减弱。

2、市场风险 医药企业进入转型升级的关键期，国内药企面临着新一轮的自我营销革命，同时产业整合并购的实践和思考不断深入。这一系列的挑战将直接影响和推动产业的升级重构。企业只有创造新的盈利模式，才能把握潜力增长点，拥有持续增长的能力。

3、产品质量风险 药品质量关系人民群众的生命安全，一旦公司自身的产品质量控制出现疏漏，将对公司的经营发展产生重大不利影响。公司始终将药品安全作为安身立命之本。

4、安全、环保风险 公司化学原料药、化工医药中间体生产需要遵循严格的安全、环保标准，可能存在设备等操作不当引发安全、环保事故，公司虽然自设立至今未发生重大安全、环保事故，且制定了严格的安全生产管理规定，但仍存在因管理出现疏漏或设备老化失修等情况而发生意外安全、环保事故的风险。

5、药品研发风险 公司每年都投入大量资金用于药品的研发，药品从实验研究、临床研究、获得药品注册 批件到正式生产需要经过多个环节的审批，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。

6、人才不足的风险 随着公司规模扩张和业务的拓展，公司可能存在管理人才和专业人才不能满足经营需要的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月03日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月04日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月09日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月10日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月19日	其他	机构	特定对象调研，已出书面报告，详见深交所网站
2017年01月19日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月20日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年01月24日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年02月10日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年02月27日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年03月06日	其他	机构	业绩说明会，已出书面报告，详见深交所网站
2017年03月07日	其他	机构	业绩说明会，已出书面报告，详见深交所网站
2017年03月17日	其他	机构	业绩说明会，已出书面报告，详见深交所网站
2017年03月23日	其他	机构	业绩说明会，已出书面报告，详见深交所网站
2017年03月30日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年04月07日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年04月11日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年04月12日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年04月14日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年04月19日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告

2017年04月21日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月16日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月16日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月16日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月17日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月23日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年05月26日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年06月01日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年06月07日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年06月07日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年06月15日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年07月06日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年07月10日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年07月17日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年07月19日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年07月28日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年08月01日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年08月01日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年08月17日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月4日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月12日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月12日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月12日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月14日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月14日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月19日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月19日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月28日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月28日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年09月28日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年10月11日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年10月13日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年11月02日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告
2017年11月16日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况, 未出书面报告

2017年11月22日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
2017年11月29日	电话沟通	个人	了解公司基本面情况，未出书面报告
接待次数			56
接待机构数量			5
接待个人数量			51
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内公司无利润分配政策的调整。

公司目前执行的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见，公司利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

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

#### （1）2017年度利润分配预案

2018年3月14日，公司召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于2017年度利润分配的议案》。为减少拟建工程项目的融资成本，加快项目建设进度及保障公司产品质量的不断提升，保障公司现金流充裕，实现公司可持续发展。综合考虑公司长远发展和全体股东利益，公司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金和项目建设资金。

#### （2）2016年度利润分配预案

2017年2月24日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《2016年度利润分配预案》。为减少拟建工程项目融资成本，加快项目建设进度及保障公司集团化管理体系顺利实施所需的资金需求，综合考虑公司长远发展和全体股东利益，公司2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金和项目建设资金。

#### （3）2015年度利润分配预案

2016年2月27日，公司召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《2015年度利润分配的议案》。为减少公司在建和拟建工程项目融资成本，加快项目建设进度及保障公司生产经营所需资金，综合考虑公司长远发展和全体股东利益，公司2015年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金和项目建设资金。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

分红年度	现金分红金额（含税）（元）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式现金分红的金额（元）	以其他方式现金分红的比例

		润（元）	率		
2017年	0.00	105,211,595.89	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	141,839,233.11	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	20,921,468.64	0.00%	0.00	0.00%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为减少拟建工程项目的融资成本，加快项目建设进度及保障公司产品产品质量的不断提升，保障公司现金流充裕，实现公司可持续发展。2017年度，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	用于补充流动资金和项目建设资金

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺开始时间	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	湖北省长江产业投资集团有限公司	股份限售承诺	股份转让完成后的36个月内不向第三方转让本次受让的广济药业股份及其实际控制权。	2014年10月22日	2014年10月22日至2017年10月21日	履行完毕
	湖北省长江产业投资集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	承诺通过采取提高管理水平、增强销售能力，确保2015年至2017年会计年度经审计后的净利润为正数。若广济药业未达到2015年至2017年预定盈利目标，差额部分由乙方以现金方式向广济药业补足。	2014年10月22日	2014年10月22日至2017年12月31日	履行完毕
	湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺在受让目标股份登记过户之前向广济药业提供叁亿元的借款，借款期限不低于3年，借款利率按照银行同期同档次贷款基准利率执行。	2014年10月09日	2014年10月9日至2017年10月8日	履行完毕

湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让股份后,通过上市公司筹集的资金应首先用于广济药业产业园的项目建设和偿还广济药业所欠乙方的借款。	2014年10月22日	2014年10月22日至2017年10月21日	履行完毕
湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺在受让股份后,为广济药业提供至少伍亿元的资金支持额度,根据广济药业的需求给予后续资金的支持,融资成本为同期同档次银行贷款基准利率上浮5%-10%。	2014年10月22日	2014年10月22日至2017年10月21日	履行完毕
湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让股份以后,全力支持广济药业的发展规划和目标,以广济药业现有业务和产品为核心,积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品,适当引进新的产品。	2014年10月22日		履行中
湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺要充分利用其较强的经济实力,通过实业做支撑,来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题,推进生物产业园后续发展,使之与广济药业原有产业兼容。	2014年10月22日		履行中
湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让目标股份以后,切实做好广济药业产业园未来3-5年的发展规划。	2014年10月22日		履行中
湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让股份以后,努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇,积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年10月22日		履行中
承诺是否按时履行	是				

2、公司资产或项目在报告期内不存在盈利预测,公司股东、交易对手方不存在在报告年度经营业绩做出的承诺情况。

四、控股股东及其关联方不存在对上市公司的非经营性占用资金情况

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、主要会计政策变更说明

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额（元）	上期重述金额（元）	上期列报在营业外收入的金额（元）	上期列报在营业外支出的金额（元）
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	4,227,619.05	—	9,192,380.97	
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	432,787.76	-2,112,463.54	120,237.00	2,232,700.54

### 2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45

境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	索保国、曾祥辉

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本报告期，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构，支付年度内部控制审计费用为人民币 12 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司控股子公司湖北惠生药业有限公司为杨丽与方新借款合同提供连带责任担保纠纷案	惠生药业对杨丽向方新承担的债务承担连带清偿责任	是	二审已判决	影响当期利润	签订《执行和解协议》	2015年08月08日 2015年9月17日 2016年7月23日 2017年3月30日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司涉及诉讼事项公告》,公告编号:2015-050; 公告名称:《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》;公告编号:2015-072; 公告名称:《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》,公告编号:2016-051; 公告名称:《关于诉讼事项进展公告》,公告编号:2017-017; 登载公告的网站:巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
本公司与湖北省宏源药业科技股	技术转让费:62.5万元	是	二审已判决	影响当期利润	签订《和解协议》,	2017年01月06日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进

份有限公司技术转让合同纠纷案	资金占用费： 28.5781 万元 赔偿金： 299.9 万元				已履行完毕	2017 年 4 月 19 日	展公告》，公告编号：2017-001； 公告名称：《关于诉讼事项进展公告》，公告编号：2017-019； 登载公告的网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
本公司与长青建设集团有限公司施工合同纠纷案	工程款： 2943.5078 万元 诉讼费：10.50 万元	是	收到《民事调解书》	不影响当期利润	执行湖北省高级人民法院做出(2016)鄂民终 541 号《民事调解书》	2015 年 08 月 08 日 2016 年 02 月 03 日 2017 年 01 月 07 日	公告名称：《湖北广济药业股份有限公司涉及诉讼事项公告》，公告编号：2015-050； 公告名称：《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》公告编号：2016-015 公告名称：《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》，公告编号：2017-002； 登载公告的网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
咸宁京汇行政撤销案		否	二审判决	公司目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	驳回京汇药业上诉，维持原判	2017 年 5 月 2 日 2017 年 8 月 3 日 2017 年 10 月 20 日	公告名称：《涉及诉讼事项公告》，公告编号：2017-026； 公告名称：《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》，公告编号：2017-034；公告名称：《湖北广济药业股份有限公司诉讼进展公告》，公告编号：2017-057； 登载公告的网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
本公司控股子公司广济药业（孟州）有限公司与张同治产品责任纠纷案	70.8189 万元	是	发还重审，重审已判决	影响当期利润	孟州公司提出上诉，等待判决。	2017 年 12 月 14 日	《湖北广济药业股份有限公司关于诉讼事项进展公告》；公告编号：2017-061；登载公告的网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

本公司与武汉森泰中洋酒店管理有限公司的股权 转让纠纷案	701.6740 万 元	否	二审判决	公司目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	广济药业已向法院申请强制执行。已部分回款，待法院下达最终执行通知。	2015年08月08日 2015年09月17日	公告名称:《湖北广济药业股份有限公司涉及诉讼事项公告》，公告编号：2015-050； 公告名称:《关于诉讼事项进展公告》，公告编号：2015-072； 登载公告的网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
张志不当得利返 还案	3.1176	否	一审已判 决	未对公司本期及期后利润产生重大影响。	执行过程中		
陶春成劳动争议 纠纷案	10.50	否	一审判决	未对公司本期及期后利润产生重大影响。	一审判决，驳回原告诉讼请求。执行完毕。		
吴仲济劳动争议 纠纷案	经济补偿金： 4.8 万元 差旅费： 0.733946 万 元	否	二审判决	未影响当期利 润	执行完毕		
刘学平劳动争议 纠纷案	经济补偿金： 3.75 万元 工资：0.7350 万元	否	一审判决	未影响当期利 润	一审判决，驳回原告诉讼请求，对方已上诉		
廖金保劳动争议 纠纷案	工资：11.3641 万元 养老保险费： 1.7000 元 精神损失费： 30 万元 误工费：25 万元	否	一审判决	未影响当期利 润	我公司已向法院提交上诉状		
本公司控股子公司 湖北惠生药业 有限公司与缘信 公司承揽合同纠 纷案	231.7966 万 元	否	一审判 决，惠生 公司提起 上诉	未影响当期利 润	一审判决暂未生效		
本公司控股子公司 湖北惠生药业 有限公司与晶灿	90.9 万元	否	一审判 决，惠生 公司提起	未影响当期利 润	一审判决暂未生效		

公司承揽合同纠纷案			上诉				
-----------	--	--	----	--	--	--	--

### 十三、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广济药业（孟州）有限公司	公司	烟尘排放浓度超过大气污染物排放标准	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	1、责令限产30%，锅炉负荷不超过24.5t/h； 2、给予行政罚款三十万元行政处罚。	2018年01月15日	公告名称：《关于控股子公司收到行政处罚的公告》（2018-08）； 登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
湖北安华大厦有限公司	联营企业	接收劳务	酒店住宿费用	市场价格		27.75	5.66%	27.75		常规			不适用
合计				--	--	27.75	--	27.75	--	--	--	--	--
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				不适用									

实际履行情况（如有）	
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

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖北安华大厦有限公司	联营企业	应收关联方债权	否	744.93					744.93
湖北安华大厦有限公司	联营企业	应收关联方债权	否	485.16		72		30	443.16
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖北省长江产业投资集团有限公司	大股东	资金拆借	30,000		30,000	通过银行委托贷款，按月浮动基准利率	1,104.38	0
湖北省长江产业投资集团有限公司	大股东	资金拆借	5000		5000	4.785%	227.95	0
湖北省长江产业投资集团有限公司	大股东	资金拆借		35,000		4.785%	423.34	35,000

限公司								
湖北省长江产业投资集团有限公司	大股东	资金拆借		5000		4.785%	60.48	5000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2017年2月8日召开八届董事会第二十四次会议，并经公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟向省长投集团提供反担保暨关联交易的议案》。公司拟向招商银行武汉分行申请 1.5 亿元综合授信及借款，根据银行的要求，公司大股东湖北省长江产业投资集团有限公司为上述借款事项提供连带责任保证担保。同时，公司以控股子公司广济药业（孟州）有限公司96%的股权向省长投集团为公司借款担保事项提供反担保。

(2) 公司于 2017 年 8 月 11 日召开八届董事会第 28 次会议，并经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于向省长投集团借款暨关联交易的议案》。公司拟向大股东湖北省长江产业投资集团有限公司（下称“省长投集团”）借款人民币 4 亿元，借款利率为 4.785%，以补充公司经营与发展和生物产业园的项目建设所需流动资金。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟向省长投集团提供反担保暨关联交易的公告	2017年02月09日 2017年02月24日	巨潮资讯网
湖北广济药业股份有限公司关于向省长投集团借款暨关联交易的公告	2017年08月12日 2017年08月30日	巨潮资讯网

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

- (1) 公司报告期内不存在托管情况
- (2) 公司报告期内不存在承包情况
- (3) 公司报告期内不存在租赁情况

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广济药业（孟州）有限公司	2014年04月15日	2,000	2014年04月27日	2,000	连带责任保证	3年	是	否
广济药业（孟州）有限公司	2015年8月18日	5,000	2016年9月13日	200	一般担保	半年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			7000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			7000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				2200

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	2.87%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	
上述三项担保金额合计（D+E+F）	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）公司报告期内不存在委托理财情况

（2）公司报告期内不存在委托贷款情况

## 4、公司报告期内不存在其他重大合同

# 十八、社会责任情况

## 1、履社会责任的情况

多年来，公司始终坚持节能减排、顺应绿色、低碳经济的主旋律，履行社会责任，不但是我们推动社会发展的义务，更是我们对自身持续发展的承诺。公司一直秉承“上下求索、敢为人先”的企业精神，恪守“待人以诚，执事以信”的企业理念，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，不断强化社会责任意识，实行节能降耗奖惩机制，建立环境保护机构和网络，以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标，在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，积极从事公益事业，从而促进公司与全社会的和谐发展。

### （一）股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规

范运作指引》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平。形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构和运作机制，并建立了较为完备的风险管控和内部控制体系。从根本上保证了公司股东和债权人的合法权益。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，并致力于加强主动性披露，增强透明度，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司对主导产品核黄素生产线的停复产及获得药品生产批文等情况进行自愿性信息披露，充分利用深交所互动易平台与投资者交流，并在定期报告中主动加入对行业的认识，宏观经济形势对公司影响等，使投资者充分了解公司主营业务的经营情况，以帮助投资者对公司作出合理的预期。

公司一贯秉承稳健、诚信的经营原则，坚持降低自身经营风险，进而降低财务风险、降低债权人权益风险的策略。注重保障债权人利益，在不违反信息披露原则的情况下，及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，配合和支持债权人依法依规为维护自身利益了解公司有关财务、经营和管理等情况，信守合同承诺，按时履行还款义务。公司实施积极稳健的财务政策，保证了公司资产、资金安全，实现了股东利益与债权人利益的双赢。

## （二）员工权益保护

保障职工合法权益，促进和谐劳动关系，是构建和谐广药的基石，也是发挥广大干部职工积极性、主动性、创造性最重要、最基础的工作。公司始终坚持以人为本，注重对员工权益的保护，积极倡导“发展依靠人民，发展为了人民，发展成果与人民共享”的理念，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，构建起了和谐稳定的劳资关系。

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，构建了一个较为完善的职业健康安全管理体系，制定了一系列保障员工权益的制度及薪酬管理体系，并定期组织开展员工安全与技能等方面的培训和员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康。为职工缴纳了医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

## （三）维护消费者权益

公司始终坚持“质量是企业的生命”的经营理念，不断提高公司质量管理水平，确保产品质量合格，积极维护消费者权益。生产和质量部门积极完善硬件和软件体系，大力提升质量管理水平，2017年，公司围绕质量体系的构建做好质量控制工作，确保产品质量的不断提升。开展了一系列质量体系认证工作：大

金产业园车间的 GMP 认证工作、主导产品 VB2 劳氏体系年度跟踪核查工作、高新技术产业园核黄素磷酸酯车间的首次劳氏认证及 GMP 符合性改造工作。同时，重点开展了仿制药一致性评价工作，提升药品质量，增强自身竞争力，依据制剂产业发展需求，首批选取目录中的 VB2 片、VB6 片、阿奇霉素片，泮托拉唑钠肠溶片、替硝唑片，共 5 个品种开展一致性评价工作。

公司上下执行质量兴企方针，质量战线严守药品生产和经营法规，公司全年无重大质量事故发生，产品合格率 100%。稳定、良好的产品品质大大提升了主导产品的市场美誉度，公司以此为契机，根据消费者对产品质量提出的更高要求，不但提高产品质量与消费者满意度，为更好地提升质量管理水平积累了宝贵经验。

#### （四）供应商、客户权益保护

公司始终秉承“待人以诚，执事以信”的经营理念，遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果。报告期，公司继续完善采购流程，搭建采购信息管理系统，扩大合格供应商库，完善采购管理制度，逐步实现规范、透明、高效、合理的采购管理流程。通过及时加强与客户沟通，完善客户价值评价体系，取得了客户的理解和支持，有效保障了客户的合法权益。

#### （五）环境保护与可持续发展

“节能减排、低碳经济”是公司发展的主旋律。公司本着“维护社会可持续发展，保障人民群众健康”的宗旨，大力发展循环经济，加大环保投入，依靠科学管理与技术创新实现节能减排，促进企业与人、与自然、与社会的和谐，为公司可持续发展提供有力保障。公司的环保理念是：崇尚科学，不依赖能源资源发展；追求利润，不以牺牲环境为代价。公司的环境保护方针是：清洁生产，节能减排，发展低碳经济，做创新型、节约型企业。报告期内，公司针对自身产品生产中所产生的“三废”在成分、种类上的特点，联合内外部专家制定并实施了有针对性的治理方案。孟州公司，推进双锥分离机的废水工艺研究工作，寻求双锥废水治理提出合理化的治理方案；惠生公司在污水处理取得新突破，启动了危废治理项目，新建危废焚烧炉；武穴分公司为应对产业园项目发展的环保需求，新建一套 A/02 废水处理系统处理设施。

#### （六）公益事业

公司自成立以来，始终秉承诚信经营，依法纳税的宗旨，积极履行社会责任。公司坚持以纳税报国、回报社会为己任，不断增强依法 纳税意识，自觉应用法律、道德规范来引导和约束企业的纳税行为，明礼守信，依法纳税，积极为国家财政税收做贡献，有力支持了国家和地方财政建设，促进了地区和谐发展，

极大彰显了公司的社会责任，树立了良好的企业形象。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

按照武穴市结对帮扶的方法，掌握“五个一批、五位一体”的内容：即①发展生产和就业脱贫一批；②易地搬迁脱贫一批；③生态补偿脱贫一批；④社会保障兜底一批；⑤发展教育脱贫一批。

我们公司结对帮扶主要工作是配合扶贫点（武穴市石佛寺镇鸡公岭村村委会）开展脱贫系列工作，帮助他们及时了解帮扶对象家庭基本情况，根据帮扶对象的意愿和需求，按照“五个一批”精准划分帮扶对象，填写《扶贫手册》和贫困户脱贫计划书，配合扶贫点帮助贫困户早日脱贫。

### (2) 年度精准扶贫概要

1、公司结对帮扶联络员经常到扶贫点贫困户了解情况，宣传社会保障有关政策等

2、春节前公司主要领导亲自带队到扶贫点走访慰问所有帮扶对象，得到他们的认可，起到了良好的社会效应。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3.5 万元
2.物资折款	万元	0.55 万元
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	27

### (4) 后续精准扶贫计划

截止目前扶贫工作虽说有一定的成效，但由于贫困户大多数是老弱病残，在今后的工作中我们将会继续按照武穴市结对帮扶的方法，结合公司实际，通过利用结对点资源优势，采取资源利用，帮助销售、安排就业、资金扶持和智力支持等多种途径，帮助贫困户提高生活水平。争取让每个贫困户得到满意的效果。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 是

## 处理工艺及排放方式

大金产业园生产废水经公司大金产业园污水处理站预处理后，再经 EGSB+倒置氧化沟生化处理，达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准。武穴市城区济元分厂、济民分厂和济得分厂产生的生产污水送至济元厂区污水处理站，经 UASB+CASS 生化处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准。公司两处污水处理站处理达标的废水分别通过专用管道送至武穴市城市污水处理厂作进一步处理，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918—2002) 一级排放标准后，向环境排放。

锅炉烟气经布袋除尘及脱硫、脱硝处理，达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) II 时段标准后，向环境排放。

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
湖北广济药业股份有限公司	化学需氧量	排向市政污水处理厂	2	大金产业园废水排放口、济元废水排放口	258.74mg/L	500 mg/L	23.7 吨	34.59 吨	无
	氨氮	排向市政污水处理厂	2	大金产业园废水排放口、济元废水排放口	8.68 mg/L	50 mg/L	3.2 吨	4.61 吨	无
	二氧化硫	直接排放	1	大金产业园废气排放口	89.21 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	24.5 吨	67.4 吨	无
	氮氧化物	直接排放	1	大金产业园废气排放口	256.1 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	51.2 吨	97.32 吨	无

注：化学需氧量、氨氮排放总量和核定的排放总量均按武穴市城市污水处理厂最终排放浓度折算。

## 防治污染设施的建设和运行情况

水污染防治方面，公司有两座污水处理站，即：大金产业园污水处理站和济元污水处理站。

产业园污水处理站用于处理大金产业园生产车间产生的污水。2017 年污水处理站稳定运行，出水稳定达标。

济元污水处理站用于处理武穴市城区济元分厂、济民分厂和济得分厂三条生产线的生产污水。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017 年度我公司《湖北广济药业有限公司广济药业生物产业园建设工程(一期)变更环境影响报告书》环评通过黄冈环境保护局验收，并取得新《排污许可证》。

## 突发环境事件应急预案

我公司《突发环境事件应急预案》已向武穴市环保局申报并获得批准予以备案。

### 环境自行监测方案

废水安装在线监控系统，并与上级环保部门实时联网。相关污染物按要求进行月度监测，无超标情况发生。

烟气排放口安装在线监控系统，并与上级环保部门实时联网。相关污染物按要求进行季度监测，无超标情况发生。

## 十九、其他重大事项的说明

### 1. 放弃控股子公司优先购买权

公司于2017年4月26日召开的第八届董事会第26次会议审议通过了《关于公司对控股子公司其他股东股权转让放弃优先购买权的议案》，同意公司放弃同等条件下湖北新方向医药股份有限公司持有本公司控股子公司湖北惠生药业有限公司8.33%股份的优先购买权。具体内容详见2017年4月28日在指定媒体上披露的相关公告，公告编号：2017-022。

### 2. 获得高新企业证书

2017年2月，公司控股子公司湖北惠生药业有限公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体内容详见2017年2月25日在指定媒体披露的《关于控股子公司获得高新企业证书的公告》，公告编号：2017-008。

2018年3月，公司收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。具体内容详见2018年3月14日在指定媒体披露的《关于公司获得高新企业证书的公告》，公告编号：2018-21。

### 3. 公司品种列入国家医保目录

公司品种复方氨酚那敏颗粒、小儿复方磺胺甲噁唑颗粒、氟康唑氯化钠注射液、替硝唑氯化钠注射液、右旋糖酐40葡萄糖注射液五个品种新进医保目录2017版。公司原进入2009版国家医保目录的23个品种均继续纳入2017年版国家医保目录。公司共有28个品种进入2017版国家医保目录。具体内容详见2017年3月2日在指定媒体披露的《关于公司品种列入国家医保目录的公告》，公告编号：2017-014。

### 4、控股子公司发生火灾事故并停产

2017年9月18日晚，湖北广济药业股份有限公司控股子公司湖北惠生药业有限公司加成车间发生火灾事故，事故造成加成车间机器设备毁损，惠生公司已停产。具体内容详见2017年9月19日在指定媒体上披露的相关公告，公告编号：2017-056。

## 5、环境保护综合名录

环境保护部向国家发展改革委、财政部、商务部、人民银行等14个部门印送了《环境保护综合名录(2017年版)》。其中,维生素B2(BS菌生产工艺除外)等产品在列。公司维生素B2的生产是采取BS菌生产工艺,不属于名录中所列的“双高”产品。

## 6、资产减值

2017年,公司计提减值准备共计38,804,577.18元,其中:武穴分公司22,884,333.56元;孟州公司:11,273,715.95元;惠生公司4,646,527.67元。

孟州公司对10只碳钢发酵罐和10只碳钢糖罐进行不锈钢改造,目前改造已完成,原10只碳钢发酵罐和10只碳钢糖罐已经切割拆除,且无任何使用价值,对上述资产进行计提减值。

惠生公司根据《咸宁市中心城区高污染燃料锅炉淘汰财政补贴资金管理暂行办法》,原15T燃煤锅炉不再投入使用,对上述资产进行计提减值。

武穴分公司因为2014年广宁车间搬迁工作,当年已计提固定资产减值损失46,811,714.86元。2015年至2017年各厂区搬迁继续稳步推进,鉴于拆除、重新安装、调式等对资产的影响,同时考虑环保形势、技术进步等方面的影响,清理工作量较大、持续时间较长。

2017年10月,因搬迁导致不能满足生产、环保、技术等要求而闲置、废弃的固定资产清理工作有了阶段性成果;根据出现闲置、废弃的资产实际状况、技术、环保等方面,判断相关资产出现了减值迹象。公司计提资产减值准备共计22,884,333.56元。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,707	0.01%				-15,437	-15,437	10,270	0.01%
3、其他内资持股	25,707	0.01%				-15,437	-15,437	10,270	0.01%
境内自然人持股	25,707	0.01%				-15,437	-15,437	10,270	0.01%
二、无限售条件股份	251,679,806	99.99%				15,437	15,437	251,695,243	99.99%
1、人民币普通股	251,679,806	99.99%				15,437	15,437	251,695,243	99.99%
三、股份总数	251,705,513	100.00%						251,705,513	100.00%

股份变动的原因  适用  不适用

高管离职满6个月股份解禁。

股份变动的批准情况  适用  不适用股份变动的过户情况  适用  不适用

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

 适用  不适用公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何谧	15,437	15,437	0	0	离职满6个月解禁期满	2017年4月28日
合计	15,437	15,437	0	0	--	--

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,343	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,520	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		
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
湖北省长江产业投资集团有限公司	国有法人	16.57%	41,710,801			41,710,801		
武汉信用资本运营有限公司	境内非国有法人	4.80%	12,093,879			12,093,879		
盛稷股权投资基金(上海)有限公司	国有法人	2.98%	7,498,656			7,498,656		
张国明	境内自然人	1.07%	2,691,586			2,691,586		
胡永添	境内自然人	0.83%	2,090,000	2,090,000		2,090,000		
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 2 号稳健增长私募基金	其他	0.76%	1,907,894	1,907,894		1,907,894		
林泗杉	境内自然人	0.74%	1,861,201	1,861,201		1,861,201		
过鑫富	境内自然人	0.52%	1,300,000	1,300,000		1,300,000		
潘卉	境内自然人	0.49%	1,231,600	1,231,600		1,231,600		
陈超	境内自然人	0.43%	1,071,300	21,300		1,071,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上							

明	市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
湖北省长江产业投资集团有限公司	41,710,801	人民币普通股	41,710,801
武汉信用资本运营有限公司	12,093,879	人民币普通股	12,093,879
盛稷股权投资基金（上海）有限公司	7,498,656	人民币普通股	7,498,656
张国明	2,691,586	人民币普通股	2,691,586
胡永添	2,090,000	人民币普通股	2,090,000
敦和资产管理有限公司一敦和云栖2号稳健增长私募基金	1,907,894	人民币普通股	1,907,894
林泗杉	1,861,201	人民币普通股	1,861,201
过鑫富	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
潘卉	1,231,600	人民币普通股	1,231,600
陈超	1,071,300	人民币普通股	1,071,300
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，湖北省长江产业投资集团有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；除此之外，本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系或是一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	胡永添通过融资融券信用账户持有公司股份 2,090,000 股；过鑫富通过融资融券信用账户持有公司股份 1,300,000 股		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北省长江产业投资集团有限公司	何大春	2010 年 11 月 03 日	91420000562732692H	对湖北长江经济带新兴产业和基础设施、汽车、石油化工、电子信息产业的投资；风险投资、实业投资与资产管理；科技工业园区建设；土地开发及整理；房地产开发；工业设备及房屋租赁（以上项目法律法规规定需

				许可经营的除外)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

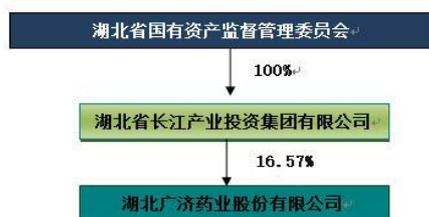
实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北省国有资产监督管理委员会		2003年12月12日		湖北省人民政府国有资产监督管理委员会,为湖北省政府直属正厅级特设机构,代表省政府履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
安靖	董事长	现任	男	35	2017年09月06日	2021年01月24日					
杨琳	董事、总经理	现任	男	53	2017年09月06日	2021年01月24日					
王品	董事	现任	女	56	2015年01月06日	2018年01月05日					
胡明峰	董事、财务总监	现任	男	48	2016年09月14日	2021年01月24日					
王专旭	董事	现任	男	46	2011年11月10日	2021年01月24日					
张斌	董事	现任	男	68	2015年01月06日	2018年01月05日					
邹光明	独立董事	现任	男	56	2015年01月06日	2018年01月05日					
杨汉明	独立董事	现任	男	55	2015年01月06日	2021年01月24日					
曹亮	独立董事	现任	男	47	2016年01月29日	2021年01月24日					
李红	监事会主席	现任	女	56	2015年01月06日	2018年01月05日					
毛宁宁	监事	现任	男	42	2017年09月06日	2018年01月05日					
夏日东	职工监事	现任	男	46	2015年01月06日	2018年01月05日					
阮忠义	副总经理	现任	男	54	2006年09月12日	2021年01月24日	9,356				9,356
郭韶智	副总经理	现任	男	49	2005年05月28日	2021年01月24日	4,337				4,337
王欣	副总经理	现任	男	52	2011年11月10日	2021年01月24日					

卢正东	副总经理	现任	男	41	2015年01月06日	2021年01月24日					
李佑威	副总经理	现任	男	41	2016年12月08日	2018年01月05日					
安江波	董事会秘书	现任	男	45	2014年11月07日	2021年01月24日					
龚道夷	董事长	离任	男	48	2015年09月09日	2017年08月19日					
苏磊	监事	离任	男	31	2015年01月06日	2017年09月06日					
合计	--	--	--	--	--	--	13,693				13,693

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龚道夷	董事长	离任	2017年08月19日	工作原因
苏磊	监事	离任	2017年09月06日	个人原因

## 三、任职情况

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

### （一）董事

1. 安靖先生，硕士研究生，中共党员。历任人福医药集团股份公司董事长助理，人福普克药业（武汉）有限公司董事、项目经理，人福医药集团股份公司投资管理部负责人，湖北省长江产业投资集团有限公司品牌策划部副部长。报告期末任公司董事长。

2. 杨琳先生，硕士研究生，中共党员。历任解放军54642部队制剂中心负责人，解放军第九零七四工厂党委书记兼厂长，湖北幸福电力公司总经理，湖北南达房地产开发有限公司总经理，湖北房地产投资集团有限公司总经理、党委副书记。报告期末任本公司董事、总经理。

3. 王品女士，中共党员，研究生学历，高级经济师。历任湖北华科投资有限公司副总经理；湖北省投资公司项目部副经理；湖北省长江产业投资集团有限公司资产部部长；湖北省农业机械总公司党委书记及董事长；湖北省粮油（集团）有限责任公司党委书记及董事长；报告期末任本公司董事、湖北省长江产业投资集团有限公司代理总法律顾问。

4. 胡明峰先生，大学学历，高级会计师。历任武汉市城市建设投资集团有限公司计划财务部副部长、武汉怡景地产有限公司财务总监、湖北长江产业投资集团有限公司财务部高级业务经理。报告期末任本公

司董事、财务总监。

5. 王专旭先生，大学学历，中共党员，高级工程师。历任本公司企管部经理、广宁制药厂厂长、济民制药厂厂长、湖北广济药业济康医药有限公司董事、本公司第七届董事会董事、总经理助理等职。报告期末任本公司董事、副总经理，广济药业（孟州）有限公司董事长。

6. 张斌先生，中共党员，大专，经济师。历任武穴市龙坪公社通讯干事，中共武穴市委办公室科长、保密局副局长、副主任、主任；中共武穴市委常委、办公室主任；市委常委、政法委书记；中共武穴市人大常委会党组书记、人大常委会常务副主任；武穴市调研员。报告期末任本公司董事。

7. 邹光明先生，中共党员，研究生学历，律师，高级经济师。先后在湖北得伟君尚律师事务所、湖北义张律师事务所、北京大成（武汉）律师事务所工作，历任湖北义张律师事务所合伙人、大成律师事务所合伙人。社会兼职有湖北省律师协会环境资源专业委员会副主任，财新网专栏作家。报告期末任本公司独立董事、北京大成（武汉）律师事务所合伙人。

8. 杨汉明先生，中共党员，博士研究生导师，会计学教授。曾在华中农业大学农经系任教，系湖北省科技厅、人事厅专家库财务专家之一。报告期末任中南财经政法大学会计学院教授、本公司独立董事。

9. 曹亮先生，经济学博士。历任中南财经政法大学讲师、副教授；湖北福汉木业（集团）发展有限责任公司外部董事，系湖北省科技厅、人事厅专家库管理专家之一。报告期末任中南财经政法大学教授、博士生导师，湖北省广播电视信息网络股份有限公司独立董事、武汉金东方智能景观股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## （二）监事

1. 李红女士，中共党员，大学学历，高级会计师。曾任湖北省长江产业投资集团有限公司融资部副部长，湖北三达房地产股份有限公司财务总监，湖北锁金山电业股份有限公司财务总监，武汉隆华生物股份有限公司副总经理，湖北新元科技股份有限公司监事会主席，孝感大众汽车股份有限公司监事会主席。报告期末任本公司监事会主席。

2. 毛宁宁先生，注册会计师、造价工程师。历任湖北美尔雅集团公司财务主管，大信会计师事务所审计项目经理，武汉凡谷集团审计部副经理，武汉东湖高新集团审计法务部高级审计经理。报告期末任湖北省长江产业投资集团有限公司法规审计部副部长、本公司监事。

3. 夏日东先生，中共党员，硕士研究生学历，高级经营师。历任本公司济得制药厂技质科科长、车间主任、副厂长，广济药业项目部副经理，济元制药厂厂长，广济药业原料药销售公司外贸部副经理等职。报告期末任本公司监事、原料药销售外贸部经理。

## （三）高级管理人员

1. 阮忠义先生，中共党员，大学，高级经济师。历任湖北省广济制药厂办公室副主任、主任，本公司办公室主任、董事、总经理助理，本公司济得制药厂厂长，湖北广济药业济康医药有限公司董事长、总经理，本公司副总经理、常务副总经理等职。报告期末任本公司副总经理。

2. 郭韶智先生，大学学历，正高级工程师。历任本公司研究所所长、广宁制药厂副厂长、本公司监事、副总经理、常务副总经理等职。报告期末任本公司副总经理、董事、湖北广济药业股份有限公司武穴分公司总经理。

3. 王欣先生，中共党员，大学本科，经济师、高级经营师。历任本公司办公室副主任、外贸部经理、原料药销售公司经理及本公司总经理助理、监事、董事、总经理、广济药业（孟州）有限公司董事、本公司总经理兼湖北惠生药业有限公司董事长、本公司副总经理等职。报告期末任本公司副总经理。

4. 卢正东先生，中共党员，研究生学历，生物制药工程博士，高级工程师。历任本公司广兴研究所副所长、β-胡萝卜素分厂厂长、本公司总工程师、副总经理等职务。报告期末任本公司副总经理，兼任湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司董事长、总经理。

5. 李佑威先生，中共党员，高级工程师。历任荆门市公路交通规划设计院副院长，武汉至荆门高速公路有限公司工作站副站长，湖北汉洪（青郑）高速公路有限责任公司工程技术部主任，湖北省长江产业投资有限公司业务主管、高级业务经理、工程部副部长、本公司纪委书记。报告期末任本公司党委委员、副总经理。

6. 安江波先生，研究生学历、工商管理硕士学位，民进会员。武汉大学、中南财经政法大学研究生合作指导教师，武汉市创业导师团创业导师。历任本公司第八届董事会秘书等职。报告期末任本公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王品	湖北省长江产业投资集团有限公司	代理总法律顾问	2016年12月20日	至今	是
苏磊	湖北省长江产业投资集团有限公司	财务部	2014年01月10日	2017年6月12日	是
毛宁宁	湖北省长江产业投资集团有限公司	法规审计部	2016年9月10日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邹光明	北京大成（武汉）律师事务所	合伙人	2011年10月10日	至今	是
杨汉明	中南财经政法大学	教授	2008年12月31日	至今	是
	湖北铁路建设投资集团有限责任公司	外部董事	2016年04月01日	至今	是
曹亮	中南财经政法大学	教授	2008年12月31日	至今	是
	湖北省广播电视信息网络股份有限公司	独立董事	2015年01月17日	至今	是
	武汉金东方智能景观股份有限公司	独立董事	2016年12月01日	至今	是
苏磊	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	监事	2014年01月10日	2017年6月12日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况  适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司章程规定，董事、监事报酬分别由董事会和监事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事、高级管理人员报酬根据《湖北广济药业股份公司董事与高级管理人员薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

2017年公司薪酬数额按照相关规定予以支付，共支付416.344204万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
安靖	董事长	男	35	现任	12	否

杨琳	总经理	男	53	现任	12	否
王品	董事	女	56	现任	0	是
胡明峰	财务总监	男	48	现任	27.5196	否
王专旭	副总经理	男	46	现任	44.19708	否
张斌	董事	男	68	现任	6	否
邹光明	独立董事	男	56	现任	7.2	否
杨汉明	独立董事	男	55	现任	7.2	否
曹亮	独立董事	男	47	现任	7.2	否
李红	监事会主席	女	56	现任	27.5196	否
毛宁宁	监事	男	42	现任	0	是
夏日东	职工代表监事	男	46	现任	12	否
阮忠义	副总经理	男	54	现任	44.19708	否
郭韶智	副总经理	男	49	现任	44.19708	否
王欣	副总经理	男	52	现任	44.19708	否
卢正东	副总经理	男	41	现任	44.19708	否
李佑威	副总经理	男	41	现任	27.5196	否
安江波	董事会秘书	男	45	现任	32.000004	否
龚道夷	董事长	男	48	离任	17.2	否
苏磊	监事	男	31	离任	0	是
合计	--	--	--	--	416.344204	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

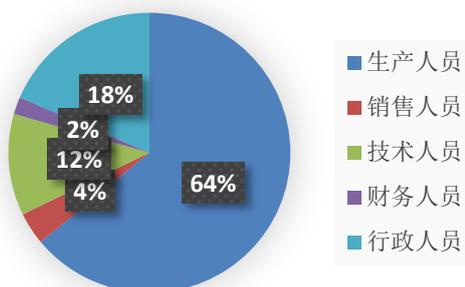
### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）			93		
主要子公司在职员工的数量（人）			1218		
在职员工的数量合计（人）			1311		
当期领取薪酬员工总人数（人）			1311		
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）			0		
专业构成类别	专业构成人数（人）	比例（%）	教育程度类别	数量（人）	比例（%）
生产人员	839	64.0%	博士	2	0.2%

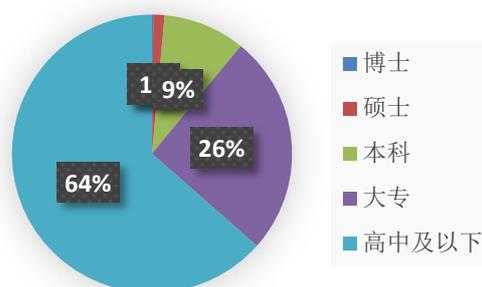
销售人员	49	3.7%	硕士	17	1.3%
技术人员	154	11.7%	本科	124	9.5%
财务人员	26	2.0%	大专	336	25.6%
行政人员	243	18.5%	高中及以下	832	63.5%
合计	1311	100	合计	1311	100

在职员工专业构成及教育程度情况如下：

专业构成（%）



教育程度（%）



## 2、薪酬政策

公司员工薪酬方案符合相关法律、法规、规则的规定，薪酬方案以岗位贡献为基础，参照外部劳动力市场价格确定岗位工资和工资级差，适当向生产一线部门和关键岗位倾斜。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬由“基本工资+岗位工资+效益工资+福利”四个部分构成，效益工资与公司业绩和个人工作绩效紧密挂钩，以充分调动员工的积极性和创造性，从而达到促进公司经济效益的持续增长的目标。

## 3、培训计划

公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，科学制订员工培训计划，促使员工从知识、技能、工作方法等方面得以持续提升，努力最大限度地激发员工的潜能，努力实现公司和个人双赢。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	55292
劳务外包支付的报酬总额（元）	928539.8

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》等法律、法规之规定以及中国证监会有关的要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，不断提升公司法人治理水平。公司董事会认为公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范；董事、监事认真依照法律、法规，勤勉尽责，对公司和股东负责，充分保护股东应有的权利；管理层能严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保了公司在规则和制度的框架内规范运作。2017年是公司产业结构调整深化之年，也是公司实现“十三五”战略目标的关键之年，公司按照“保目标、降成本、控费用、增效益”的总要求，坚持科技创新、管理创新、营销创新和发展模式创新，确保了核黄素全系列产品稳产高产，在超额完成了主要经营指标的基础上，全面提升了公司核心竞争力。

报告期内，公司严格按照有关规则、规范性文件的要求，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；公司加强生产经营自愿性信息的披露，切实维护股东、特别是社会公众股股东的合法权益；报告期内，公司整体运作规范、定期报告完整、可读性强，重大事项报备及时、信息披露工作质量高。

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截至报告期末，湖北省长江产业投资集团有限公司为本公司控股股东，持有本公司41,710,801股股份，占公司总股本的16.57%。本公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 公司业务独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有完整的采购、生产、销售业务运营体系和网络，具有自营进出口经营权，主要的原材料采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

2. 公司人员独立。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司总经理、副总经理、财务负责人及董事

会秘书等高管人员属专职，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序选举产生。

3. 公司资产独立。公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

4. 公司机构独立。公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

5. 财务方面独立。公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.81%	2017年02月24日	2017年02月25日	《湖北广济药业股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-009）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016年度股东大会	年度股东大会	31.57%	2017年03月24日	2017年03月25日	《湖北广济药业股份有限公司2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-016）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.39%	2017年08月11日	2017年08月12日	《湖北广济药业股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-035）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	19.57%	2017年08月29日	2017年08月30日	《湖北广济药业股份有

时股东大会						限公司2017年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2017-053) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.56%	2017年09月06日	2017年09月07日		《湖北广济药业股份有限公司2017年第四次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2017-054) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨汉明	9	5	2	2	0	否
邹光明	9	8	1	0	0	否
曹亮	9	2	4	3	0	否
独立董事列席股东大会次数						

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事未对公司有关事项提出异议

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事严格按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规及《公司章程》等

规定，出席公司董事会和股东大会，认真履行职责，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，就公司利润分配、关联交易、购买资产等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第八届董事会下设战略管理委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、预算管理委员会等五个专门委员会。2017年度内，在任职方面，战略管理委员会由安靖（召集人）、王品、邹光明、杨汉明和曹亮组成；审计委员会由杨汉明（召集人）、邹光明和曹亮组成；提名委员会由曹亮（召集人）、邹光明和王品组成；薪酬与考核委员会由邹光明（召集人）、杨汉明和王品组成；预算管理委员会由安靖（召集人）、胡明峰、杨琳、杨汉明和曹亮组成。

报告期内，战略管理委员会结合公司所处行业发展及公司自身经营情况，对公司战略发展规划和组织架构调整提出合理化建议，发挥了独立董事的监督作用，保护公司及广大股东的利益。

提名委员会按照相关法律法规、公司章程及《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，报告期内持续研究并关注公司对高级管理人员的需求情况，充分研究董事、高级管理人员的考核标准和程序，对候选人进行考核、审查并提出建议，确保现任董事、高管成员具有公司目前及未来发展所需能力及特质。

审计委员会根据公司《审计委员会工作细则》、审计委员会年报工作流程积极开展工作，为确保公司2017年度审计工作的顺利进行，审计委员会与审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）对进场审计时间进行了沟通协商，确定了年报审计时间安排。在会计师事务所进场前，审阅了公司财务报表，形成书面审阅意见；在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审会计师沟通了年报审计相关问题，再次审阅公司财务报表形成审阅意见。审计委员会在审计过程中与年审会计师保持联系沟通，出具最终审计意见后，审计委员会与年审会计师再次进行沟通，对年审会计师在公司2017年年报审计工作进行总结。

薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责。报告期内，公司薪酬与考核委员会积极审核董事、监事及高级管理人员的薪酬情况，监督公司薪酬制度和激励制度的执行情况，提出合理化建议，提高了企业经营管理水平。

预算管理委员会结合公司实际制定有关预算管理的政策、规定、制度等相关文件，并根据企业发展战略和年度工作目标，制定客观、明确的预算控制目标，全面提高公司预算管理水平。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了建立激励与约束相结合的企业运行机制，规范公司高级管理人员的薪酬管理，根据国家有关法律和政策，以及公司章程等规定，报告期内，薪酬与考核委员会与公司人事部根据《公司董事与高级管理人员薪酬方案》，对公司高级管理人员进行严格考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《湖北广济药业股份有限公司2017年度内部控制自评报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 控制环境无效；(2) 该缺陷涉及高级管理人员的任何舞弊；(3) 对已公布的财务报告进行更正；(4) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(5) 公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施或者虽已建立相关程序和措施但出现关键岗位人员舞弊；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>除重大缺陷及重要缺陷外的其他财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：(1) 缺乏重大决策程序，如缺乏重大问题决策、重要岗位人员聘任与解聘决策、重大项目投资决策、大额资金使用（三重一大）决策程序；(2) 重大决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成的重大损失；(3) 严重违反国家法律、法规或关键管理人员或重要人才大量流失；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成重大损失或内部控制评价的重大缺陷未得到整改；(5) 其他对公司造成负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：(1) 公司因管理失误认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；(2) 财产损失虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引</p>

		起董事会和管理层重视。 除重大缺陷及重要缺陷外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>\geq</math>营业收入、资产总额的1%</p> <p>重要缺陷：营业收入、资产总额的0.5%<math>\leq</math>由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>&lt;</math>营业收入、资产总额的1%</p> <p>一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>&lt;</math>营业收入、资产总额的0.5%</p>	<p>重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>\geq</math>营业收入、资产总额的1%</p> <p>重要缺陷：营业收入、资产总额的0.5%<math>\leq</math>由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>&lt;</math>营业收入、资产总额的1%</p> <p>一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致或导致的财务报告错报金额<math>&lt;</math>营业收入、资产总额的0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018年03月16日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 14 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2018]第 2-00312 号
注册会计师姓名	索保国、曾祥辉

### 审计报告正文

大信审字[2018]第 2-00312 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了湖北广济药业股份有限公司（以下简称“广济药业”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广济药业 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广济药业，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一） 固定资产减值

##### 1、 事项描述

如财务报表附注三（十八）、附注五（十）所示，截止 2017 年 12 月 31 日广济药业固定资产减值准备 64,712,418.36 元，其中 2017 年度计提固定资产减值 38,804,577.18 元。

根据固定资产的使用状况、技术更新及处置时的市场价值等因素，管理层认为部分固定资产存在减值迹象并对相关资产进行了减值测试。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。在计提固定资产减值时，管理层聘请了估值专家对重要固定资产可收回金额进行评估，并与对应资产的账面价值进行比较，以确定减值金额。

由于确定固定资产减值金额过程中涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将固定资产减值识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对固定资产减值执行的审计程序主要包括：

- （1）对广济药业资产减值相关的关键内部控制进行了解和评估；
- （2）检查管理层对固定资产减值迹象的识别过程，评估管理层判断的现金产生单元的合理性；
- （3）评估广济药业估值方法，与估值专家讨论估值方法运用的适当性，对评估的关键假设、参数和折现率等结合历史财务数据及行业发展趋势等进行独立比较分析；
- （4）实地勘察相关固定资产，了解相关资产的使用情况，复核财务报表附注中相关披露。

## （二）递延所得税资产确认

### 1、事项描述

如财务报表附注三（二十四）、附注五（十六）所示，截止 2017 年 12 月 31 日广济药业递延所得税资产余额 21,497,726.14 元为管理层基于预计的未来应纳税所得额，根据能够实现的可抵扣暂时性差异确认形成。

递延所得税资产实现的可能性受诸多因素影响，包括未来应纳税所得额的实现时间和程度的不确定性、税务筹划策略以及税务亏损的到期日。由于预测未来利润涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将递延所得税资产确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对递延所得税资产确认执行的审计程序主要包括：

- （1）对广济药业与税务事项相关的关键内部控制进行了解、评估；
- （2）获取与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，对可抵扣亏损金额进行复核；

(3) 获取管理层对相关子公司未来期间的财务预测，评估其编制方法和重要假设的恰当性及其计算的准确性，我们的审计团队包含了税务师，协助我们从税务技术层面评估了管理层的相关分析和预测；

(4) 复核了财务报表附注中对递延所得税资产相关信息披露的充分性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括广济药业 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广济药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广济药业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广济药业的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广济药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广济药业不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就广济药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：索保国

（项目合伙人）

中国注册会计师：曾祥辉

二〇一八年三月十四日

## 合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	140,834,524.10	116,736,616.34
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	五（二）	20,929,270.90	14,208,860.56
应收账款	五（三）	95,664,059.05	97,720,680.13
预付款项	五（四）	8,192,498.59	7,800,003.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	36,868,619.88	47,401,715.63
存货	五（六）	98,350,303.55	109,230,077.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	19,669,340.04	23,158,648.43
流动资产合计		420,508,616.11	416,256,602.50
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（八）	7,280,000.00	7,280,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	26,748,894.32	28,199,634.92
投资性房地产			
固定资产	五（十）	898,999,952.27	891,404,567.22
在建工程	五（十一）	69,446,298.41	82,266,886.45
工程物资	五（十二）	896,097.50	757,195.41
固定资产清理		2,669.86	60,397.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	163,943,586.98	177,375,434.99
开发支出	五（十四）	5,390,500.00	5,653,000.00
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	482,846.78	824,991.96
递延所得税资产	五（十六）	21,497,726.14	
其他非流动资产	五（十七）	26,686,041.14	23,802,199.55
非流动资产合计		1,221,374,613.40	1,217,624,308.42
资产总计		1,641,883,229.51	1,633,880,910.92

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

## 合并资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十八）	479,537,258.00	145,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十九）	2,670,000.00	19,795,000.00
应付账款	五（二十）	115,879,522.15	143,023,424.09
预收款项	五（二十一）	20,926,814.26	28,808,225.72
应付职工薪酬	五（二十二）	13,846,251.17	22,524,134.91
应交税费	五（二十三）	29,753,175.40	17,576,760.13
应付利息			525,020.83
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	五（二十四）	45,006,605.97	52,551,594.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	51,838,693.10	361,923,661.07
其他流动负债			
流动负债合计		762,707,206.95	794,976,707.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五（二十六）	80,450,699.93	132,612,040.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五（二十七）	2,148,038.89	12,737,650.79
递延收益	五（二十八）	31,341,666.61	34,374,285.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,940,405.43	179,723,976.68
负债合计		876,647,612.38	974,700,684.41
股东权益：			
股本	五（二十九）	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具			
资本公积	五（三十）	60,793,807.11	60,793,807.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	78,386,655.37	75,816,515.30
未分配利润	五（三十二）	368,350,799.56	265,709,343.74
归属于母公司股东权益合计		759,236,775.04	654,025,179.15
少数股东权益		5,998,842.09	5,155,047.36
股东权益合计		765,235,617.13	659,180,226.51
负债和股东权益总计		1,641,883,229.51	1,633,880,910.92
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

## 母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		50,054,825.82	57,147,865.69
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			4,844,860.56
应收账款	十一（一）	31,337,930.96	31,180,479.61
预付款项		6,374,476.32	6,651,945.06
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	220,562,156.20	257,762,201.75
存货		49,447,427.52	39,196,529.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,714,880.26	27,096,049.74
流动资产合计		377,491,697.08	423,879,931.75
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,780,000.00	5,780,000.00
持有至到期投资		15,000,000.00	44,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	353,078,894.32	354,529,634.92
投资性房地产			
固定资产		598,777,417.52	569,327,946.83
在建工程		63,143,608.69	70,619,181.28
工程物资			
固定资产清理		2,669.86	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		119,460,859.13	131,792,831.80
开发支出		5,390,500.00	5,653,000.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,545,979.20	
其他非流动资产		24,995,925.03	21,381,888.86
非流动资产合计		1,201,175,853.75	1,203,084,483.69
资产总计		1,578,667,550.83	1,626,964,415.44
法定代表人：安靖                      主管会计工作负责人：胡明峰                      会计机构负责人：王琼			

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		479,537,258.00	145,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,670,000.00	11,795,000.00
应付账款		62,498,341.88	87,114,243.80
预收款项		9,603,856.90	21,858,416.91
应付职工薪酬		6,178,090.55	6,830,099.98
应交税费		9,257,397.44	8,601,688.57
应付利息			525,020.83
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款		38,448,536.03	46,588,963.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		51,838,693.10	350,921,815.88
其他流动负债			
流动负债合计		663,281,060.80	682,484,136.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		80,450,699.93	132,612,040.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,394,822.89	996,053.10
递延收益		31,341,666.61	34,374,285.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,187,189.43	167,982,378.99
负债合计		776,468,250.23	850,466,515.50
<b>股东权益：</b>			
股本		251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具			
资本公积		50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,386,655.37	75,816,515.30
未分配利润		421,500,790.26	398,369,529.67
股东权益合计		802,199,300.60	776,497,899.94
负债和股东权益总计		1,578,667,550.83	1,626,964,415.44

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

## 合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十三)	801,556,325.69	714,723,953.31
减：营业成本	五(三十三)	393,615,453.52	341,722,135.59
税金及附加	五(三十四)	18,583,341.87	16,539,099.05
销售费用	五(三十五)	27,426,241.82	23,111,099.77
管理费用	五(三十六)	156,228,024.36	131,358,927.81
财务费用	五(三十七)	37,581,022.17	33,633,264.32
资产减值损失	五(三十八)	36,279,057.25	9,216,364.38
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）	五(三十九)	-1,210,740.60	42,274.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,450,740.60	-614,430.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	432,787.76	-2,112,463.54
其他收益	五(四十一)	4,227,619.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,292,850.91	157,072,873.20
加：营业外收入	五(四十二)	7,810,159.61	10,260,948.31
减：营业外支出	五(四十三)	21,547,290.09	11,695,445.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,555,720.43	155,638,375.71
减：所得税费用	五(四十四)	15,500,329.81	10,321,472.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,055,390.62	145,316,903.46
归属于母公司所有者的净利润		105,211,595.89	141,839,233.11
少数股东损益		843,794.73	3,477,670.35
持续经营净利润		106,055,390.62	145,316,903.46
终止经营净利润			
五、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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		106,055,390.62	145,316,903.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		105,211,595.89	141,839,233.11
归属于少数股东的综合收益总额		843,794.73	3,477,670.35
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.418	0.564
（二）稀释每股收益			
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

## 母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一（四）	320,127,649.11	255,834,217.11
减：营业成本	十一（四）	140,291,370.00	127,344,808.41
税金及附加		8,330,923.24	8,753,380.32
销售费用		8,407,743.05	5,626,237.77
管理费用		102,910,351.20	75,027,462.66
财务费用		32,360,188.23	33,546,436.09
资产减值损失		20,103,337.87	6,140,581.23
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）	十一（五）	-1,210,740.60	-17,725.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,450,740.60	-614,430.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		469,419.44	1,063,522.12
其他收益		4,032,619.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,015,033.41	441,107.10
加：营业外收入		3,983,561.30	9,647,536.94
减：营业外支出		4,843,173.25	1,455,994.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,155,421.46	8,632,649.49
减：所得税费用		-15,545,979.20	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,701,400.66	8,632,649.49
持续经营净利润		25,701,400.66	8,632,649.49
终止经营净利润			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		25,701,400.66	8,632,649.49
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

## 合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		718,985,252.57	634,974,409.02
收到的税费返还		18,332,268.07	11,153,335.78
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	26,624,233.72	25,890,805.10
经营活动现金流入小计		763,941,754.36	672,018,549.90
购买商品、接受劳务支付的现金		274,486,756.03	262,899,800.08
支付给职工以及为职工支付的现金		113,099,882.36	97,115,019.43
支付的各项税费		77,848,319.29	48,323,006.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	119,678,586.52	96,605,892.71
经营活动现金流出小计		585,113,544.20	504,943,718.70
经营活动产生的现金流量净额		178,828,210.16	167,074,831.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,200,000.00
取得投资收益收到的现金		240,000.00	310,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,350,687.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十五）	1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,240,000.00	3,860,687.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,909,038.74	112,944,982.60
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,909,038.74	112,944,982.60
投资活动产生的现金流量净额		-79,669,038.74	-109,084,295.60
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		502,880,345.55	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		502,880,345.55	145,000,000.00
偿还债务支付的现金		476,000,000.00	148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,832,610.37	35,518,711.61
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	五（四十五）	62,843,103.58	57,349,207.46
筹资活动现金流出小计		570,675,713.95	240,867,919.07
筹资活动产生的现金流量净额		-67,795,368.40	-95,867,919.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,791,263.14	127,897.72
五、现金及现金等价物净增加额		34,155,066.16	-37,749,485.75
加：期初现金及现金等价物余额		106,679,457.94	144,428,943.69
六、期末现金及现金等价物余额		140,834,524.10	106,679,457.94
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

## 母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,068,104.69	214,648,979.02
收到的税费返还		18,034,128.84	1,190,243.59
收到其他与经营活动有关的现金		173,653,522.72	122,966,489.67
经营活动现金流入小计		441,755,756.25	338,805,712.28
购买商品、接受劳务支付的现金		86,800,268.16	73,746,910.42
支付给职工以及为职工支付的现金		59,500,810.86	55,610,392.36
支付的各项税费		16,888,042.08	21,176,899.34
支付其他与经营活动有关的现金		191,520,676.00	62,495,118.29
经营活动现金流出小计		354,709,797.10	213,029,320.41
经营活动产生的现金流量净额		87,045,959.15	125,776,391.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		29,000,000.00	2,200,000.00
取得投资收益收到的现金		1,711,511.11	250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,000.00	1,350,687.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		32,111,511.11	3,800,687.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,460,099.42	92,216,547.49
投资支付的现金			15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,460,099.42	107,216,547.49
投资活动产生的现金流量净额		-29,348,588.31	-103,415,860.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		487,880,345.55	145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		487,880,345.55	145,000,000.00
偿还债务支付的现金		453,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,605,695.94	33,602,867.01
支付其他与筹资活动有关的现金		61,799,544.33	50,420,089.40
筹资活动现金流出小计		545,405,240.27	209,022,956.41
筹资活动产生的现金流量净额		-57,524,894.72	-64,022,956.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		629,484.01	18,118.71
五、现金及现金等价物净增加额		801,960.13	-41,644,306.32
加：期初现金及现金等价物余额		49,252,865.69	90,897,172.01
六、期末现金及现金等价物余额		50,054,825.82	49,252,865.69
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

## 合并股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	251,705,513.00		60,793,807.11				75,816,515.30	265,709,343.74	654,025,179.15	5,155,047.36	659,180,226.51
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	251,705,513.00		60,793,807.11				75,816,515.30	265,709,343.74	654,025,179.15	5,155,047.36	659,180,226.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,570,140.07	102,641,455.82	105,211,595.89	843,794.73	106,055,390.62
（一）综合收益总额								105,211,595.89	105,211,595.89	843,794.73	106,055,390.62
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							2,570,140.07	-2,570,140.07			
1. 提取盈余公积							2,570,140.07	-2,570,140.07			
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	251,705,513.00		60,793,807.11				78,386,655.37	368,350,799.56	759,236,775.04	5,998,842.09	765,235,617.13

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：

胡明峰

会计机构负责人：王琼

## 合并股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	251,705,513.00		60,793,807.11				75,816,515.30	123,870,110.63	512,185,946.04	1,677,377.01	513,863,323.05
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	251,705,513.00		60,793,807.11				75,816,515.30	123,870,110.63	512,185,946.04	1,677,377.01	513,863,323.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								141,839,233.11	141,839,233.11	3,477,670.35	145,316,903.46
（一）综合收益总额								141,839,233.11	141,839,233.11	3,477,670.35	145,316,903.46
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期末余额	251,705,513.00		60,793,807.11				75,816,515.30	265,709,343.74	654,025,179.15	5,155,047.36	659,180,226.51
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰					会计机构负责人：王琼					

### 母公司股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
一、上年期末余额	251,705,513.00		50,606,341.97				75,816,515.30	398,369,529.67	776,497,899.94
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	251,705,513.00		50,606,341.97				75,816,515.30	398,369,529.67	776,497,899.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,570,140.07	23,131,260.59	25,701,400.66
（一）综合收益总额								25,701,400.66	25,701,400.66
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							2,570,140.07	-2,570,140.07	
1. 提取盈余公积							2,570,140.07	-2,570,140.07	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	251,705,513.00		50,606,341.97				78,386,655.37	421,500,790.26	802,199,300.60
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰				会计机构负责人：王琼				

## 母公司股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

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	股东权益合计
一、上年期末余额	251,705,513.00		50,606,341.97				75,816,515.30	389,736,880.18	767,865,250.45
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	251,705,513.00		50,606,341.97				75,816,515.30	389,736,880.18	767,865,250.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								8,632,649.49	8,632,649.49
（一）综合收益总额								8,632,649.49	8,632,649.49
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	251,705,513.00		50,606,341.97				75,816,515.30	398,369,529.67	776,497,899.94
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰				会计机构负责人：王琼				

# 湖北广济药业股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于 1993 年 3 月 18 日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195 号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101 号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，1999 年 8 月 24 日公司流通股通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于 11 月 12 日挂牌上市交易。2014 年 10 月 23 日，湖北省长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司 3,804.4483 万股股份，占本公司总股本的 15.11%，成为公司第一大股东，公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。

公司注册资本：251,705,513.00 元

公司住所：湖北武穴市江堤路 1 号

公司营业执照注册号：91420000707016110B

法定代表人：安靖

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：生产经营大容量注射剂（玻瓶、软袋）、原料药（核黄素磷酸钠、维生素 B2、恩替卡韦、阿托伐他汀钙、盐酸坦洛新、利奈唑胺、替加环素、依普利酮、甲磺酸帕珠沙星、硫酸氢氯吡格雷）、片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂；食品添加剂生产、销售；饲料添加剂的生产、销售；桶装纯净水生产、销售；内部职工食堂（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；生产直接接触药品内包装材料（多层共挤输液用袋）；单一饲料的生产、销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2018 年 3 月 14 日经董事会批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
-------	-------	----	---------	----------	------

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业（孟州）有限公司	控股	二级	96.00	96.00	投资设立
武穴市三利制水有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，没有变化。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的

分类进行重新评估。

## 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日

的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项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	单项金额在 300 万元以上的应收账款，单项金额在 100 万元以上的其他应收款，确认为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项除有确凿证据不能收回或其他情况按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内组合	合并范围内的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内组合	合并范围内的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	50	50
5年以上	100	100

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十二) 存货

## 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能

够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3	4.85~2.43
机器设备	5-18	3	19.40~5.39
运输工具	4-12	3	24.25~8.08
其他	3-10	3	32.33~9.70

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的

资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财

务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险

费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

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

## 3、辞退福利

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

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十二) 收入

#### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时开具

发票确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，完成产品出口报关手续、取得报关单确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (二十三) 政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### 2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认

为当期收益。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更说明

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

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

行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	4,227,619.05	—	9,192,380.97	
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	432,787.76	-2,112,463.54	120,237.00	2,232,700.54

## 2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17% 计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”；不动产租赁业务、建安业务增值税率为 11%；拆借业务、代销业务增值税率为 6%；子公司武穴市三利制水有限公司增值税征收率为 3%。	17%、11%、6%、3%
企业所得税	公司及子公司湖北惠生药业有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴，其他各子公司及联营企业按 25% 计缴。	25%、15%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7% 计缴。	7%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3% 计缴。	3%

执行不同企业所得税税率纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
湖北广济药业股份有限公司	15%
湖北广济药业济康医药有限公司	25%
广济药业（孟州）有限公司	25%
武穴市三利制水有限公司	25%
湖北惠生药业有限公司	15%
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	25%

### （二）重要税收优惠及批文

根据 2014 年 10 月 14 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北广济药业股份有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201442000857），有效

期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。截止报表日，湖北广济药业股份有限公司在湖北省 2017 年第一批认定高新技术企业名单之列，处于公示阶段，尚未取得新的《高新技术企业证书》。

根据 2016 年 12 月 13 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北惠生药业有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201642000031），有效期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	140,834,524.10	97,941,615.34
其他货币资金		18,795,001.00
其中：票据保证金		18,795,001.00
合 计	140,834,524.10	116,736,616.34

注：期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）应收票据

#### 1、应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,929,270.90	14,208,860.56
合 计	20,929,270.90	14,208,860.56

#### 2、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,386,348.83	
合 计	57,386,348.83	

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	101,333,510.42	99.02	5,669,451.37	5.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,007,982.13	0.98	1,007,982.13	100.00
合计	102,341,492.55	100.00	6,677,433.50	6.52

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	104,423,599.79	99.04	6,702,919.66	6.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,011,590.81	0.96	1,011,590.81	100.00
合计	105,435,190.60	100.00	7,714,510.47	7.32

## (1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	99,902,494.09	5.00	4,995,124.71	101,923,951.49	5.00	5,096,197.58
1至2年	582,633.86	10.00	58,263.39	412,052.93	10.00	41,205.29
2至3年	160,430.41	30.00	48,129.12	439,164.26	30.00	131,749.29
3至4年	152,722.54	50.00	76,361.27	183,101.97	50.00	91,550.99
4至5年	87,313.28	50.00	43,656.64	246,225.26	50.00	123,112.63
5年以上	447,916.24	100.00	447,916.24	1,219,103.88	100.00	1,219,103.88
合计	101,333,510.42	5.59	5,669,451.37	104,423,599.79	6.42	6,702,919.66

## (2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
制剂产品销售货款	1,007,982.13	1,007,982.13	2至5年	100.00	预计不能收回
合计	1,007,982.13	1,007,982.13	—	100.00	—

## 2、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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
荷兰宝利美公司 B.V.VEERLAAN	23,577,974.61	23.04	1,178,898.73
德国罗曼动物健康有限公司 KAESLER NUTRITION GMBH	13,728,354.20	13.41	686,417.71
荷兰泰高动物营养有限公司 TROUW NUTRITION	5,979,446.42	5.84	298,972.32
安徽华源医药股份有限公司	3,772,628.00	3.69	188,631.40
荷兰格隆博原料有限公司 GLOBE INGREDIENTS B.V	3,678,754.60	3.59	183,937.73
合 计	50,737,157.83	49.57	2,536,857.89

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,983,210.40	85.24	5,259,748.65	67.43
1至2年	168,073.50	2.05	705,122.64	9.04
2至3年	438,633.89	5.35	223,402.50	2.87
3年以上	602,580.80	7.36	1,611,730.10	20.66
合 计	8,192,498.59	100.00	7,800,003.89	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东中谷淀粉糖有限公司	3,069,241.08	37.46
国网湖北省电力公司黄冈供电公司	1,316,219.26	16.07
武穴市自来水公司水费户	567,330.80	6.93
武汉联德化学品有限公司	238,650.00	2.91
无锡京广宜林科技有限公司	229,056.00	2.80
合 计	5,420,497.14	66.17

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,000,000.00	44.49		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,424,777.21	55.07	23,556,157.33	70.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	267,906.33	0.44	267,906.33	100.00
合计	60,692,683.54	100.00	23,824,063.66	39.25

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,000,000.00	37.76		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	47,750,075.48	62.18	29,348,359.85	61.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	48,737.91	0.06	48,737.91	100.00
合计	76,798,813.39	100.00	29,397,097.76	38.28

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
中国外贸金融租赁有限公司	27,000,000.00		2至3年		融资租赁押金
合计	27,000,000.00		—		—

## (2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	4,920,995.26	5.00	246,049.76	8,074,799.05	5.00	403,739.95
1至2年	559,456.08	10.00	55,945.61	1,003,550.28	10.00	100,355.03
2至3年	680,997.53	30.00	204,299.26	2,840,850.09	30.00	852,255.02
3至4年	2,262,303.87	50.00	1,131,151.93	14,542,365.57	50.00	7,271,182.78
4至5年	6,164,627.40	50.00	3,082,313.70	1,135,366.84	50.00	567,683.42
5年以上	18,836,397.07	100.00	18,836,397.07	20,153,143.65	100.00	20,153,143.65
合计	33,424,777.21	70.48	23,556,157.33	47,750,075.48	61.46	29,348,359.85

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁押金	27,000,000.00	29,000,000.00
代收代支款	19,053,996.40	22,056,346.23
拆借款	13,579,125.34	18,634,203.06
处置资产待收款		7,016,740.00
应收出口退税款	1,050,441.73	76,324.10
保证金	9,120.07	15,200.00
合 计	60,692,683.54	76,798,813.39

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁押金	27,000,000.00	2至3年	44.49	
湖北安华大厦有限公司	拆借款	9,752,022.70	1以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	16.07	5,561,011.35
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,827,102.64	5年以上	6.31	3,827,102.64
咸宁京汇药业有限公司	代收代支款	2,000,000.00	5年以上	3.30	2,000,000.00
武汉阳光广济医药开发有限公司	代收代支款	1,241,299.19	5年以上	2.05	1,241,299.19
合 计	—	43,820,424.53	—	72.20	12,629,413.18

## (六) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	32,220,771.21	439,714.55	31,781,056.66	25,351,093.01		25,351,093.01
在产品	5,692,890.03		5,692,890.03	6,139,495.49		6,139,495.49
库存商品	65,183,508.55	4,307,151.69	60,876,356.86	79,592,144.67	1,852,655.65	77,739,489.02
合 计	103,097,169.79	4,746,866.24	98,350,303.55	111,082,733.17	1,852,655.65	109,230,077.52

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		439,714.55			439,714.55
库存商品	1,852,655.65	3,644,876.58		1,190,380.54	4,307,151.69

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	1,852,655.65	4,084,591.13		1,190,380.54	4,746,866.24

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	19,669,340.04	23,158,648.43
合 计	19,669,340.04	23,158,648.43

## (八) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

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	7,280,000.00		7,280,000.00	7,280,000.00		7,280,000.00
其中：按成本计量的	7,280,000.00		7,280,000.00	7,280,000.00		7,280,000.00
合 计	7,280,000.00		7,280,000.00	7,280,000.00		7,280,000.00

## 2、 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				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		
武穴市中小企业融资担保有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00					1.46	
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00					0.97	
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	2,780,000.00			2,780,000.00					1.33	240,000.00
合 计	7,280,000.00			7,280,000.00					—	240,000.00

## (九) 长期股权投资

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、联营企业										
湖北安华大厦有限公司	28,199,634.92			-1,450,740.60						26,748,894.32
合计	28,199,634.92			-1,450,740.60						26,748,894.32

## (十) 固定资产

## 1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	671,588,773.60	692,046,486.32	9,761,771.35	36,106,585.62	1,409,503,616.89
2.本期增加金额	54,511,129.80	67,646,229.27	497,591.47	2,496,854.83	125,151,805.37
(1) 购置	188,969.61	26,878,709.83	497,591.47	2,484,322.35	30,049,593.26
(2) 在建工程转入	54,322,160.19	40,767,519.44		12,532.48	95,102,212.11
3.本期减少金额	77,744.05	1,445,445.86		133,900.00	1,657,089.91
(1) 处置或报废	77,744.05	1,445,445.86		133,900.00	1,657,089.91
4.期末余额	726,022,159.35	758,247,269.73	10,259,362.82	38,469,540.45	1,532,998,332.35
二、累计折旧					
1.期初余额	183,035,091.81	286,354,982.56	7,361,263.52	15,358,762.02	492,110,099.91
2.本期增加金额	31,421,059.53	41,820,901.02	778,572.31	3,466,318.75	77,486,851.61
(1) 计提	31,421,059.53	41,820,901.02	778,572.31	3,466,318.75	77,486,851.61
3.本期减少金额		182,299.66		128,690.14	310,989.80
(1) 处置或报废		182,299.66		128,690.14	310,989.80
4.期末余额	214,456,151.34	327,993,583.92	8,139,835.83	18,696,390.63	569,285,961.72
三、减值准备					
1.期初余额		25,110,082.77		878,866.99	25,988,949.76
2.本期增加金额	10,775,291.09	27,706,804.51		322,481.58	38,804,577.18
(1) 计提	10,775,291.09	27,706,804.51		322,481.58	38,804,577.18
3.本期减少金额		80,568.58		540.00	81,108.58
(1) 处置或报废		80,568.58		540.00	81,108.58
4.期末余额	10,775,291.09	52,736,318.70		1,200,808.57	64,712,418.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	500,790,716.92	377,517,367.11	2,119,526.99	18,572,341.25	898,999,952.27
2.期初账面价值	488,553,681.79	380,581,420.99	2,400,507.83	19,868,956.61	891,404,567.22

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 129,903,371.89 元；

注 2：期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 319,992,536.79 元，相关权证正在办理中；

注 3：资产减值本期增加明细如下：

公司对闲置部分固定资产进行专项评估（评估机构：湖北中联资产评估有限公司，评估报告文号：鄂中联评报字【2018】第 015 号），计提减值准备 22,884,333.56 元；

子公司湖北广济药业（孟州）有限公司发酵车间 10 台发酵罐和补糖罐拆除更换，计提减值准备 11,273,715.95 元；

子公司湖北惠生药业有限公司锅炉车间煤改气，计提减值准备 3,317,627.67 元；

子公司湖北惠生药业有限公司环保设备无法达到使用要求，根据相关情况计提减值准备 1,328,900.00 元。

## 2、截止 2017 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	38,194,493.43	16,887,560.75	10,775,291.09	10,531,641.59
机器设备	194,880,454.83	142,042,901.72	30,175,893.16	22,661,659.95
其他	8,875,517.89	8,396,630.55	322,481.58	156,405.76
合计	241,950,466.15	167,327,093.02	41,273,665.83	33,349,707.30

## 3、截止 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	263,921,237.95	194,844,840.53	26,491,220.95	42,585,176.47
其他	5,690,568.59	5,336,454.73	37,974.98	316,138.88
合计	269,611,806.54	200,181,295.26	26,529,195.93	42,901,315.35

## （十一） 在建工程

### 1、在建工程基本情况

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
孟州车间改造工程	599,256.41		599,256.41	4,007,003.67		4,007,003.67
三利制水管道安装	1,166,178.46		1,166,178.46	852,334.53		852,334.53
惠生车间改造工程	4,537,254.85		4,537,254.85	6,788,366.97		6,788,366.97
广药生物产业园				66,588,259.57		66,588,259.57
综合制剂车间	62,931,237.52		62,931,237.52	4,030,921.71		4,030,921.71
核黄素磷酸钠车间	212,371.17		212,371.17			
合计	69,446,298.41		69,446,298.41	82,266,886.45		82,266,886.45

### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
广药生物产业园	66,588,259.57	6,353,711.42	72,941,970.99			已完结	13,792,316.11			自筹
孟州车间改造工程	4,007,003.67	9,932,314.64	13,340,061.90		599,256.41	设备尚在调试				自筹
惠生车间改造工程	6,788,366.97	6,251,300.30	8,155,962.80	346,449.62	4,537,254.85	设备尚未安装，土 建未完工				自筹
综合制剂车间	4,030,921.71	58,900,315.81			62,931,237.52	主体已完结，部分 设备已安装				自筹
合计	81,414,551.92	81,437,642.17	94,437,995.69	346,449.62	68,067,748.78	—	13,792,316.11		—	—

## (十二) 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
待安装设备等	896,097.50	757,195.41
合 计	896,097.50	757,195.41

## (十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利权及专有技术	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	203,179,112.06	24,948,395.51	228,127,507.57
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	16,026,233.54		16,026,233.54
(1) 政府收储	16,026,233.54		16,026,233.54
4.期末余额	187,152,878.52	24,948,395.51	212,101,274.03
二、累计摊销			
1.期初余额	30,079,978.17	20,672,094.41	50,752,072.58
2.本期增加金额	3,649,314.84	1,396,272.26	5,045,587.10
(1) 计提	3,649,314.84	1,396,272.26	5,045,587.10
3.本期减少金额	7,639,972.63		7,639,972.63
(1) 政府收储	7,639,972.63		7,639,972.63
4.期末余额	26,089,320.38	22,068,366.67	48,157,687.05
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			

项目	土地使用权	专利权及专有技术	合计
四、账面价值			
1.期末账面价值	161,063,558.14	2,880,028.84	163,943,586.98
2.期初账面价值	173,099,133.89	4,276,301.10	177,375,434.99

注：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.55%。

#### (十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
大输液技术改造	5,653,000.00			262,500.00		5,390,500.00	见注 1	符合资本化的条件	见注 2
合计	5,653,000.00			262,500.00		5,390,500.00	—	—	—

注 1：对于新药研发以 III 期临床作为资本化开始时点，对于仿制药研发以取得国家临床批文作为资本化开始时点；

注 2：阿托伐他汀钙、恩替卡韦、利奈唑胺已拿到临床批件，正在作临床实验；莫西沙星正准备重新申报。

#### (十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓库装修费用	303,324.67		107,055.72		196,268.95
绿化费用	521,667.29		235,089.46		286,577.83
合计	824,991.96		342,145.18		482,846.78

#### (十六) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	16,045,542.14	100,558,739.66		
递延收益	4,701,249.99	31,341,666.61		
预计负债	397,527.43	2,148,038.89		
税前可弥补亏损	320,310.59	112,803,948.14		
未实现内部交易损益	33,095.99	220,639.99		
小计	21,497,726.14	247,073,033.29		

注：公司及子公司广济药业（孟州）有限公司、湖北广济药业济康医药有限公司预期能够产生足够的应纳税所得额，进而利用可抵扣暂时性差异，以可能取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。

## 1、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	8,869,383.93	39,562,221.78
递延收益		34,374,285.66
预计负债		12,737,650.79
未弥补亏损	110,668,544.18	109,594,782.71
合 计	119,537,928.11	196,268,940.94

## 2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2017 年		5,436,171.34	
2018 年	20,366,589.24	20,477,758.44	
2019 年	33,392,098.54	34,067,475.36	
2020 年	13,893,502.03	13,893,502.03	
2021 年	21,802,599.74	35,719,875.54	
2022 年	21,213,754.63		
合 计	110,668,544.18	109,594,782.71	—

## (十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	25,652,405.92	23,802,199.55
预付用友 NC 系统款项	781,635.22	
技术转让费	252,000.00	
合 计	26,686,041.14	23,802,199.55

## (十八) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	419,537,258.00	
合 计	479,537,258.00	145,000,000.00

注 1：公司以信用作担保向中国光大银行股份有限公司武汉支行取得贷款 299.00 万美元；

注 2：公司以武穴国用（2001）字第 010302198 号、武穴国用（98）字第 020505001 号、武穴国用（98）字第 020505154 号土地使用权和武政房字第 03657-03666 号、武政房字第 01366-01367 号、武穴房权证武办字第 0008549 号厂房作抵押向中国银行股份有限公司黄冈

支行取得贷款 2,000.00 万人民币；

注 3：公司以信用作担保向中国民生银行有限公司（湖北省长江产业投资集团有限公司委托贷款）武汉分行取得贷款 4.00 亿元人民币；

注 4：公司以湖北省长江产业投资集团有限公司作为保证（公司将其持有的子公司广济药业（孟州）有限公司 96% 的股权质押给湖北省长江产业投资集团有限公司提供反担保），向招商银行股份有限公司武汉金融港支行取得贷款 4,000.00 万人民币。

### （十九） 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,670,000.00	19,795,000.00
合 计	2,670,000.00	19,795,000.00

### （二十） 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	80,465,788.49	76,942,834.51
1 至 2 年	5,166,883.10	36,532,815.77
2 至 3 年	4,687,307.96	15,626,873.98
3 年以上	25,559,542.60	13,920,899.83
合 计	115,879,522.15	143,023,424.09

#### 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
诸城市润生淀粉有限公司	6,755,838.40	未达到约定的付款条件或期限
山西长治市金泽生物工程有限公司	4,576,261.66	未达到约定的付款条件或期限
长青建设集团有限公司	2,000,000.00	未达到约定的付款条件或期限
武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	1,610,280.00	未达到约定的付款条件或期限
湖北远通路桥工程有限公司	1,518,828.00	未达到约定的付款条件或期限
合 计	16,461,208.06	—

### （二十一） 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,345,440.37	27,498,049.89
1 至 2 年	5,090,437.15	816,130.61
2 至 3 年	415,766.74	494,045.22
3 年以上	75,170.00	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	20,926,814.26	28,808,225.72

## 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
武汉美康源医药有限公司	3,840,000.00	尚未结算

## (二十二) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	21,979,938.16	94,034,374.79	102,792,739.85	13,221,573.10
二、离职后福利-设定提存计划	544,196.75	10,387,623.83	10,307,142.51	624,678.07
合 计	22,524,134.91	104,421,998.62	113,099,882.36	13,846,251.17

## 2、 短期职工薪酬情况

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	17,541,146.55	74,507,945.87	82,955,308.91	9,093,783.51
2.职工福利费		8,972,471.49	8,972,471.49	
3.社会保险费	258,986.06	5,088,076.89	5,049,500.75	297,562.20
其中： 医疗保险费	196,227.19	4,132,086.20	4,100,266.65	228,046.74
工伤保险费	39,219.48	700,216.95	695,231.42	44,205.01
生育保险费	23,539.39	255,773.74	254,002.68	25,310.45
4.住房公积金	1,334,554.53	4,298,651.50	4,786,051.97	847,154.06
5.工会经费和职工教育经费	2,845,251.02	1,167,229.04	1,029,406.73	2,983,073.33
合 计	21,979,938.16	94,034,374.79	102,792,739.85	13,221,573.10

## 3、 设定提存计划情况

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	525,863.33	10,024,074.17	9,946,410.96	603,526.54
2.失业保险费	18,333.42	363,549.66	360,731.55	21,151.53
合 计	544,196.75	10,387,623.83	10,307,142.51	624,678.07

## (二十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	18,708,904.32	7,649,656.39

税 种	期末余额	期初余额
教育费附加	4,414,047.52	4,028,843.00
堤防费	2,824,869.77	2,824,869.77
地方教育发展费	2,041,665.19	1,846,590.06
土地使用税	914,772.67	892,349.36
房产税	305,602.46	334,451.55
其他税费	543,313.47	
合 计	29,753,175.40	17,576,760.13

## (二十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	15,233,019.27	24,875,000.00
代收代支款	22,705,430.44	16,661,068.66
保证金	3,117,799.39	4,318,652.02
其他	3,950,356.87	6,696,873.40
合 计	45,006,605.97	52,551,594.08

## 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
武穴市财振会计实业公司	15,000,000.00	借款未到期
应付污水处理费	3,355,960.11	应缴代扣污水处理费用
合 计	18,355,960.11	—

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		308,000,000.00
一年内到期的长期应付款	51,838,693.10	53,923,661.07
合 计	51,838,693.10	361,923,661.07

## (二十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁款	80,450,699.93	132,612,040.23

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	80,450,699.93	132,612,040.23

## (二十七) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	12,737,650.79	5,026,389.25	15,616,001.15	2,148,038.89	或有事项
合 计	12,737,650.79	5,026,389.25	15,616,001.15	2,148,038.89	—

注 1：公司因宏源药业纠纷案（本期已结案），同时增加、减少预计负债 3,874,403.46 元；

公司因长治金泽案、子公司广济药业（孟州）有限公司因张同治案计提预计负债 1,151,985.79 元，详见附注“八（二）或有事项之 1、2”；

注 2：公司因方新担保案减少预计负债 11,741,597.69 元，详见附注“八（二）或有事项之 3”。

## (二十八) 递延收益

## 1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	34,374,285.66	1,000,000.00	4,032,619.05	31,341,666.61	与资产相关
合 计	34,374,285.66	1,000,000.00	4,032,619.05	31,341,666.61	—

## 2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生物产业园建设扶持资金	15,609,523.81		1,170,714.29		14,438,809.52	与资产相关
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	9,523,809.52		714,285.71		8,809,523.81	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	3,542,857.13		571,428.57		2,971,428.56	与资产相关
核黄素生产线节能改造项目资金	2,285,714.26		457,142.86		1,828,571.40	与资产相关
L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	2,360,000.00		650,000.00		1,710,000.00	与资产相关
2017 省预算固定资产投资计划资金		1,000,000.00	11,904.76		988,095.24	与资产相关
维生素 B2 创新工艺项目	552,380.94		57,142.86		495,238.08	与资产相关
发酵法年产 10 万吨天然胡萝卜素研究	500,000.00		400,000.00		100,000.00	与资产相关
合 计	34,374,285.66	1,000,000.00	4,032,619.05		31,341,666.61	—

## (二十九) 股本

项 目	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	251,705,513.00						251,705,513.00

## (三十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	26,211,717.93			26,211,717.93
二、其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合 计	60,793,807.11			60,793,807.11

## (三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	75,816,515.30	2,570,140.07		78,386,655.37
合 计	75,816,515.30	2,570,140.07		78,386,655.37

## (三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	265,709,343.74	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	265,709,343.74	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	105,211,595.89	
减: 提取法定盈余公积	2,570,140.07	10%
期末未分配利润	368,350,799.56	

## (三十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	794,252,738.93	388,167,015.04	711,442,285.69	339,590,296.39
原料系列产品	689,171,900.63	332,561,689.18	610,202,658.67	281,566,890.99
制剂系列产品	71,141,983.68	37,075,214.88	69,460,327.78	38,821,470.27
其他	33,938,854.62	18,530,110.98	31,779,299.24	19,201,935.13

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务	7,303,586.76	5,448,438.48	3,281,667.62	2,131,839.20
合 计	801,556,325.69	393,615,453.52	714,723,953.31	341,722,135.59

其中，主营业务按区域分类：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国际贸易	392,042,172.20	194,130,108.65	317,205,987.75	160,298,732.32
国内贸易	402,210,566.73	194,036,906.39	394,236,297.94	179,291,564.07
合 计	794,252,738.93	388,167,015.04	711,442,285.69	339,590,296.39

#### (三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		314,938.31
城市维护建设税	3,783,052.24	3,976,019.44
教育费附加	1,621,308.00	1,733,903.36
地方教育费附加	990,789.94	985,628.44
房产税	4,660,216.81	4,274,281.14
土地使用税	7,023,149.05	5,095,574.00
印花税	499,305.83	149,784.36
车船使用税	5,520.00	8,970.00
合 计	18,583,341.87	16,539,099.05

#### (三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	11,612,636.06	10,805,712.16
差旅及办公会议费	3,365,535.55	4,844,656.08
运输费	5,599,830.48	3,131,296.61
业务费及委托代销费	3,989,639.85	1,521,295.99
广告费及宣传促销展览费	2,608,036.70	2,641,269.92
保险费、修理费等	250,563.18	166,869.01
合 计	27,426,241.82	23,111,099.77

#### (三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	40,593,872.19	35,125,971.86
技术开发费	44,936,096.28	30,278,305.13
停工损失	37,245,525.70	29,048,495.58
折旧及摊销	12,521,783.42	12,651,729.13
交通差旅及办公费	8,728,282.21	5,885,178.18
绿化、环保、排污、水电修理费	6,176,900.37	5,589,862.17
董事会及中介服务费	2,333,547.58	4,068,518.97
税金		3,374,714.49
诉讼费用	1,684,667.43	3,090,401.40
保险和物料消耗	1,253,469.14	1,213,103.02
业务招待费	908,715.68	888,698.96
存货盘亏（减：盘盈）	-899,750.52	34,032.47
其他	744,914.88	109,916.45
合 计	156,228,024.36	131,358,927.81

注 1：停工损失系因没有生产计划，公司广宁车间停工损失 34,598,569.79 元、济元车间及济得车间停工损失 1,997,840.74 元、子公司湖北惠生药业有限公司停工损失 649,115.17 元；

注 2：存货盘盈主要系期末盘盈盐酸、液碱等液体原料 100.76 万元。

### (三十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,669,042.54	36,267,487.66
减：利息收入	663,178.51	1,293,307.46
减：汇兑收益	-4,476,188.79	1,429,275.20
手续费支出	98,969.35	88,359.32
合 计	37,581,022.17	33,633,264.32

### (三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,610,111.06	8,047,262.31
存货跌价损失	4,084,591.13	1,169,102.07
固定资产减值损失	38,804,577.18	
合 计	36,279,057.25	9,216,364.38

## (三十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,450,740.60	-614,430.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	310,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		346,704.91
合 计	-1,210,740.60	42,274.35

## (四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产而产生的处置利得或损失	432,787.76	-2,112,463.54
合 计	432,787.76	-2,112,463.54

## (四十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的递延收益分摊	4,032,619.05		与资产相关
孟州西虢政府燃煤锅炉拆改补贴	195,000.00		与收益相关
合 计	4,227,619.05		——

## (四十二) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,942,301.00	1,942,301.00	10,149,392.33	10,149,392.33
森泰案	3,549,461.30	3,549,461.30		
方新担保案	2,241,597.69	2,241,597.69		
其他	76,799.62	76,799.62	111,555.98	111,555.98
合 计	7,810,159.61	7,810,159.61	10,260,948.31	10,260,948.31

注 1：森泰案系 2017 年 1 月公司与武汉森泰酒店管理有限公司签订执行和解协议，实际支付金额与剩余股权转让款差额形成的营业外收入；

注 2：方新担保案详见附注“八（二）或有事项之 3”。

## 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的递延收益分摊		3,392,380.97	与资产相关
鸟苷肌昔工艺技术研究补贴		5,800,000.00	与收益相关
孟州创新奖励	60,000.00	259,800.00	与收益相关
代征污水处理费经费		69,800.00	与收益相关
出口创汇奖励	274,100.00	340,700.00	与收益相关
焦作市财政局进出口企业发展补助资金	500,000.00		与收益相关
收到工业大会奖励资金	400,000.00		与收益相关
孟州市财政局 2016 年度纳税企业奖励资金	200,000.00		与收益相关
焦作市财政局工业大会奖励资金	100,000.00		与收益相关
省人社厅技能大师工作室建设	100,000.00		与收益相关
其他各项小额政府奖励	308,201.00	286,711.36	与收益相关
合 计	1,942,301.00	10,149,392.33	

## (四十三) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	15,765,359.06	15,765,359.06	9,126.44	9,126.44
诉讼事项	4,874,624.25	4,874,624.25	9,711,251.28	9,711,251.28
公益性捐赠支出	577,000.00	577,000.00	1,446,480.00	1,446,480.00
环保罚款	320,000.00	320,000.00	440,000.00	440,000.00
滞纳金	10,306.78	10,306.78	28,588.08	28,588.08
工商局罚款			15,000.00	15,000.00
赔偿款			45,000.00	45,000.00
合 计	21,547,290.09	21,547,290.09	11,695,445.80	11,695,445.80

注 1：非常损失系子公司湖北惠生药业有限公司加成车间发生 9.18 火灾事故形成的停工损失、固定资产及存货损失；

注 2：诉讼事项系宏源药业纠纷案、张同治案、长治金泽案形成的营业外支出；

注 3：环保罚款主要系 2017 年 11 月 8 日，焦作市环保局下达了《焦作市环境保护局行政处罚决定书》（焦环罚决字[2017]第 40 号），焦作市环保局作出如下行政处罚：1、责令限产 30%，锅炉负荷不超过 24.5t/h；2、给予行政罚款 30 万元行政处罚。

## (四十四) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	36,998,055.95	10,321,472.25
递延所得税费用	-21,497,726.14	
合 计	15,500,329.81	10,321,472.25

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	121,555,720.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,388,930.11
适用不同税率的影响	-1,015,542.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,376,133.87
使用前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	-37,917,588.52
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	18,549,720.08
其他	-1,881,323.58
所得税费用	15,500,329.81

## (四十五) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	26,624,233.72	25,890,805.10
其中：收到财政补助	2,137,301.00	956,681.36
收到银行利息	663,178.51	1,293,307.46
往来款	23,823,754.21	23,640,816.28
支付其他与经营活动有关的现金	119,678,586.52	96,605,892.71
其中：期间费用	87,293,690.57	70,528,802.76
往来款	32,384,895.95	26,077,089.95

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
其中：与资产相关的政府补助	1,000,000.00	

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	62,843,103.58	57,349,207.46
其中：支付长期融资租赁本金和手续费等	62,843,103.58	57,349,207.46

## (四十六) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	106,055,390.62	145,316,903.46
加：资产减值准备	36,279,057.25	9,216,364.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,486,851.61	67,111,414.46
无形资产摊销	5,045,587.10	5,990,539.57
长期待摊费用摊销	342,145.18	215,999.08
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）	-432,787.76	2,112,463.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	31,307,589.54	36,267,487.66
投资损失（收益以“－”号填列）	1,210,740.60	-42,274.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,497,726.14	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,879,773.97	-11,524,592.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,086,922.85	-18,925,612.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-79,935,334.66	-68,663,861.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,828,210.16	167,074,831.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	140,834,524.10	106,679,457.94
减：现金的期初余额	106,679,457.94	144,428,943.69
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,155,066.16	-37,749,485.75

注：公司销售商品、提供劳务收到大量票据，票据背书金额 172,150,941.06 元。

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	140,834,524.10	106,679,457.94
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	140,834,524.10	96,779,456.94
可随时用于支付的其他货币资金		9,900,001.00
二、 现金等价物		
三、 期末现金及现金等价物余额	140,834,524.10	106,679,457.94

## (四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,514,109.26	用于办理贷款抵押
无形资产	2,494,816.56	用于办理贷款抵押
长期股权投资	326,315,788.91	公司将其持有的广济药业（孟州）有限公司 96% 股权质押给湖北省长江产业投资集团有限公司
合 计	338,324,714.73	

## (四十八) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,036,939.86	6.5342	59,049,172.42
应收账款			
其中：美元	9,279,170.00	6.5342	60,631,952.61
预收款项			
其中：美元	689,997.09	6.5342	4,508,578.99
短期借款			
其中：美元	2,990,000.00	6.5342	19,537,258.00

## (四十九) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 6,169,920.05 元，其中与资产相关的政府补助金额为 4,032,619.05 元，本期收到为 1,000,000.00 元；与收益相关的政府补助金额为 2,137,301.00 元。

#### 1、与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见附注五、（二十八）递延收益。

#### 2、与收益相关的政府补助

项 目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
焦作市财政局进出口企业发展补助资金	500,000.00	营业外收入
收到工业大会奖励资金	400,000.00	营业外收入
其他各项小额政府奖励	308,201.00	营业外收入
出口创汇奖励	274,100.00	营业外收入
孟州市财政局 2016 年度纳税企业奖励资金	200,000.00	营业外收入
孟州西虢政府燃煤锅炉拆改补贴	195,000.00	其他收益
焦作市财政局工业大会奖励资金	100,000.00	营业外收入
省人社厅技能大师工作室建设	100,000.00	营业外收入
孟州创新奖励	60,000.00	营业外收入
合 计	2,137,301.00	—

## 六、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
湖北广济药业济康医药有限公司	湖北省武穴市江堤路 1 号办公区商务楼二楼	湖北省武汉市武昌区中北路 171 号	销售服务业	100.00		设立
武穴市三利制水有限公司	湖北省武穴市 18 号路旁	湖北省武穴市 18 号路旁	自来水生产销售	100.00		设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	微生物研发	100.00		设立
广济药业（孟州）有限公司	孟州市大定路南段	孟州市大定路南段	医药制造业	96.00		设立
湖北惠生药业有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	87.50		设立

#### 2、 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广济药业（孟州）有限公司	4.00	4,127,188.06		13,596,491.20
2	湖北惠生药业有限公司	12.50	-3,283,393.33		-7,597,649.11

## 3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额（万元）						期初余额（万元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广济药业（孟州）有限公司	19,138.24	23,098.36	42,236.61	8,170.06	75.32	8,245.38	16,610.85	24,898.83	41,509.68	17,836.42		17,836.42
湖北惠生药业有限公司	1,954.15	11,482.62	13,436.77	19,514.89		19,514.89	2,970.08	12,059.18	15,029.26	17,306.50	1,174.16	18,480.66

子公司名称	本期发生额（万元）				上期发生额（万元）			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广济药业（孟州）有限公司	41,225.04	10,317.97	10,317.97	13,687.05	37,056.01	15,927.05	15,927.05	15,289.84
湖北惠生药业有限公司	8,040.53	-2,626.71	-2,626.71	305.05	7,280.33	-2,314.52	-2,314.52	254.11

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北安华大厦有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00		权益法核算

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额（万元）		期初余额 / 上期发生额（万元）	
	湖北安华大厦有限公司		湖北安华大厦有限公司	
流动资产	2,601.07		2,516.17	
其中：现金和现金等价物	700.74		841.38	
非流动资产	15,150.43		15,565.89	
资产合计	17,751.50		18,082.06	
流动负债	12,729.38		12,760.19	
负债合计	12,729.38		12,760.19	
归属于母公司股东权益	5,022.12		5,321.87	
按持股比例计算的净资产份额	2,460.84		2,607.72	
对联营企业权益投资的账面价值	2,674.89		2,819.96	
营业收入	2,092.43		1,304.23	
财务费用	196.97		196.86	
所得税费用	4.97		-38.92	
净利润	-296.07		-125.39	
综合收益总额	-296.07		-125.39	

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖北省长江产业投资集团有限公司	武汉	资产管理	325,050.00	16.57	16.57

本公司的实际控制人为湖北省国有资产监督管理委员会。

### (二) 本公司子公司、联营企业的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北安华大厦有限公司	接受劳务	酒店住宿费用	市场价	277,547.00	5.66	197,888.00	2.94

#### 2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北省长江产业投资集团有限公司	湖北广济药业股份有限公司	20,000,000.00	2017/7/14	2018/7/14	否
湖北省长江产业投资集团有限公司	湖北广济药业股份有限公司	20,000,000.00	2017/7/28	2018/7/28	否

注：详见附注“五（十八）短期借款之注4”。

#### 3、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
湖北安华大厦有限公司	拆出	5,000,000.00	2014年11月26日	2015年11月25日	到期后续延，利率6.00%
湖北省长江产业投资集团有限公司	拆入	350,000,000.00	2017年9月19日	2018年9月19日	通过银行委托贷款，利率4.7850%
湖北省长江产业投资集团有限公司	拆入	50,000,000.00	2017年9月14日	2018年9月14日	通过银行委托贷款，利率4.7850%

#### 4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
----------	-------	-------

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	4,163,442.04	3,629,832.19

## (四) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	9,752,022.70	5,561,011.35	10,449,569.70	5,604,472.85

## 八、 承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截止报表日公司无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

1、2014年6月，山西省太原市中级人民法院告知本公司：“长治金泽财务被查封”；2014年7月，山西省太原市中级人民法院向本公司出具了《协助执行通知书》：请本公司“暂停向长治金泽支付到期债权，具体金额以对账为准。”2014年10月，本公司收到山西省长治市中级人民法院签发案号为（2014）长民初字第088号的《举证通知书》和《应诉通知书》，告知山西省长治市中级人民法院已受理长治金泽与本公司买卖合同纠纷案，并传唤本公司开庭审理。2014年12月25日，山西省长治市中级人民法院作出[2014]长民初字第088号民事判决书，判决如下：广济药业股份有限公司在判决生效后支付长治市金泽生物工程有限公司玉米粉货款4,546,387.00元，并按同期银行贷款利率支付利息。2016年1月19日，山西省太原市中级人民法院向本公司作出协助执行通知书，内容如下：继续暂停向长治市金泽生物有限公司支付到期债务，止付期限至2018年1月19日。截止报表日，诉讼尚未有进展。

2、原告张同治为济源市坡头镇留庄村黄河滩500多亩鱼塘的承包商，2010年9月1日，被告张青山与原告张同治签订了为期一年的《销售合同》，约定由被告张青山向原告张同治供应孟州公司的副产品含蛋白浓缩液（下称“浓浆液”）用于渔业养殖使用。三个月后，张同治承包的鱼塘出现死鱼现象，张同治认为其原因是浓浆液导致，公司申述认为鱼塘死鱼事件与浓浆液无关，并提供了相关证据。

河南省济源市人民法院于2012年6月27日立案，2014年10月25日作出（2012）济民一初字第1921号民事判决书，后原、被告双方均不服提出上诉，河南省济源中级人民法院于2015年6月1日作出（2015）济中民二终字第125号民事裁定书，将案件发回河南省济源市人民法院重审。

2017年8月22日，河南省济源市人民法院作出（2015）济民一初字第3059号民事判决书，判决如下：张青山于本判决

决生效后十日内赔偿张同治损失 202,340.00 元。广济药业（孟州）有限公司于本判决生效后十日内赔偿张同治损失 708,189.00 元。案件受理费 21,433.00 元，广济药业（孟州）有限公司负担 8,262.00 元；鉴定费 50,000.00 元，广济药业（孟州）有限公司负担 35,000.00 元。公司拟进行上诉。

3、2015 年 1 月 5 日，由于债务人杨丽未按借款合同约定向原告方新偿还 1,000.00 万元借款及利息等费用（吴建文、湖北合成工贸实业有限公司、湖北惠生药业有限公司为该笔借款合同提供连带责任担保），此借款合同纠纷进入法律程序。2016 年 4 月 15 日，湖北省高级人民法院作出的（2016）鄂民终 295 号《民事判决书》，判决如下：杨丽于判决生效之日起十日内向方新偿还借款本金 1,000.00 万元和利息 20.00 万元、违约金（以尚欠本金为基数，从 2014 年 3 月 13 日起至本判决确定的履行期届满之日止，按中国人民银行公布的同期一年期贷款基准利率的四倍计付）、律师费 12.00 万元；公司二级子公司湖北惠生药业有限公司（以下简称“惠生公司”）就上述款项中杨丽不能履行部分，向方新承担连带赔偿责任，惠生公司承担保证责任后，有权向杨丽追偿。

2016 年经上述判决测算预计负债金额为 11,741,597.69 元，2017 年惠生公司与方新签订和解协议，协议金额为 9,500,000.00 元，惠生公司已支付；由此形成营业外收入 2,241,597.69 元。由于上述案件导致的损失，惠生公司继续对杨丽、吴建文、湖北合成工贸实业有限公司行使追索权。

## 九、 资产负债表日后事项

截止报告日公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

### （一）分部报告

公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素 B 及其相关产品有关，因此，公司没有编制分部报告。

### （二）其他

公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额 37,115,608.82 元，截止财务报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按合并范围内组合计提坏账准备的应收账款	23,042,890.77	72.05		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,941,097.47	27.95	646,057.28	7.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	31,983,988.24	100.00	646,057.28	2.02

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按合并范围内组合计提坏账准备的应收账款	15,417,113.30	47.98		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,717,292.03	52.02	953,925.72	5.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	32,134,405.33	100.00	953,925.72	2.97

## (1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	8,455,661.07	5.00	422,783.05	16,475,844.43	5.00	823,792.22
1至2年	256,646.80	10.00	25,664.68	13,258.00	10.00	1,325.80
2至3年	600.00	30.00	180.00			
3至4年				61,520.10	50.00	30,760.05
4至5年	61,520.10	50.00	30,760.05	137,243.71	50.00	68,621.86
5年以上	166,669.50	100.00	166,669.50	29,425.79	100.00	29,425.79
合 计	8,941,097.47	7.23	646,057.28	16,717,292.03	5.71	953,925.72

## 2、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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖北广济药业济康医药有限公司	23,042,890.77	72.05	
美国查利斯保门有限公司 CHARLES BOWMAN	1,744,122.90	5.45	87,206.15
美国 PAT 维生素有限公司	758,834.40	2.37	37,941.72
印度梅迪医药公司 M/S. MEDI PHARMA	723,134.50	2.26	36,156.73
SEVENTILAL	560,069.40	1.75	28,003.47
合 计	26,829,051.97	83.88	189,308.07

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,000,000.00	11.18		
按合并范围内组合计提坏账准备的其他应收款	185,460,999.10	76.80		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	29,003,133.94	12.01	20,901,976.84	72.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,500.00	0.01	9,500.00	100.00
合 计	241,473,633.04	100.00	20,911,476.84	8.66

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,000,000.00	9.49		
按合并范围内组合计提坏账准备的其他应收款	218,630,704.04	76.88		
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	38,726,834.16	13.62	26,595,336.45	68.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,500.00		9,500.00	100.00
合 计	284,367,038.20	100.00	26,604,836.45	9.36

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国外贸金融租赁有限公司	27,000,000.00		2 至 3 年		融资租赁押金
合 计	27,000,000.00		—		—

## (2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,366,618.96	5.00	168,330.95	1,899,946.44	5.00	94,997.32
1 至 2 年	490,422.03	10.00	49,042.20	959,763.86	10.00	95,976.39
2 至 3 年	660,965.40	30.00	198,289.62	2,756,707.29	30.00	827,012.19
3 至 4 年	2,178,460.67	50.00	1,089,230.34	14,176,452.57	50.00	7,088,226.29
4 至 5 年	5,819,166.30	50.00	2,909,583.15	889,679.45	50.00	444,839.71
5 年以上	16,487,500.58	100.00	16,487,500.58	18,044,284.55	100.00	18,044,284.55
合 计	29,003,133.94	72.07	20,901,976.84	38,726,834.16	68.67	26,595,336.45

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	199,040,124.44	237,095,182.17
融资租赁押金	27,000,000.00	27,000,000.00
代收代支款	15,429,588.53	13,255,116.03
处置资产待收款		7,016,740.00
保证金	3,920.07	
合 计	241,473,633.04	284,367,038.20

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北惠生药业有限公司	拆借款	160,368,971.61	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年	66.41	
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁押金	27,000,000.00	2至3年	11.18	
广济药业(孟州)有限公司	拆借款	19,942,027.49	1年以内	8.26	
湖北安华大厦有限公司	拆借款	9,752,022.70	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	4.04	5,561,011.35
武穴市三利制水有限公司	拆借款	5,150,000.00	3至4年、4至5年、5年以上	2.13	
合 计	—	222,213,021.80	—	92.02	5,561,011.35

## (三) 长期股权投资

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	326,330,000.00		326,330,000.00	326,330,000.00		326,330,000.00
对联营企业投资	26,748,894.32		26,748,894.32	28,199,634.92		28,199,634.92
合 计	353,078,894.32		353,078,894.32	354,529,634.92		354,529,634.92

## 1、对子公司投资

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
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00			55,050,000.00		
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

湖北广济药业济康医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武穴市三利制水有限公司	12,170,000.00			12,170,000.00		
广济药业（孟州）有限公司	244,110,000.00			244,110,000.00		
合 计	326,330,000.00			326,330,000.00		

## 2、对联营、合营企业投资

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		
湖北安华大厦有限公司	28,199,634.92			-1,450,740.60						26,748,894.32	

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	278,436,596.35	139,444,122.75	234,874,346.11	126,437,753.49
原料系列产品	197,896,893.97	89,597,292.87	167,491,214.42	79,056,804.15
制剂系列产品	54,040,886.39	39,492,858.36	45,660,061.73	36,771,418.05
其他	26,498,815.99	10,353,971.52	21,723,069.96	10,609,531.29
二、其他业务	41,691,052.76	847,247.25	20,959,871.00	907,054.92
合 计	320,127,649.11	140,291,370.00	255,834,217.11	127,344,808.41

其中，主营业务按区域分类：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国际贸易	163,171,012.80	75,546,452.99	121,700,364.52	64,339,789.12
国内贸易	115,265,583.55	63,897,669.76	113,173,981.59	62,097,964.37
合 计	278,436,596.35	139,444,122.75	234,874,346.11	126,437,753.49

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,450,740.60	-614,430.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	250,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		346,704.91
合 计	-1,210,740.60	-17,725.65

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	432,787.76	
2. 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）	6,169,920.05	
3. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	916,434.74	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,595,866.22	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,608.68	
6. 所得税影响额	-693,155.69	
7. 少数股东影响额	1,654,846.82	
合 计	-8,111,423.86	—

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.89	24.32	0.418	0.564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.04	24.60	0.450	0.570

湖北广济药业股份有限公司

二〇一八年三月十四日

第 82 页至第 129 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 安靖 \_\_\_\_\_

签名： 胡明峰 \_\_\_\_\_

签名： 王琼 \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 三、本报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露的所有本公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、《公司章程》。