

公告编号：2017-46



乐威医药

NEEQ:838853

乐威医药（江苏）股份有限公司

Laviana Pharma Corporation



半年度报告

2017

公司半年度大事记

本公司因发展战略与规划的需要，为加大业务领域的覆盖范围，从而增强公司核心竞争力。于2017年5月8日成立全资子公司乐威医药(沧州)有限公司，注册地：河北省沧州市临港经济技术开发区，注册资本：人民币1000万元。经营范围：新型化合物药物、药物活性成分、化学原料药及高级中间体的工艺研发和生产以及上述相关技术咨询服务和技术转让。



2017年子公司北京乐威泰克医药技术有限公司新获得授权发明专利2项

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节公司概览

一、公司信息

公司中文全称	乐威医药（江苏）股份有限公司
英文名称及缩写	Laviana Pharma Co., Ltd
证券简称	乐威医药
证券代码	838853
法定代表人	陈文霆
注册地址	江苏省姜堰经济开发区鸡鸣西路 222 号
办公地址	江苏省姜堰经济开发区鸡鸣西路 222 号
主办券商	东吴证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	武学芬
电话	010-80729275
传真	4006358835-02292
电子邮箱	xuefenwu@lavianacorp.com
公司网址	http://www.lavianacorp.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区生命园路 29 号创新大厦 E 座 301, 102206

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	医药制造业（代码：C27）
主要产品与服务项目	为跨国制药企业提供定制的医药生产研发外包服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	52,000,000
控股股东	陈文霆、杨光、泰州市一脉环保科技有限公司
实际控制人	陈文霆、杨光、陈红清
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	13

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,948,541.27	44,632,527.77	-23.94%
毛利率	46.91%	46.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,324,931.84	7,202,239.09	-67.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,839,077.51	7,047,585.75	-59.72%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.86%	12.93%	-
加权平均净资产收益率归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.69%	12.65%	-
基本每股收益	0.04	0.14	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	97,498,010.91	104,372,008.30	-6.59%
负债总计	34,140,720.28	45,266,064.74	-24.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,357,290.63	59,105,943.56	7.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.14	7.02%
资产负债率（母公司）	33.32%	39.70%	-
资产负债率（合并）	35.02%	43.37%	-
流动比率	181.88%	151.00%	-
利息保障倍数	3.13	4.60	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,215,133.34	782,010.67	-
应收账款周转率	2.52	2.77	-
存货周转率	0.89	1.05	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.59%	21.86%	-
营业收入增长率	-23.94%	132.81%	-
净利润增长率	-67.72%	343.39%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主营业务是为跨国制药企业提供定制医药生产研发外包服务。公司商业模式是以客户定制需求为起点开展工艺研发、生产、销售等经营活动，以工艺研发带动商业化生产。公司以工艺研发为基础，凭借多年积累的研发能力和生产管理能力，公司已具备提供多种工艺需求的小分子创新药物的定制研发和非 GMP 条件下中间体定制生产服务的能力。公司能够为客户提供高品质、多样化的定制研发和定制生产服务。公司拥有能够根据生产规模、工艺路线进行灵活调整的多功能生产线，能够满足创新药中间体不同阶段的多样性定制生产需求。

公司商业模式为接受客户委托，根据客户需求开展创新药中间体定制化技术开发和生产，最终将技术成果或产品销售给客户，为医药企业提供优质创新药物产业化外包服务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

公司是一家以研究为导向、以客户为中心的企业。公司致力于创新药工艺的技术创新及商业化应用，为多家大型跨国医药企业提供创新药研发生产外包服务。服务范围涵盖创新医药从实验室到产业化的工艺转化，包括临床前至批准上市后的工艺研发、工艺优化、中试与规模化生产等，为客户提供了一个一体化的开放式技术平台。

主要服务的药品类型为小分子创新药，主要服务的药品治疗领域包括抗病毒、抗肿瘤、心血管与代谢系统疾病、中枢神经系统疾病等领域等。

1. 公司财务状况：

截至 2017年 6 月 30 日，公司的资产总额为9,749.80万元，较上年末下降6.59%；净资产6,335.73万元，较上年末增长7.19%。本期总资产减少的主要原因一方面是公司应收款项及短期借款的减少，另一方面是受合并范围减少影响。

2. 公司经营成果：

报告期实现营业收入3,394.85万元，同比降低23.94%；本期收入降低的原因是受订单完成周期变化影响，上半年收入同比降低。

报告期实现净利润 232.49 万元，较上年同期下降了 67.72%，净利润大幅降低的主要原因是报告期内收

入规模下降影响。

3、公司现金流量情况：

报告期内公司经营活动产生的现金净流入同比增长 1334.14%，主要是由于上年度产生的应收账款在
本期回款影响。

报告期内投资活动产生的现金净流入同比增长了 153.42%，主要由于公司本期赎回银行理财产品 930
万元，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金流出同比下降 38.51%。

报告期内筹资活动产生的现金净流入同比减少 236.32%，主要由于公司报告期内偿还短期借款 960
万元。

三、风险与价值

（一）技术开发项目的运营风险

公司技术开发项目主要为医药企业提供创新药定制研发服务，是公司拓展商业化生产项目的基础。
技术开发阶段，由于新药研发具有较高的结果不确定性，单个项目具有不可持续性且项目规模偏小。为
更好地推动医药定制研发生产业务的发展，公司需积累大量的临床前期阶段的技术开发项目，才能确保
营业收入持续发展。若公司出现对常年稳定客户无法持续接单、新客户开发放缓现象，以及实验结果错
误导向的情形，将对公司业务造成重大不利影响。另外，若医药行业对新药研发整体需求减小，如全球
医药企业的新药研发预算受到整个经济周期的负面影响而削减开支，也将对公司业务造成较为不利的影响。

针对上述风险，公司一直以来，重视研发项目管理，严格保证研发项目的进度和质量。积累了良好的客
户口碑，保证了稳定的客户资源和项目来源，同时公司加大了市场开拓力度，在公司多年以来已形成的
数十家常年稳定合作客户的基础上不断开拓新的客户资源，保证了持续增长的订单来源。

（二）商业化生产项目的运营风险

公司商业化生产项目是指为医药企业提供创新药物中间体的定制生产服务。相比技术开发项目，商
业化生产的单个项目一般规模较大。若规模化生产项目出现波动，也将对公司营业收入造成较大影响。
具体到单一品种的销售，受下游医药公司需求的不确定性影响较大。可能存在由于下游医药公司因库存
过量；终端市场情况变化导致的：销售不畅、市场份额大幅下滑或由于监管要求导致的产品生产条件需
求的变化等因素影响从而减少对该品种医药中间体的定制生产需求的风险。

针对以上风险，公司在原有常年合作的客户基础上在不断开拓新的客户资源，另随着前期定制研发合作客户新药研发进度的递进，商业化生产的订单也会随之增加。

（三）因客户技术信息泄露面临诉讼的风险

由于医药定制研发生产企业在为国际医药企业服务过程中容易接触到客户的核心知识产权等技术信息，其中包含正在研发的新药资料等敏感信息，所以定制研发生产企业需与客户签署相关保密协议并履行保密义务。为保护客户的敏感技术信息，公司建立了保密工作制度及完善的软硬件基础且运行良好。另外，公司对员工进行持续的保密教育培训且均签订保密协议，以提高全体员工的保密与责任意识。虽然公司历史上不曾发生过因客户技术信息泄露而引发的诉讼，但公司未来仍可能会出现因员工行为不当等因素而不慎对外泄露客户技术信息，致使公司不仅失去与相关客户继续合作的机会，甚至可能面临诉讼或赔偿。

针对上述风险，公司已建立知识产权保护体系、合规体系及完善的软件、硬件基础且运行良好。此外，公司持续对员工进行知识产权保护培训并签署信息保密和发明转让协议，持续通过内部年度审计、月度合规检查，以提高全员知识产权保护意识和和合规意识。利用公司在工艺开发上的优势，进一步拓展在创新材料和生态农药领域上的技术开发与生产合作，拓展市场广度。

（四）核心技术人员流失的风险

公司所处的医药定制研发生产行业属于高素质技术人才密集型行业，拥有一支优秀的研发生产团队是公司核心竞争力之一。公司通过建立人才的分类激励机制，如提升福利待遇、提供专业培训机会等多样化措施以稳定核心技术人才团队。公司历史上虽未出现过大规模技术人员流失情况，但若未来公司核心技术人才大规模流失，将对公司正常经营带来不利影响。

针对上述风险，公司已采取包括建立有效的激励机制、科学的内部控制管理制度，组织各类专业培训、关心和关注员工生活等方式避免人才流失。

（五）环境保护和安全生产风险

公司高度重视环境保护、职业健康和安全生产工作，建立了一套基于国际标准的 EHS（环境、健康、安全）管理体系。公司自设立以来，虽未发生过重大环境保护、职业健康、安全生产事故，但是公司依然存在因设备故障、工艺操作不当乃至自然灾害等不可抗力事件所引发的环境保护、安全生产事故的风险。一旦发生，不仅客户可能会中止与公司的合作，而且公司还将面临政府有关监管部门的处罚、责令

停产整顿甚至关闭的风险，进而影响公司的业务经营。

针对上述风险，公司定期严格排查设备，尽可能避免存在因设备故障、工艺操作不当乃至自然灾害等不可抗力事件所导致的安全环保事故的风险。

（六）原材料供应及其价格上涨的风险

公司生产用原材料主要以基础化学品为主。经过多年的经营，公司虽然已与主要供应商建立稳定的合作关系，但是如果发生诸如自然灾害等不可抗力事件、宏观经济环境发生重大变化等原因，可能会出现原材料短缺、价格上涨或质量不满足公司要求等情况，一定程度上将影响公司的正常盈利水平。

针对上述风险，公司密切关注国内原材料市场价格走势，增强与主要供应商的合作关系，提高议价能力，有效地控制原材料供应及其价格上涨的风险。

（七）汇率风险

报告期内，公司主营业务基本以外销为主且以美元结算，随着我国经济的持续发展和人民币汇率市场化改革的稳步推进，人民币存在升值的可能性。若人民币持续升值，会对公司未来的盈利能力产生一定影响。当人民币升值幅度较大时，可能导致以外币计价的公司产品收入下降，将对公司的利润带来负面影响，故公司将面临汇率风险。

公司高度关注汇率变化，若当前人民币汇率贬值趋势发生较大变化，公司可能会采取套期保值或其他手段，控制汇率风险。

（八）税收政策变化的风险

公司及子公司北京乐威为高新技术企业，享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，税收优惠政策期满后，公司及子公司北京乐威如不能通过高新技术企业复审，则将按照税法规定，自第二年开始适用 25% 的所得税税率，并将对公司的税后利润产生一定影响。此外，如果未来国家主管税务机关对上述所得税的税收优惠政策作出调整，也将对公司的经营业绩和利润水平产生一定程度的影响。报告期内，公司出口销售的医药中间体产品，按免、抵、退税办法实行退税，主要适用退税率为 9% 和 13% 的税收优惠政策；子公司北京乐威提供的技术开发服务适用增值税零税率的税收优惠政策。如果国家对出口产品的退税率及应税服务的增值税率作进一步的调整，出现调低公司产品出口退税率及取消应税服务适用增值税零税率的情况，将对公司的经营业绩带来不利影响。

针对上述风险，公司将持续跟踪医药制造行业的政策动态，掌握国家对行业发展的规划趋势，同时

公司将努力提高经营的规范性水平，减少未来政策变动给公司带来的影响。

（九）国内市场运营风险

公司连续多年参加 CPhI 国际原料药系列博览会和 Informax 原料药大型博览会等国际展会或研讨会，市场主要面对海外客户，控股子公司美国乐威是为开拓国际市场、为海外客户提供各类服务和市场信息收集而设立的，是公司市场营销体系中的重要部分。由于公司业务开拓重点主要立足于增强国际市场的开发力度，因此可能会因对国内市场的重视不足而导致国内销售额不稳定，甚至出现国内销售额下滑的风险。公司已加大了对国内市场的开拓力度，增加了专门的国内市场销售人员，不断拓展国内市场的客户资源和销售份额。

公司已加大了对国内市场的开拓力度，增加了专门的国内市场销售人员，不断拓展国内市场的客户资源和销售份额。

（十）出口地区的政治经济政策变动对公司经营的影响

公司海外收入占比较高，且以美国和日本客户为主。目前公司出口的国家 and 地区政局稳定，不存在战争或政治动乱，且政治和经济政策具有连续性和一致性；经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等障碍。未来不排除这些国家的产业政策或经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化，将会对公司业绩带来不利影响。

针对上述风险，公司密切关注出口地区政治经济形势变化的同时，结合行业状况和公司实际情况积极采取有效的措施，加强新技术、新工艺的研发力度，提高服务水平，进一步调整销售布局，提升销售及服务水平，强化抗风险能力，努力减轻宏观经济周期性波动所带来的影响，推动公司快速、稳健地发展。

（十一）报告期内无新增的风险因素。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	2,000,000.00	0

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈红清、清通管业	为本公司借款担保	5,000,000.00	是
陈文霆及妻子罗娟 陈红清及妻子巫敏 一脉环保	为本公司借款反担保	5,000,000.00	是
陈文霆、一脉环保	为本公司借款担保	8,300,000.00	是
总计		18,300,000.00	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易是公司生产经营必须发生的，是公司正常经营需求，是合理的，必要的，且有利于公司健康发展的，符合公司和全体股东利益。不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性无不利影响。

（三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

（一）2017年2月13日公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于全资子公司部分股权转让的议案》，公司将其拥有的子公司北京康福乐科技有限公司51%的股权转让给英华融泰医疗科技股份有限公司。股权转让完成后，公司对北京康福乐科技有限公司持有股权比例为49%。

（二）2017年2月13日公司召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司对外投资成立全资子公司的议案》，对外投资成立全资子公司乐威医药（沧州）有限公司，注册资金1000万元。

（四）承诺事项的履行情况

1、目前同业竞争承诺：北京奥力泰格科技有限公司为乐威医药实际控制人杨光、陈文霆实施重大影响的公司。公司实际控制人杨光/陈文霆出具了《关于北京奥力泰格科技有限公司经营情况的声明》，承诺自该声明出具之日起至奥力泰格营业期限满日期2023年11月23日，奥力泰格将不进行任何实际经营，且营业期限将不再延长营业期限。报告期内实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2、避免同业竞争承诺：为避免产生潜在的同业竞争，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

3、避免和减少关联交易承诺：为减少和规范关联交易，公司所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人签署了《关于减少关联交易的承诺》，在报告期内，所有董事、监事、高管及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

4、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺：在报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
生产设备	抵押	10,574,438.00	10.85%	借款抵押
土地	抵押	1,440,392.90	1.48%	借款抵押
房屋	抵押	6,396,202.11	6.56%	借款抵押
合计值		18,411,033.01	18.88%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	22,014,199	22,014,199	42.33%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,710,866	8,710,866	16.75%
	董事、监事、高管	0	0.00%	5,967,000	5,967,000	11.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	52,000,000	100.00%	-22,014,199	29,985,801	57.67%
	其中：控股股东、实际控制人	41,995,200	80.76%	-8,710,866	33,284,334	64.01%
	董事、监事、高管	23,868,000	45.90%	-5,967,000	17,901,000	34.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		52,000,000	-	0	52,000,000	-
普通股股东人数		9				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈文霆	11,934,000	-	11,934,000	22.95%	8,950,500	2,983,500
2	杨光	11,934,000	-	11,934,000	22.95%	8,950,500	2,983,500
3	北京赛德厚鼎科技有限公司	9,895,600	-	9,895,600	19.03%	6,597,067	3,298,533
4	泰州市一脉环保科技有限公司	8,231,600	-	8,231,600	15.83%	5,487,734	2,743,866
5	启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,044,000	-	5,044,000	9.70%	-	5,044,000
6	北京思博优体育科技有限公司	2,204,800	-	2,204,800	4.24%	-	2,204,800

	司						
7	北京中农科信投资中心（有限合伙）	1,820,000	-	1,820,000	3.50%	-	1,820,000
8	苏州清商成长创业投资企业	780,000	-	780,000	1.50%	-	780,000
9	北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	156,000	-	156,000	0.30%	-	156,000
合计		52,000,000	-	52,000,000	100.00%	29,985,801	22,014,199

前十名股东间相互关系说明：陈文霆任北京赛德厚鼎科技有限公司法人代表、董事长，持有赛德厚鼎 57.45% 股权。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为陈文霆、杨光、泰州市一脉环保科技有限公司。陈文霆、杨光分别持有公司 1,193.40 万股股份，各占总股本的 22.95%；陈红清持有一脉环保 100% 股权，通过一脉环保间接控制公司 823.16 万股股份，占总股本的 15.83%；陈文霆持有赛德厚鼎 57.45% 股权，通过赛德厚鼎间接控制公司 989.56 万股股份，占总股本的 19.03%。陈文霆、杨光、陈红清合计控制乐威医药 4,199.52 万股股份，占总股本 80.76%。

陈文霆先生，1966 年 7 月出生，美国国籍，毕业于清华大学和美国新墨西哥州立大学，硕士学历。1993 年起历任美国史克必成制药公司、美国杜邦制药公司、美国百时美施贵宝制药公司新药研究与开发部门的助理研究员、研究员、高级研究员等职。2004 年回国创业，历任有限公司总经理、执行董事、董事长兼总经理；2015 年至今任公司董事长、总经理、首席执行官。专长于药物化学和合成化学。具有长期的新药研发及管理经验。熟悉知识产权及专利法律及策略。是十五项抗抑郁药物、代谢类疾病药物的创新药国际发明专利的主要发明人。

杨光先生，1966 年 9 月出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，博士学历。1989 年获北京大学有机化学学士学位；1989 年至 1991 任北京昆仑医药服务有限公司助理研究员；1991 年至 1997 年赴美国加州大学欧文分校深造并获得化学博士学位；1997 年至 1998 年在美国圣地亚哥 The Scripps Research Institute 从事博士后研究；1998 年至 2001 年任 Theravance, Inc 科学家；2001 年至 2003 年任 Sugen, Inc. 高级科学家；2003 年回国创业，历任有限公司董事、副总经理；2015 年至今任公司董事、副总经理、首席科学官。专长于药物化学和合成化学，具有全球药物研发及管理经验。熟知

国际、国内药物市场和药政管理。具有较强协调及管理不同文化背景人员、项目和预算的能力和丰富经验。熟知知识产权及专利策略。

泰州市一脉环保科技有限公司，成立于 2012 年 11 月 16 日，统一社会信用代码：321284000125244，注册资本 50 万元，法定代表人陈红清，注册地址姜堰经济开发区鸡鸣西路 222 号。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人为陈文霆、杨光、陈红清。陈文霆、杨光情况介绍见“三（一）控股股东情况”。

陈红清，男，1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 8 月至 1997 年 12 月，历任江苏省姜堰市化肥有限责任公司总经理助理、分厂副厂长；1998 年 1 月至 2005 年 5 月，任北京海明苑科贸发展有限公司总经理；2005 年起至 2015 年，任有限公司董事、副总经理；2015 年至今任公司董事、副总经理、首席运营官。报告期内实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈文霆	董事长、首席执行官	男	51	硕士	2015.11.12-2018.11.11	是
杨光	董事、首席科学家	男	50	博士	2015.11.12-2018.11.11	是
陈红清	董事、首席运营官	男	51	本科	2015.11.12-2018.11.11	是
陈垒	董事	男	37	硕士	2015.11.12-2018.11.11	否
卢玲玲	董事、首席财务官	女	40	本科	2015.11.12-2018.11.11	是
潘劲松	监事会主席	男	47	本科	2015.11.12-2018.11.11	否
吴庆	监事	男	32	本科	2015.11.12-2018.11.11	否
陈淦清	职工代表监事	男	62	高中	2015.11.12-2018.11.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈文霆	董事长、首席执行官	11,934,000	-	11,934,000	22.95%	-
杨光	董事、首席科学家	11,934,000	-	11,934,000	22.95%	-
陈红清	董事、首席运营官	-	-	-	-	-
陈垒	董事	-	-	-	-	-
卢玲玲	董事、首席财务官	-	-	-	-	-
潘劲松	监事会主席	-	-	-	-	-
吴庆	监事	-	-	-	-	-
陈淦清	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		23,868,000	-	23,868,000	45.90%	-

注：陈红清持有一脉环保 100% 股权，通过一脉环保间接控制公司 823.16 万股股份，占总股本的 15.83%；陈文霆持有赛德厚鼎 57.45% 股权，通过赛德厚鼎间接控制公司 989.56 万股股份，占总股本的 19.03%。潘劲松通过北京思博优体育科技有限公司间接控制公司 220.48 万股股份，占总股本的 4.24%。

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	160	164

核心员工变动情况：

报告期内，核心员工没有发生变化

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	11,185,236.63	7,027,994.32
结算备付金			-
拆出资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据			-
应收账款	六、（二）	10,403,480.83	16,566,917.62
预付款项	六、（三）	3,756,643.84	1,683,434.80
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	六、（四）	1,424,183.06	995,940.50
买入返售金融资产			-
存货	六、（五）	21,391,821.65	19,154,878.57
划分为持有待售的资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	六、（六）	1,320,119.07	10,176,708.70
流动资产合计		49,481,485.08	55,605,874.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	六、（七）	2,306,990.27	-
投资性房地产			-
固定资产	六、（八）	24,991,275.10	26,354,687.30
在建工程	六、（九）	13,220,720.73	10,720,326.74
工程物资			-

固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	六、(十)	2,449,613.00	2,506,805.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	435,098.63	600,616.26
递延所得税资产	六、(十二)	185,410.10	186,933.14
其他非流动资产	六、(十三)	4,427,418.00	8,396,765.17
非流动资产合计		48,016,525.83	48,766,133.79
资产总计		97,498,010.91	104,372,008.30
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	20,300,000.00	29,900,000.00
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	六、(十五)	5,724,857.65	5,409,556.31
预收款项	六、(十六)	407,742.17	133,139.36
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	六、(十七)		-
应交税费	六、(十八)	100,995.25	83,661.55
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	六、(十九)	671,991.21	1,264,145.52
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
划分为持有待售的负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
流动负债合计		27,205,586.28	36,790,502.74
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
长期应付款	六、(二十)	6,935,134.00	8,475,562.00

长期应付职工薪酬			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,935,134.00	8,475,562.00
负债合计		34,140,720.28	45,266,064.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（二十一）	52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、（二十二）	8,483,061.00	8,483,061.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、（二十三）	223,702.76	223,702.76
一般风险准备			-
未分配利润	六、（二十四）	2,650,526.87	-1,600,820.20
归属于母公司所有者权益合计		63,357,290.63	59,105,943.56
少数股东权益			-
所有者权益合计		63,357,290.63	59,105,943.56
负债和所有者权益总计		97,498,010.91	104,372,008.30

法定代表人：陈文霆

主管会计工作负责人：卢玲玲

会计机构负责人：陈淦清

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,160,349.52	5,404,437.31
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			-
应收账款	十二、(一)	7,100,438.70	10,044,721.50
预付款项		3,665,112.44	4,763,473.97
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十二、(二)	11,459,929.51	11,860,058.74
存货		17,808,593.86	15,618,644.90
划分为持有待售的资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		495,782.35	8,100,000.00
流动资产合计		46,690,206.38	55,791,336.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			-
持有至到期投资			-
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	15,011,997.34	18,705,007.08
投资性房地产			-
固定资产		22,717,061.98	22,039,418.61
在建工程		4,903,954.86	3,054,962.77
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产		3,760,093.16	3,902,486.66
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		73,083.58	73,083.58
其他非流动资产			-
非流动资产合计		46,466,190.92	47,774,958.70
资产总计		93,156,397.30	103,566,295.12
流动负债：			
短期借款		18,300,000.00	23,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-

应付票据			-
应付账款		5,294,639.35	4,304,903.61
预收款项		407,742.17	540,141.53
应付职工薪酬			-
应交税费			-4,472.85
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款		5,794,694.30	11,636,174.91
划分为持有待售的负债			-
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
流动负债合计		29,797,075.82	39,876,747.20
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
长期应付款		1,238,590.00	1,238,590.00
长期应付职工薪酬			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		1,238,590.00	1,238,590.00
负债合计		31,035,665.82	41,115,337.20
所有者权益：			
股本		52,000,000.00	52,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		8,483,061.00	8,483,061.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		223,702.76	223,702.76
未分配利润		1,413,967.72	1,744,194.16
所有者权益合计		62,120,731.48	62,450,957.92
负债和所有者权益合计		93,156,397.30	103,566,295.12

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,948,541.27	44,632,527.77
其中：营业收入	六、（二十五）	33,948,541.27	44,632,527.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	六、（二十五）	18,022,951.30	23,903,526.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、（二十六）	200,531.05	175,058.73
销售费用	六、（二十七）	2,313,334.16	2,596,378.76
管理费用	六、（二十八）	8,772,021.00	9,727,386.24
财务费用	六、（二十九）	1,153,971.36	797,778.19
资产减值损失			
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）	六、（三十）	-1,848,218.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-4,986.28
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,637,513.75	7,427,412.86
加：营业外收入	六、（三十一）	836,371.77	154,653.34
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、（三十二）		39,446.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,473,885.52	7,542,619.72
减：所得税费用	六、（三十三）	148,953.68	340,380.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,324,931.84	7,202,239.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-10,589.43	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-10,589.43	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,324,931.84	7,202,239.09
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.04	0.07
(二) 稀释每股收益		0.04	0.07

法定代表人：陈文霆

主管会计工作负责人：卢玲玲

会计机构负责人：陈淦清

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	22,445,973.99	30,028,406.33
减：营业成本	十二、(四)	14,279,375.99	20,190,359.37
税金及附加		200,531.05	175,058.73
销售费用		573,641.62	674,290.91
管理费用		3,809,384.45	4,196,732.18
财务费用		904,675.67	770,848.33
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,848,218.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		830,146.56	4,021,116.81
加：营业外收入		833,371.77	15,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			34,446.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,663,518.33	4,001,670.33
减：所得税费用		148,953.68	340,380.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,514,564.65	3,661,289.70
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,514,564.65	3,661,289.70
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.03	0.14
(二) 稀释每股收益		0.03	0.14

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		44,368,254.42	36,417,794.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		726,517.79	190,907.73
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）1	3,364,847.36	7,391,297.21
经营活动现金流入小计		48,459,619.57	43,999,999.50
购买商品、接受劳务支付的现金		17,815,220.55	16,266,702.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,006,529.17	9,774,900.31

支付的各项税费		1,074,620.93	1,197,999.39
支付其他与经营活动有关的现金		8,348,115.58	15,978,387.00
经营活动现金流出小计		37,244,486.23	43,217,988.83
经营活动产生的现金流量净额		11,215,133.34	782,010.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,860,000.00	3,600,000.00
取得投资收益收到的现金		58,997.72	10,052.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,918,997.72	3,610,052.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,868,349.08	7,916,803.63
投资支付的现金		1,560,000.00	4,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,428,349.08	12,016,803.63
投资活动产生的现金流量净额		4,490,648.64	-8,406,751.40
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		22,800,000.00	37,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,800,000.00	37,600,000.00
偿还债务支付的现金		33,176,232.00	26,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,108,813.26	847,976.46
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	六、（三十四）2		1,426,996.00
筹资活动现金流出小计		34,285,045.26	29,174,972.46
筹资活动产生的现金流量净额		-11,485,045.26	8,425,027.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,220,736.72	800,286.81
加：期初现金及现金等价物余额		6,964,499.71	11,685,003.34
六、期末现金及现金等价物余额		11,185,236.43	12,485,290.15

法定代表人：陈文霆

主管会计工作负责人：卢玲玲

会计机构负责人：陈淦清

（六）母公司现金流量

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		25,866,835.33	20,725,873.60
收到的税费返还		726,517.79	190,907.73
收到其他与经营活动有关的现金		1,442,302.34	11,727,067.30
经营活动现金流入小计		28,035,655.46	32,643,848.63
购买商品、接受劳务支付的现金		13,964,114.38	15,011,420.69
支付给职工以及为职工支付的现金		3,642,685.36	3,551,066.34
支付的各项税费		996,373.25	822,817.38
支付其他与经营活动有关的现金		6,993,745.50	14,846,575.39
经营活动现金流出小计		25,596,918.49	34,231,879.80
经营活动产生的现金流量净额		2,438,736.97	-1,588,031.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,560,000.00	
取得投资收益收到的现金		56,748.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,616,748.13	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,876,391.08	3,944,659.63
投资支付的现金		1,560,000.00	100,000.00
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		4,436,391.08	4,044,659.63
投资活动产生的现金流量净额		5,180,357.05	-4,044,659.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,800,000.00	33,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,800,000.00	33,100,000.00
偿还债务支付的现金		27,676,232.00	25,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		986,949.83	752,493.97
支付其他与筹资活动有关的现金			1,426,996.00
筹资活动现金流出小计		28,663,181.83	28,079,489.97
筹资活动产生的现金流量净额		-6,863,181.83	5,020,510.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		755,912.19	-612,180.77
加：期初现金及现金等价物余额		5,404,437.31	9,981,525.28
六、期末现金及现金等价物余额		6,160,349.50	9,369,344.51

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情（如有）：

本期合并财务报表的合并范围减少了北京康福乐科技有限公司、江苏北清康生化技术有限公司。增加了乐威医药（沧州）有限公司。

二、报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

乐威医药（江苏）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身乐威（泰州）医药化学品有限公司，系于2005年10月10日在江苏省泰州工商行政管理局注册登记成立，2015年12月17日公司完成整体改制，变更为股份有限公司。公司现住所为：江苏省姜堰经济开发区鸡鸣西路222号。组织形式为：股份有限公司（中外合资、未上市）。统一社会信用代码：913212007802806123。法定代表人：陈文霆。公司所处行业：生物医药。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司是为创新小分子药物提供开发和生产服务（CDMO）的高新技术企业。专注于实验室成果的产业化转化。帮助医药企业特别是创新药物研发企业，迅速将临床前的先导化合物转化为临床研究所需要的原料药及制剂，以及提供临床期间及上市后所需产品的工艺开发和产品生产服务。服务范围涵盖创新医药从实验室到产业化的工艺转化，包括临床前至批准上市后的工艺研发、工艺优化、中试与规模化生产等开放式技术平台。以客户定制需求为起点开展工艺研发、生产、销售等经营活动，为客户提供高品质、多样化的定制

研发和定制生产服务。市场主要面对海外客户，主要服务的药品治疗领域包括抗病毒、抗肿瘤、心血管与代谢系统疾病、中枢神经系统疾病等领域。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入财务报表合并范围。

具体见本附注“附注六、合并范围的变更”。

三、财务报表编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营：自报告期末起 12 个月的持续经营能力稳定无重大怀疑的因素。

四、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 6 月 30 日的财务状况、2017 年 1-6 月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

本公司仅将子公司北京乐威泰克医药技术有限公司、乐威（天津）医药科技发展有限公司、Laviana Corporation（简称“美国乐威公司”）、乐威医药（沧州）有限公司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、会计期间一致，无需按照本公司的会计政策、会计期间对子公司财务报表进行调整。

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。

(七) 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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类

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。

(九) 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	余额金额大于（含）500 万元的单个客户应收账款及余额大于（含）50 万元的单个往来单位的其他应收款或性质特殊的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合1	以账龄作为划分依据
按组合1计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合2	与纳入同一控制下合并范围的关联方发生交易产生的应收款项及其他往来款项及其他关联方
按组合2计提坏账准备的计提方法	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	30	30
2 至 3 年	50	50
3 至 4 年	100	100
4 至 5 年	100	100
5 年以上	100	100

(十) 存货

1、存货的分类

存货的分类主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，按实际成本计价。

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。

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。

(十一) 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。

(十二) 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：电子设备、办公设备、运输设备等；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	5	4.75
电子设备	3-5	5	18-31.67
办公设备	3-5	5	18-31.67
运输设备	5	5	19.00

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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认相应收入。

临床前期阶段项目，公司主要提供技术开发服务。对于技术开发服务，公司部分客户采用 FTE(Full-timeequivalent)形式开展，部分客户采用 FFS(Feeforservice)形式开展，中试生产服务均为 FFS 形式。对于 FTE 形式开展的服务，公司按照提供服务所耗用的人员工时与合同约定的费率进行收费。对于 FFS 形式开展的服务，公司在服务完成，服务收入金额能够可靠计量，且确定相关经济利益很可能流入企业时，进行收入确认。

前期(含商业化)阶段项目，此类项目公司主要提供商业化生产服务，公司与客户签订的合同(或客户订单)中约定有定制数量、定制单价和贸易条款，公司按照与客户约定的贸易条款确定收入确认的时间。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠计量，则按照已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（十八）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。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。

(十九) 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) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入按 17% 的税率计算销项税，技术服务收入按 6% 税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%、6%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
教育税附加	实缴流转税	3%
地方教育税附加	实缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司于 2012 年 8 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201232000376，有效期 3 年，企业所得税按 15% 计征；2015 年 8 月 24 日已通过高新复审，取得高新技术企业证书编号 GF201532000688，继续享受高新技术企业税收优惠政策。

2、本公司子公司北京乐威泰克医药技术有限公司主要业务为技术开发服务，本业务享受增值税免税优惠政策；另外征税收入于 2010 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，编号 GR201011000887；于 2013 年

11月11日经高新复审通过取得高新技术企业认定，证书编号GF201311000007；于2016年12月1日经高新复审取得高新技术企业认定，证书编号GR201611000318，在本次审计期间，享受企业所得税15%的税率。

3、公司出口销售的医药中间体产品，按免、抵、退税办法实行退税，主要适用退税率为9%和13%的税收优惠政策；提供的技术开发服务适用增值税零税率的税收优惠政策。

六、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
现金	44,280.45	67,731.15
银行存款	11,140,956.18	6,960,263.17
其他货币资金		
合计	11,185,236.63	7,027,994.32
其中：存放在境外的款项	1,046,445.43	153,859.30

(二) 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	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	11,316,080.98	100.00	912,600.15	8.06
合计	11,316,080.98	100.00	912,600.15	8.06

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	17,479,517.77	100.00	912,600.15	5.22
合计	17,479,517.77	100.00	912,600.15	5.22

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	17,325,020.74	5.00	866,251.04
1至2年	154,497.03	30.00	46,349.11
合计	17,479,517.77		912,600.15

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 (%)
Gilead Sciences, Inc	2,704,525.60	23.90
J-Star	2,567,179.72	22.68
Sage Therapeutics	2,108,066.40	18.63
Arcus Biosciences, Inc	1,744,990.58	15.42
Bayer Pharma AG	783,835.66	6.93
合计	9,908,597.96	87.56

(三) 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	2,936,450.35	78.17	1,318,508.67	78.32
1 至 2 年	474,946.50	12.64	132,528.68	7.87
2 至 3 年	112,849.54	1.08	224,242.00	13.32
3 年以上	232,397.45	8.11	8,155.45	0.49
合计	3,756,643.84	100.00	1,683,434.80	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海格物致知医药科技有限公司	乐威医药 (江苏) 股份有限公司	100,700.00	3-4 年	货款
泰州市环科所	乐威医药 (江苏) 股份有限公司	40,000.00	2.3 年	押金
西安大丰收生物科技有限公司	乐威医药 (江苏) 股份有限公司	40,625.00	2-3 年	押金
合计		181,325.00		

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 (%)
中滨建筑工程 (天津) 有限公司	870,000.00	23.16
泰州启源化工设备安装有限公司	413,000.00	10.99
中资产融 (北京) 投资管理有限公司	300,000.00	7.99
张家港市永达机械制造有限公司	299,110.00	7.96
常州市长江干燥设备有限公司	221,600.00	5.90
合计	2,103,710.00	56.00

(四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,527,221.99	100.00	103,038.93	6.75

合计	1,527,221.99	100.00	103,038.93	6.75
类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,105,071.57	100.00	109,131.07	9.88
合计	1,105,071.57	100.00	109,131.07	9.88

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,001,201.57	5.00	50,060.07
1 至 2 年	42,820.00	30.00	12,846.00
2 至 3 年	29,650.00	50.00	14,825.00
3 年以上	31,400.00	100.00	31,400.00
合计	1,105,071.57		109,131.07

2、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 (%)
天津市滨海华明开发建设有限公司	购房定金	500,000.00	1 年之内	32.74
北京中关村生命科学园发展有限责任公司	房租押金	365,545.49	1 年之内	23.94
北京美迪康信医药科技有限公司	购设备款	284,301.10	1 年之内	18.62
江苏佳宇建设工程有限公司	工程款	30,000.00	3—4 年	1.96
中经得美国际快运代理有限公司上海分公司	运输费	22,600.25	1 年之内	1.47
合计		1,202,446.84		78.73

(五) 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	3,516,474.60		3,516,474.60	3,286,967.05		3,286,967.05
周转材料	63,428.03		63,428.03	54,425.13		54,425.13
在产品	4,887,618.29		4,887,618.29	2,370,830.25		2,370,830.25
库存商品	12,924,300.73		12,924,300.73	13,442,656.14		13,442,656.14
合计	21,391,821.65		21,391,821.65	19,154,878.57		19,154,878.57

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		201,036.84
待抵扣的增值税	1,220,119.07	575,671.86
银行理财产品	100,000.00	9,400,000.00
合计	1,320,119.07	10,176,708.70

(七) 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		
北京康福乐科技有限公司	6,000,000.00		3,060,000.00	633,009.73						2,306,990.27	
合计	6,000,000.00		3,060,000.00	633,009.73						2,306,990.27	

注：本期出售原全资子公司-北京康福乐科技有限公司 51%的股权，剩余持股比例 49%有重大影响，对北京康福乐科技有限公司的投资作为长期股权投资并采用权益法核算。

(八) 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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	15,582,418.94	24,384,059.87	946,977.32	3,141,096.83	3,075,315.29	47,129,868.25
2.本期增加金额	128,000.00	2,193,458.70	14,529.91	1,417,639.69		3,753,628.30
(1) 购置	110,000.00	743,458.70	14,529.91	1,417,639.69		3,735,628.30
(2) 在建工程转入	18,000.00	1,450,000.00				18,000.00
3.本期减少金额	2,798,000.00	472,509.86		106,576.05		3,377,085.91
(1) 合并范围变化调减	2,798,000.00	472,509.86		106,576.05		3,377,085.91
4.期末余额	12,912,418.94	26,105,008.71	961,507.23	4,452,160.47	3,075,315.29	47,506,410.64
二、累计折旧						
1.期初余额	5,023,681.36	12,654,601.78	802,037.20	2,103,643.69	191,216.92	20,775,180.95
2.本期增加金额	285,206.67	1,217,685.78	11,641.68	317,532.00	235,446.38	2,067,512.51
(1) 计提	285,206.67	1,217,685.78	11,641.68	317,532.00	235,446.38	2,067,512.51
3.本期减少金额	184,080.00	92,588.41		50,889.51		327,557.92
(1) 合并范围变化调减	184,080.00	92,588.41		50,889.51		327,557.92
4.期末余额	5,124,808.03	13,779,699.15	813,678.88	2,370,286.18	426,663.30	22,515,135.54
三、账面价值						

1.期末账面价值	7,787,610.91	12,325,309.56	147,828.35	2,081,874.29	2,648,651.99	24,991,275.10
1.期初余额	10,558,737.58	11,729,458.09	144,940.12	1,037,453.14	2,884,098.37	26,354,687.30

2、截止 2017 年 6 月 30 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	23,606,116.14	13,031,678.14		10,574,438.00
合计	23,606,116.14	13,031,678.14		10,574,438.00

(九) 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
7 号厂房改造款	3,036,962.77		3,036,962.77	3,054,962.77		3,054,962.77
6 号厂房改造款	1,866,992.09		1,866,992.09			
华明工业园实验室改造项目	8,316,765.87		8,316,765.87	7,665,363.97		7,665,363.97
合计	13,220,720.73		13,220,720.73	10,720,326.74		10,720,326.74

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
7 号厂房改造款	4,750,000.00	3,054,962.77		18,000.00		3,036,962.77	0.76	80%	0.00		0.00	自有与借款
6 号厂房改造款	4,982,300.00		1,866,992.09			1,866,992.09	0.37	85%				
华明工业园实验室改造项目	12,000,000.00	7,665,363.97	651,401.90			8,316,765.87	0.69	85%				自有与借款
合计		10,720,326.74	2,518,393.99	18,000.00		13,220,720.73						

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,446,890.00	654,464.81	4,000.00	3,105,354.81

2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	2,446,890.00	654,464.81	4,000.00	3,105,354.81
二、累计摊销				
1.期初余额	411,541.65	187,007.98		598,549.63
2.本期增加金额				
(1)计提	24,468.96	32,723.22		57,192.18
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	436,010.61	219,731.20		655,741.81
三、账面价值				
1.期末账面价值	2,010,879.39	434,733.61	4,000.00	2,449,613.00
2.期初账面价值	2,035,348.35	467,456.83	4,000.00	2,506,805.18

(十一) 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
装修费	578,712.51		74,047.62	69,566.26	435,098.63
设计费	21,903.75		21,903.75		
合计	600,616.26		95,951.37	69,566.26	435,098.63

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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
资产减值准备	185,410.10	1,015,639.08	186,933.14	1,021,731.22
合计	185,410.10	1,015,639.08	186,933.14	1,021,731.22

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,130,230.00	2,213,765.17
预付工程款	2,297,188.00	6,183,000.00
合计	4,427,418.00	8,396,765.17

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,300,000.00	6,500,000.00
担保借款	12,000,000.00	16,200,000.00
担保借款、抵押借款		7,200,000.00
合计	20,300,000.00	29,900,000.00

注：1、2017年3月20日在江苏姜堰农村商业银行借入流动资金500万，借款合同编号姜堰农商银行流借字[2017]第706901004号，其中150万元借款期限6个月，350万元借款期限12个月，到期还款日为2018年3月15日，贷款利率8.2%，此笔贷款为江苏清通管业有限公司、陈红清提供担保取得，并签订姜堰农商银行保字[2017]第706902004号保证合同。

2、2017年6月1日在江苏姜堰农村商业银行借入流动资金500万元，借款合同编号为姜堰农商银行流借字[2017]第706901008号，借款期限12个月，此笔贷款为泰州市国信担保有限公司提供担保取得，并签订姜堰农商银行保字[2017]第706902008号保证合同。公司股东泰州市一脉环保科技有限公司将持有的本公司500万股股权质押给泰州市国信担保有限公司进行反担保，并签订编号：【2017】质反保字第074号股权质押反担保合同，陈文霆夫妇、陈红清夫妇提供个人信用反担保，并签订编号：【2017】个信反保字第093号个人信用保证反担保合同。

3、2017年6月13日在江苏姜堰农村商业银行借入流动资金830万元，借款合同编号为姜堰农商银行流借字[2017]第706901009号，借款期限12个月，此笔贷款为公司不动产【苏（2017）姜堰不动产权第0011403号】抵押取得，并签订姜堰农商银行高抵字[2017]第706903009号最高额抵押合同，同时追加陈文霆、泰州市一脉环保科技有限公司保证，并签订姜堰农商银行高保字[2017]第706902009号最高额保证合同。

4、2016年8月25日子公司北京乐威在北京银行上地支行借入流动资金200万元，借款合同编号为0360590的借款合同200万元，借款期12个月，其中100万已于2017年6月23日还款，并于2017年6月30日续贷，期限自2017年6月30日至2018年6月29日。此笔借款为北京中关村科技融资担保有限公司担保取得。

（十五）应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,341,543.49	5,042,427.30
1—2年	313,267.30	317,807.15
2—3年	24,359.86	36,541.86
3年以上	45,687.00	12,780.00
合计	5,724,857.65	5,409,556.31

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
天津中冀建设集团有限公司	100,000.00	消防款未结算
巩义市予华仪器有限责任公司	34,600.00	质保期未结算
姜伯安	54,660.00	厂房工程未结算
上海友尹化工装备有限公司	31,510.00	质保期未结算
合计	220,770.00	

（十六）预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内	407,742.17	133,139.36
合计	407,742.17	133,139.36

(十七) 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		9,271,477.27	9,271,477.27	
二、离职后福利-设定提存计划		706,937.53	706,937.53	
合计		9,978,414.80	9,978,414.80	

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		8,032,673.22	8,032,673.22	
2.职工福利费		311,585.44	311,585.44	
3.社会保险费		429,909.79	429,909.79	
其中：医疗保险费		376,010.20	376,010.20	
工伤保险费		17,849.28	17,849.28	
生育保险费		25,383.19	25,383.19	
大病保险		10,667.12	10,667.12	
4.住房公积金		475,186.00	475,186.00	
5.工会经费和职工教育经费		22,122.82	22,122.82	
合计		9,271,477.27	9,271,477.27	

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		678,806.38	678,806.38	
2、失业保险费		28,131.15	28,131.15	
合计		706,937.53	706,937.53	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	63,781.79	63,781.79
个人所得税	37,213.46	18,857.25
城市维护建设税		596.46
教育费附加		426.05
地方教育费附加		
合计	100,995.25	83,661.55

(十九) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	294,053.32	927,171.65
1—2年	365,304.89	306,729.99
2—3年	4,488.00	30,243.88
3年以上	8,145.00	
合计	671,991.21	1,264,145.52

2、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额
房屋押金	328,775.95
个税退税款	8,832.55
代扣代缴个税	9,674.12
股权转让款	236,082.41
其他	88,626.18
合计	671,991.21

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
土地出让金	1,238,590.00	1,238,590.00
固定资产售后回租款	5,696,544.00	
合计	6,935,134.00	1,238,590.00

(二十一) 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	
陈文霆	11,934,000.00						11,934,000.00
杨光	11,934,000.00						11,934,000.00
北京赛德厚鼎科技有限公司	9,895,600.00						9,895,600.00
泰州市一脉环保科技有限公司	8,231,600.00						8,231,600.00
启迪创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,044,000.00						5,044,000.00
北京思博优体育科技有限公司	2,204,800.00						2,204,800.00
北京中农科信投资中心(有限合伙)	1,820,000.00						1,820,000.00
苏州清商成长创业投资企业(有限合伙)	780,000.00						780,000.00
北京华创策联创业投资中心(有限合伙)	156,000.00						156,000.00
股份总数	52,000,000.00						52,000,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	8,483,061.00			8,483,061.00
合计	8,483,061.00			8,483,061.00

(二十三) 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		223,702.76		223,702.76
合计		223,702.76		223,702.76

(二十四) 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	-1,600,820.20	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	1,926,415.23	
调整后期初未分配利润	325,595.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,324,931.84	
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	2,650,526.87	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、按行业列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药定制研发生产	33,948,541.26	18,022,951.30	44,632,527.77	23,903,526.71
合计	33,948,541.26	18,022,951.30	44,632,527.77	23,903,526.71

2、按类别列示

产品类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业化生产	9,371,071.42	5,847,800.25	13,370,298.01	8,690,693.71
技术开发收入	24,577,469.84	12,175,151.05	31,262,229.76	15,212,833.00
合计	33,948,541.26	18,022,951.30	44,632,527.77	23,903,526.71

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	116,976.45	111,162.49
教育费附加	77,299.70	46,802.81

地方教育费附加	6,254.90	17,093.43
合计	200,531.05	175,058.73
(二十七) 销售费用		
项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,127,477.68	1,471,728.79
业务宣传费	279,102.63	227,773.06
运输费	156,919.82	175,843.05
差旅费	142,405.35	310,594.36
物料消耗	35,228.83	86,451.78
办公费及其他	9,744.02	12,163.65
资产摊销及折旧费	113,998.95	50,117.61
外部服务费	302,506.99	152,200.47
业务招待费	49,029.00	72,131.87
其他费用	96,920.89	37,374.12
合计	2,313,334.16	2,596,378.76
(二十八) 管理费用		
项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,978,470.96	2,840,362.78
房租及相关费用	532,582.05	1,211,068.18
物料消耗	9,785.62	134,407.60
资产摊销及折旧费	262,938.78	519,425.85
业务招待费	241,456.61	157,655.24
差旅费	111,119.98	106,214.82
外部服务费	564,328.57	485,280.68
税费	176,004.23	136,157.56
运输费	4,495.60	22,280.00
交通通讯邮寄费	78,190.78	58,990.70
修理费	7,625.81	31,934.00
培训费	108,001.06	8,090.00
研发费用	3,295,610.82	3,730,227.33
办公费及其他	401,410.13	285,291.50
合计	8,772,021.00	9,727,386.24
(二十九) 财务费用		
项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,160,755.84	847,976.46
减：利息收入	65,322.40	17,990.81
汇兑损失	5,427.93	
减：汇兑收益	101,453.18	138,497.62
手续费支出	154,563.17	106,290.16
合计	1,153,971.36	797,778.19

(三十) 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	-406,969.62	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,441,249.03	
合计	-1,848,218.65	

(三十一) 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	计入当期非经常性损益的金额
保险理赔款	367,228.99		367,228.99
政府补助	466,600.00	154,653.34	466,600.00
其他	2,542.78		2,542.78
合计	836,371.77	154,653.34	836,371.77

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与本期收益相关
江苏乐威开发区管委会税收净增奖励		4,000.00	
江苏乐威 2015 年外贸稳增长资金补贴		5,000.00	
江苏乐威 2015 年出口基地扶持资金		6,000.00	
北京康福乐资本公积转营业外收入		1,406.00	
北京乐威收到海淀社保 2014 年度稳岗补贴收入		20,247.34	
北京乐威收北京市商务委人才补贴款		77,000.00	
北京乐威收中关村企业促进会信用补贴	3,000.00	2,000.00	3,000.00
北京乐威收中关村促进会中介服务补贴		17,000.00	
北京乐威收北京市商务委人才补贴款		22,000.00	
乐威医药收到财政局国际市场开拓资金补贴款	20,000.00		20,000.00
乐威医药 2016 年出口基地扶持资金	6,000.00		6,000.00
乐威医药服务外包奖励	200,000.00		200,000.00
乐威医药 2016 年外经贸发展专项资金	69,600.00		69,600.00
企业上市奖励资金	168,000.00		168,000.00
合计	466,600.00	154,653.34	466,600.00

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
天津乐威向华明街道办事处捐款		5,000.00	
江苏乐威未销售的样品提取销项税额		34,287.59	
其他		158.89	

合计		39,446.48	
----	--	-----------	--

(三十三) 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	148,953.68	340,380.63
递延所得税费用		
合计	148,953.68	340,380.63

(三十四) 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	3,364,847.36	7,391,297.21
其中：政府补贴	466,600.00	154,653.34
利息收入	65,322.40	17,990.81
往来款项及其他款项	2,832,924.96	7,218,653.06
支付其他与经营活动有关的现金	8,348,115.58	15,978,387.00
其中：管理、运营等费用	5,226,882.80	5,023,546.39
往来款项及其他款项	3,121,232.78	10,954,840.61

2、 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
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,426,996.00
其中：融资租赁费用		1,426,996.00

(三十五) 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	2,324,931.84	7,202,239.09
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,067,512.51	1,810,091.52
无形资产摊销	175,116.72	142,393.50
长期待摊费用摊销	74,047.62	65,767.02
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）	-56,748.13	
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）	1,039,729.83	-9,054.55
投资损失（收益以“-”号填列）	2,196,109.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,800,316.25	3,348,714.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,012,092.67	-13,534,417.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,817,343.21	1,741,400.50
其他		14,877.13
经营活动产生的现金流量净额	11,215,133.34	782,010.67
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	11,185,236.63	12,485,290.15
减：现金的期初余额	7,027,994.32	11,685,003.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,157,242.31	800,286.81

2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,185,236.63	7,027,994.32
其中：库存现金	44,280.45	67,731.15
可随时用于支付的银行存款	11,140,956.18	6,960,263.17
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,185,236.63	7,027,994.32

（三十六）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
机器	10,574,438.00	融资租赁（售后回租）
土地	1,440,392.9	贷款抵押
房屋	6,396,202.11	贷款抵押
合计	18,411,033.01	

（三十七）外币货币性项目

1、 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	459,530.32	6.809	3,128,941.95
其中：美元	459,530.32	6.809	3,128,941.95
应收账款	1,547,900.00	6.809	10,539,651.10
其中：美元	1,547,900.00	6.809	10,539,651.10

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
LavianaCorporation	特拉华州	美元	主要核算币种

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	北京康福乐科技股份有限公司
股权处置价款	1,560,000.00
股权处置比例（%）	51%
股权处置方式	转让股权
丧失控制权的时点	2017年3月31日
丧失控制权时点的确定依据	对子公司控制权移交日
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	406,969.62
丧失控制权之日剩余股权的比例	49%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	2,940,000.00
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	1,498,750.97
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	1,441,249.03
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	按股权评估价值与剩余持股比例
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	无

(二) 本期合并报表范围：

本期合并报表范围包括四家，子公司—北京乐威泰克医药技术有限公司、乐威（天津）医药科技发展有限公司、LavianaCorporation（简称“美国乐威公司”）、乐威医药（沧州）有限公司。因控制权丧失不再包括北京康福乐科技公司、江苏北清康生化技术有限公司。

七、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	
北京乐威泰克医药技术有限公司	北京	北京	生物医药	100.00		货币出资
北京康福乐科技有限公司	北京	北京	生物医药	49.00		货币出资
乐威(天津)医药科技发展有限公司	天津	天津	生物医药	100.00		货币出资
江苏北清康生物技术有限公司	泰州	泰州	生物医药	-	49.00	货币出资
LavianaCorporation	美国	美国	生物医药	100.00		货币出资
乐威医药(沧州)有限公司	河北	河北	生物医药	100.00		尚未入资

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

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	
北京康福乐科技有限公司	北京	北京	生物医药	49.00		权益法
江苏北清康生物技术有限公司	泰州	泰州	生物医药		49.00	权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 公司控股股东及实际控制人的基本情况

公司控股股东为陈文霆、杨光、一脉环保，实际控制人为陈文霆、杨光、陈红清。陈文霆、杨光分别持有公司 1,193.40 万股股份，各占总股本的 22.95%；陈红清持有一脉环保 100% 股权，通过一脉环保间接控制公司 823.16 万股股份，占总股本的 15.83%；陈文霆持有赛德厚鼎 57.45% 股权，通过赛德厚鼎间接控制公司 989.56 万股股份，占总股本的 19.03%。陈文霆、杨光、陈红清合计控制乐威医药 4,199.52 万股股份，占总股本 80.76%。2016 年 3 月 11 日，陈文霆、杨光、陈红清签署了《关于乐威医药(江苏)股份有限公司之一致行动协议书》，三人同意在处理公司经营发展的重大事项时采取一致行动。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
泰州市神州化工有限公司	陈红清配偶控制

江苏清通管业有限公司	陈红清配偶持股企业
北京奥力泰格科技有限公司	公司董事、实际控制人之一杨光、陈文霆共同控制的企业
Laviana International	公司董事、实际控制人之一杨光、陈文霆共同控制的企业
陈文霆	持股比例 22.95%
杨光	持股比例 22.95%
北京赛德厚鼎科技有限公司	持股比例 19.03%
泰州市一脉环保科技有限公司	持股比例 15.83%
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股比例 9.70%
卢玲玲	董事、首席财务官
陈红清	董事
陈垒	董事

（五）关联交易情况

1、关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

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
陈红清、清通管业	本公司	5,000,000.00	2017.3.15	2018.3.15	否
陈红清及妻子巫敏 陈文霆及妻子罗娟 一脉环保	本公司	5,000,000.00	2017.5.23	2018.5.22	否
陈文霆、一脉环保	本公司	8,300,000.00	2017.6.13	2018.6.10	否
合计		18,300,000.00			

（六）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈文霆	149,171.50	149,171.50
其他应付款	杨光	149,171.50	149,171.50

九、承诺及或有事项

（一）或有事项

本公司的子公司-乐威（天津）医药科技发展有限公司， 现住所：天津市东丽区华明高新区低碳产业基地华丰路6号A4号楼，是与天津市滨海华明开发建设有限公司签订了房屋无偿使用合同，免租期为2016年1月1日至2017年12月31日。于2015年2月15日签订了不动产购买意向书，预付天津市滨海华明开发建设有限公司50万元的定金，待其办理完成预售手续后再签订正式购买合同。标的物产权的使用权终止

日期为 2060 年 8 月 1 日，天津市滨海华明开发建设有限公司的预售手续仍在办理过程中。

十、资产负债表日后事项

1、公司 2017 年 7 月 24 日向江苏姜堰农村商业银行借入流动资金 370 万元，借款期限 12 个月，借款合同编号为姜堰农商行流借字[2017]第 706901010 号，此笔借款为公司不动产【苏（2016）姜堰不动产权第 0000759 号】抵押取得，并签订姜堰农商银行高抵字[2017]第 706903010 号最高额抵押合同，追加保证人陈文霆、泰州市一脉环保科技有限公司，并签订姜堰农商银行高保字[2017]第 706902010 号最高额保证合同。

2、公司 2017 年 3 月 20 日在江苏姜堰农村商业银行借入的由清通管业、陈红清提供担保流动资金借款 500 万元，于 2017 年 7 月 26 日进行了担保调整追加，在原有担保人江苏清通管业有限公司、陈红清提供担保的同时，追加公司不动产【苏（2017）姜堰不动产权第 0011403 号】抵押剩余价值作二次抵押，追加保证人陈文霆、泰州市一脉环保科技有限公司。

十一、其他重要事项

本公司因发展战略与规划的需要，为加大业务领域的覆盖范围，从而增强公司核心竞争力。于 2017 年 5 月 8 日成立全资子公司乐威医药（沧州）有限公司，注册地：河北省沧州市临港经济技术开发区，注册资本：人民币 1000 万元。经营范围：新型化合物药物、药物活性成分、化学原料药及高级中间体的工艺研发和生产以及上述相关技术咨询服务和技术转让

十二、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	比例 (%)
关联方	852,072.74	11.30		
计提坏账的账龄组合	6,686,968.64	88.70	438,602.68	6.56
合计	7,539,041.38	100.00	438,602.68	5.82
类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方	2,309,144.47	22.03		

计提坏账的账龄组合	8,174,179.71	77.97	438,602.68	5.37
合计	10,483,324.18	100.00	438,602.68	4.18

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,054,604.93	5.00	402,730.25
1 至 2 年	119,574.78	30.00	35,872.43
合计	8,174,179.71		438,602.68

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 (%)
Gilead Sciences, Inc	2,704,525.60	35.87
Sage Therapeutics	2,108,066.40	27.96
Bayer Pharma AG	783,835.66	10.40
苏州亚培克生物科技有限公司	478,760.80	6.35
Delmar Chemicals Inc	253,666.08	3.37
合计	6,328,854.54	83.95

(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 (%)
关联方	11,376,298.84	98.85		
计提坏账的账龄组合	132,251.88	1.15	48,621.21	36.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,508,550.72	100.00	48,621.21	0.42
合计	11,376,298.84	98.85		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
关联方	11,808,955.75	99.16		
计提坏账的账龄组合	99,724.20	0.84	48,621.21	48.76
合计	11,908,679.95	100.00	48,621.21	0.41

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	28,704.20	5.00	1,435.21
1 至 2 年	20,120.00	30.00	6,036.00
2 至 3 年	19,500.00	50.00	9,750.00
3 年以上	31,400.00	100.00	31,400.00
合计	99,724.20		48,621.21

2、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 (%)
乐威（天津）医药科技发展有限公司	关联方	9,800,000.00	1-3 年	85.15
北京乐威泰克医药技术有限公司	关联方	1,576,298.84	1 年以内	13.70
周鹏利	暂借款	53,900.00	1 年以内	0.47
江苏佳宇建设工程有限公司	供应商	30,000.00	3-4 年	0.26
南京飞虎化学科技有限公司	供应商	10,500.00	1 年以内	0.09
合计		11,470,698.84		99.67

(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	12,705,007.08		12,705,007.08	18,705,007.08		18,705,007.08
对联营、合营企业投资	2,306,990.26		2,306,990.26			
合计	15,011,997.34		15,011,997.34	18,705,007.08		18,705,007.08

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
北京乐威泰克医药技术有限公司	2,692,590.98			2,692,590.98		
乐威（天津）医药科技发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Laviana Corporation	12,416.10			12,416.10		
合计	12,705,007.08			12,705,007.08		

2、对联营、合营企业投资

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	减少投资	权益法下确认	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值	其他		

		投资		的投资 损益	收益 调整	变动	股利或 利润	准备			额
北京康福 乐科技有 限公司	6,000,000.0 0		3,060,000.0 0	633,009.7 3						2,306,990.2 7	
合计	6,000,000.0 0		3,060,000.0 0	633,009.7 3						2,306,990.2 7	

(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	22,445,973.99	14,279,375.99	30,028,406.33	20,190,359.37
医药定制研发生产	22,445,973.99	14,279,375.99	30,028,406.33	20,190,359.37
合计	22,445,973.99	14,279,375.99	30,028,406.33	20,190,359.37

十三、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		
2. 转让子公司股权产生的投资损失	-1,441,249.03	
3. 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）	466,600.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	369,771.77	
5. 所得税影响额	-90,731.59	
合计	-514,145.67	

(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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	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	3.86	12.93	0.04	0.14	0.04	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	12.65	0.05	0.13	0.05	0.13

乐威医药（江苏）股份有限公司

董事会

2017年8月25日