



湖南九典制药股份有限公司

2018 年第一季度报告

2018-037

2018 年 04 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人朱志宏、主管会计工作负责人熊英及会计机构负责人(会计主管人员)熊英声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	168,621,323.35	89,826,120.87	87.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,793,394.77	10,146,038.92	26.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,589,341.19	9,427,174.84	33.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,635,250.43	-4,169,253.85	-586.82%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.12	-8.33%
加权平均净资产收益率	1.92%	3.09%	-1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	793,793,484.94	769,202,584.24	3.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	673,048,608.04	660,255,213.27	1.94%

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）	117,340,000
--------------------	-------------

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.109
-----------------------	-------

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	386,760.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,697.38	
减：所得税影响额	36,009.46	
合计	204,053.58	--

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

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

适用 不适用

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

二、重大风险提示

（一）政策风险

1、政策导致利润率下降的风险

为规范我国药品价格管理，维护广大病患的利益，国家相继出台了相关政策规范药品价格。根据2002年颁布的《中华人民共和国药品管理法实施条例》规定，国家对药品价格实行政府定价、政府指导价或市场调节价。列入国家基本医疗保险药品目录的药品，以及国家基本医疗保险药品目录以外具有垄断性生产、经营的药品，实行政府定价或政府指导价；对其他药品，实行市场调节价。2014年，国家发改委修改了《药品出厂价格调查方法》，对药品销售的类别、规格、出厂价格和销售方式等进行调查。2015年4月，国家发改委、卫生计生委、人社部、工信部、财政部、商务部及国家药监局联合制定的《推进药品价格改革的意见》提出，自2015年6月1日起除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格。

我国医药卫生体制和医疗保险制度正处在改革阶段，相关法规政策以及医院药品招投标采购等系列药品价格调控政策正在逐步制定和不断完善，医药市场的竞争进一步加剧，使得我国药品存在价格下降的风险，从而将导致公司销售额和利润率下降，对公司盈利能力造成较大不利影响。

2、抗菌药临床使用限制的风险

为有效控制抗生素滥用问题，我国实施了严格管理抗菌药使用的措施，对抗菌药实行分级管理制度。2012年4月，卫生部颁布《抗菌药物临床应用管理办法》，对抗菌药物临床应用实行分级管理，将抗菌药物分为非限制使用级、限制使用级与特殊使用级，抗菌药物分级管理目录由各省级卫生行政部门制定。该法规于2012年8月1日起实行，抗菌药物临床使用量明显下降。数据显示，2010-2012年，综合医院住院患者抗菌药物使用率从68%下降至53.5%。此后，国家对抗菌药物使用一直实行严格管理。

抗菌药是医药市场上的重点产品，存在刚性需求，地位举足轻重。经过卫计委和药品监督管理部门的强力整治及医患自律，“限抗”政策去泡沫化已基本完成，抗菌药正逐步步入常态化发展。虽然公司产品线丰富，拥有抗感染类、抗过敏类、消化系统类、心血管类、妇科和补益安神类等多个系列，但公司目前产品收入结构中抗生素比重较大，可能面临因“限抗”政策变化导致公司收入增长速度放缓的风险。

3、药品一致性评价政策存在的风险

2016年3月，国务院办公厅印发《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》（以下简称“《意见》”），对已批准上市的仿制药质量和疗效一致性评价工作作出部署，要求化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均须开展一致性评价。国家基本药物目录（2012年版）中于2007年10月1日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在2018年底前完成一致性评价，其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在2021年底前完成一致性评价；化学药品新注册分类实施前批准上市的其他仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在3年内完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。《意见》同时指出，通过一致性评价的药品品种，在医保支付方面予以适当支持，医疗机构应优先采购并在临床中优先选用。同品种药品通过一致性评价的生产企业达到3家以上的，在药品集中采购等方面不再选用未通过一致性评价的品种。

一致性评价有助于规范国内仿制药市场，对于公司这种具有研发优势、规模优势的制药企业属于政策利好和市场机遇。但由于公司仿制药品种较多，上述政策涉及公司多个产品，完成相应一致性评价工作需要较高成本，如果公司不能在政策规定时间内及时完成相关药品的一致性评价，将影响公司产品的市场竞争力，甚至导致公司无法继续生产某种药品，进而对公司经营情况产生不利影响。

4、“两票制”实施的风险

2016年4月6日召开的国务院常务会议提出“全面推进公立医院药品集中采购，建立药品出厂价格信息可追溯机制，推行从生产到流通和从流通到医疗机构各开一次发票的‘两票制’，使中间环节加价透明化”。2016年4月26日，国务院办公厅发布《深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务》，其中提到“优化药品购销秩序，压缩流通环节，综合医改试点省份要在全省范围内推行‘两票制’，积极鼓励公立医院综合改革试点城市推行‘两票制’，鼓励医院与药品生产企业直接结算药品货款、药品生产企业与配送企业结算配送费用，压缩中间环节，降低虚高价格。”

“两票制”若在全国实施，将对医药行业产生深远影响，医药流通企业的集中度将会大幅提高，众多管理不规范、规模或实力不强的企业将会被淘汰。公司现行销售模式将可能面临一定的调整变化，甚至客户结构将会发生变化，如果公司未能及时调整并快速适应市场需求，公司的生产经营将受到影响。

5、国家基本药物和国家基本医疗保险药品目录等调整的风险

2013年国家卫生部发布的《国家基本药物目录》（2012年版）和2017年人力资源和社会保障部发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017年版）为两个目录的现行版本，上述两个国家目录及各省基药和医保增补目录根据要求定期或不定期进行调整。公司主要产品中部分属于国家基本药物或国家医保用药，部分列入了各省医保增补目录，若上述两个国家目录或者地方目录调整后的新目录中不再包含公司现有的主要产品，将会对公司的生产经营产生不利影响。

6、药品招标采购的风险

现阶段我国药品的招标政策实行以政府主导、以省（区、市）为单位的医疗机构网上药品集中采购，报告期内公司产品中标情况直接影响公司制剂产品的销售。若公司现有中标产品在新一轮药品集中采购项目中未中标或者中标价格下降幅度较大，将对公司未来相关产品经营业绩造成不利影响。

（二）产品质量和安全性风险

医药产品关系到社会公众健康，国家对药品的生产工艺、原材料、储藏环境等均有严格的条件限制，在药品生产、运输、储藏过程中，外部环境变化可能对药品本身成分、含量等产生影响，从而使药品的功效、质量发生变化，不再符合国家相关标准。

为加强药品生产质量管理体系建设，国家卫生部于2010年颁布《药品生产质量管理规范（2010年修订）》即新版GMP，对药品生产质量提出了更高的要求，规定药品生产企业血液制品、疫苗、注射剂等无菌药品的生产，应在2013年12月31日前达到新版药品GMP要求；其他类别药品的生产均应在2015年12月31日前达到新版药品GMP要求，未达到新版药品GMP要求的企业（车间），在上述规定期限后不得继续生产药品。公司于2015年通过了新版GMP认证，生产的药品也符合相关法律法规的要求。尽管公司建立了严格的质量管理体系，使从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态，但公司仍存在因管理纰漏或运输、储藏不当而发生质量事件的风险。

（三）市场竞争风险

医药行业是国家产业政策大力扶持的朝阳行业，发展前景广阔，市场规模迅速扩张。国内医药企业数量众多，但行业集中度较低，企业规模相对较小，产品同质化竞争严重，具有核心竞争力的企业数量有限，中小规模的企业之间竞争较为激烈。此外，外资医药企业在高端药品市场的占有率较高，给国内医药企业造成了一定的竞争压力。

近年来，医药行业总体市场容量不断扩大，但增速出现阶段性放缓。随着未来市场竞争进一步加剧，如果公司不能在产品结构、研发等方面保持优势，积极开拓新的市场领域，将会使公司在维持并进一步扩大市场份额时面对更激烈的市场竞争而影响公司经营业绩。

（四）研发风险

公司始终将产品及技术的开发作为核心竞争力建设的重要组成部分，这也是公司进一步创新和发展的基础。公司高度重视研发工作，研发投入占比较大，2015年、2016年及2017年公司研发支出分别为2,427.18万元、1,806.90万元和2,856.70万元，占当期营业收入比重分别为8.36%、4.80%和5.34%。新药的研发是一项系统工程，包括选题、工艺研究、质量研究、药理毒理研究、临床研究，小试和中试等阶段，产品开发周期较长，需要进行大量的技术研究和持续的资金投入。公司虽然建立了较为完善的新药研发体系，并对各环节进行严格的风险控制，但如果公司因国家政策的调控、开发资金投入不足、未能准确预测产品的市场发展趋势、药物创新效果不明显等不确定性原因，使人力、物力投入未能成功转化为技术成果，将存在产品或技术开发失败的可能性，形成研发风险。

（五）原辅材料价格波动风险

报告期内，公司生产所需直接材料占生产成本的比例在80%以上，原辅材料供应的持续稳定性及价格波动幅度对公司盈利影响较大。公司主要原材料包括化工原辅材料、中药材等，其中化工原辅材料相关供应商的稳定生产直接受到包括产业政策调整、环保政策调整等的影响，价格受石油和经济周期影响也较大；中药材则由于多为自然生长、季节采集，产地分布带有明显的地域性，其产量和品质会受自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、切片加工方法的影响，价格容易波动。虽然报告期内公司原材料价格变动不大，同时公司原辅材料种类繁多，能在一定程度上分散原材料价格波动风险，但仍不排除公司未来发生因原辅材料价格上涨导致毛利率下降所带来的经营风险。

（六）经销商管理风险

药品制剂系公司收入的主要来源，公司报告期2015年、2016年和2017年制剂产品收入占主营业务收入比重分别为59.15%、56.42%和54.33%。在销售环节上，公司药品制剂主要采用“招商代理”模式和“合作经销”模式进行销售，部分市场区域的开拓和维护由经销商负责。这两种模式是本行业现阶段普遍采用的销售模式，具有开发速度快、企业资金周转率高和货款风险小等特点，对产品市场推广、提高品牌和市场影响力具有积极的作用。

公司现有制剂产品经销商数量众多，未来随着公司业务规模的持续扩大，经销商数量仍将持续增加，公司对经销商的培训管理、组织管理以及风险管控的难度也在加大，不仅会使公司出让较多的产品利润而削弱盈利能力，还可能由于对终端客户的信息获取不及时而导致产品或服务更新存在迟滞；除与公司有业务往来外经销商独立于公司而存在，若其出现内部管理混乱、代理竞争对手产品、经营活动有悖于公司品牌经营宗旨或实力跟不上公司发展等情形，则可能导致公司声誉受损或产品销售区域性下滑，对公司经营产生影响。

（七）药品生产经营许可重新认定的风险

根据国家医药行业的监督规定，药品生产企业必须取得药品监督管理部门颁发的药品生产许可证、GMP认证证书、药品注册批件等资质证书，而上述相关资质证书具有明确的有效期限，公司需在有效期届满前向监管部门申请重新认证，如果在有效期届满时，公司仍未能及时重续该等资质证书，公司将无法继续合法生产相关药品，导致公司的生产经营受到重大影响。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,243	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
朱志宏	境内自然人	37.16%	43,605,000	43,605,000		
段立新	境内自然人	17.53%	20,568,216	20,568,216		
长沙旺典投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.94%	8,143,000	8,143,000		
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.91%	2,244,644	2,244,644		
苏州夏启盛世九鼎医药投资中心（有	境内非国有法人	1.74%	2,037,120	2,037,120		

有限合伙)						
苏州夏启卓兴九鼎医药投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.56%	1,833,831	1,833,831		
苏州夏启智仕九鼎医药投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.55%	1,821,127	1,821,127		
谢艳萍	境内自然人	1.45%	1,700,000	1,700,000		
郑霞辉	境内自然人	1.32%	1,548,214	1,548,214		
朱志云	境内自然人	0.93%	1,092,857	1,092,857		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
楼华	470,092	人民币普通股	470,092			
蔡素媛	326,200	人民币普通股	326,200			
卢雷	248,300	人民币普通股	248,300			
马利清	187,900	人民币普通股	187,900			
吴少琼	174,700	人民币普通股	174,700			
马学文	172,700	人民币普通股	172,700			
王立平	169,000	人民币普通股	169,000			
广东尚伟投资管理有限责任公司—尚泰5号私募证券投资基金	148,446	人民币普通股	14,844			
赵妍君	145,900	人民币普通股	145,900			
李荣彬	137,246	人民币普通股	137,246			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 上述股东之中，朱志宏与朱志云为兄妹关系。</p> <p>(2) 苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)、苏州夏启盛世九鼎医药投资中心(有限合伙)、苏州夏启卓兴九鼎医药投资中心(有限合伙)苏州夏启智仕九鼎医药投资中心(有限合伙)，执行事务合伙人、基金管理人均为昆吾九鼎投资控股股份有限公司下属企业。</p> <p>公司未知除上述股东外的其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	<p>(1) 公司股东楼华通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 470,092 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 470,092 股。</p> <p>(2) 公司股东蔡素媛通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 326,200 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 326,200 股。</p> <p>(3) 公司股东王立平通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 169,000 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 169,000 股。</p> <p>(4) 公司股东李荣彬通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有</p>					

	137,246 股，普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 137,246 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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
应收账款	108,455,133.13	81,813,211.04	32.56%	主要系本报告期主营业务收入的增长致相应应收账款增加所致。
预付账款	26,693,008.01	1,915,237.97	1,293.72%	主要系预付供应商款项增加所致。
其他流动资产	4,843,749.56	1,762,655.17	174.80%	主要系子公司留抵税额增加所致。
固定资产	209,653,032.51	130,847,828.96	60.23%	主要系子公司在建工程项目结转至固定资产所致。
在建工程	6,598,631.94	42,913,171.59	-84.62%	主要系子公司在建工程项目结转至固定资产所致。
应付账款	48,363,166.44	32,613,060.48	48.29%	主要系子公司应付的工程、设备款增加所致。
预收账款	7,209,577.84	12,045,944.83	-40.15%	主要系本报告期预收客户货款减少所致。
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
业务收入	168,621,323.35	89,826,120.87	87.72%	主要系公司继续加大市场开拓力度，主营业务收入持续增长所致。
业务成本	73,037,259.67	46,285,394.23	57.80%	主要系本报告期主营业务收入增长致相应成本增加。
税金及附加	2,189,841.57	1,012,840.15	116.21%	主要系本报告期收入增加增值税增加导致附加税相应增加。
销售费用	63,237,389.59	21,103,124.65	199.66%	主要系公司业务规模的扩大，销售费用支出相应增加。
管理费用	13,996,807.67	9,916,302.73	41.15%	主要系本报告期研发费用增加所致。
财务费用	-524,629.94	83,905.33	-725.26%	1、公司本报告期银行贷款减少所致导致利息支出减少。 2、公司首次公开发行股票募集资金到账和销售收入增加导致报告期利息收入的增加。
营业外收入	387,948.23	925,186.00	-58.07%	主要系本报告期政府补助减少所致。
营业外支出	185,566.69	79,463.55	133.52%	主要系存货非常损失增加所致。
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-28,635,250.43	-4,169,253.85	-586.82%	主要系公司业务规模扩大，采购原材料及营业费用支出相应增加。
投资活动产生的现金流量净额	-37,849,551.76	-7,685,277.11	-392.49%	主要系子公司设备投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	-1,050,858.74	-11,145,906.24	90.57%	主要系上期偿还债务支付的现金 1,000 万元所致。
---------------	---------------	----------------	--------	----------------------------

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入 16,862.13 万元，较上年同期增长 87.72%；归属于上市公司股东的净利润 1,279.34 万元，较上年同期增长 26.09%。

报告期内，公司营业收入、利润保持增长主要原因是：（1）公司募投项目“药品口服固体制剂生产线扩建项目”部分生产线建成投产后，产能释放带动销量增加。（2）公司主要产品市场开拓延续了上一年度的良好势头，下游市场维持稳定，一季度销售量保持稳定增长。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	35,955,831.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.64%

报告期，公司前五大供应商占报告期采购总额的比例为 53.64%；上年同期，公司前五大供应商占当期采购总额的比例为 58.33%。前五大供应商的变化对公司的生产经营未产生不利影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	29,443,551.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.46%

报告期，公司前五大客户占报告期销售总额的比例为 17.46%；上年同期，公司前五大客户占当期销售总额的比例为 25.36%。前五大客户的变化对公司的生产经营未产生不利影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司按照年初制定的经营计划开展工作，经营计划未发生重大变化。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额		26,825.38				本季度投入募集资金总额		3,538.83			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		13,562.72			
累计变更用途的募集资金总额		0				累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
原料药生产基地建设一期项目	否	20,372.95	20,372.95	3,538.83	12,044.65	59.12%		0	0	是	否
药品口服固体制剂生产线扩建项目	否	6,452.43	6,452.43		1,518.07	23.53%		1,231.3	4,072.11	是	否
承诺投资项目小计	--	26,825.38	26,825.38	3,538.83	13,562.72	--	--	1,231.3	4,072.11	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	26,825.38	26,825.38	3,538.83	13,562.72	--	--	1,231.3	4,072.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截止 2017 年 10 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 7,845.41 万元，具体投入情况：原料药生产基地建设一期项目 6,327.34 万元，药品口服固体制剂生产线扩建目 1,518.07 万元。2017 年 11 月 6 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的 7,845.41 元自筹资金进行了置换。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 11 月 6 日，出具的众环专字（2017）1160114 号专项报告鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金存放于募集资金专户，并将按计划投入募投项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

六、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2018 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司总股本 117,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。以上方案实施后，公司总股本由 117,340,000 股增至 234,680,000 股。

截至本报告披露之日，2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案尚未实施。公司将严格按照相关规定在股东大会审议通过后两个月内实施完毕。

七、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南九典制药股份有限公司

2018 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,894,752.11	298,428,659.93
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	30,176,128.37	37,515,041.15
应收账款	108,455,133.13	81,813,211.04
预付款项	26,693,008.01	1,915,237.97
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	1,688,042.00	1,378,004.85
买入返售金融资产		
存货	100,260,503.62	95,879,851.32
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,843,749.56	1,762,655.17
流动资产合计	503,011,316.80	518,692,661.43
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		
投资性房地产		
固定资产	209,653,032.51	130,847,828.96
在建工程	6,598,631.94	42,913,171.59
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	51,350,387.17	52,044,936.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	549,739.75	604,276.60
递延所得税资产	8,162,648.41	7,941,397.61
其他非流动资产	14,467,728.36	16,158,311.14
非流动资产合计	290,782,168.14	250,509,922.81
资产总计	793,793,484.94	769,202,584.24
流动负债：		
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	48,363,166.44	32,613,060.48
预收款项	7,209,577.84	12,045,944.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,712,750.76	5,297,922.90
应交税费	17,557,973.06	14,451,860.52

应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,871,089.38	11,541,502.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,714,557.48	79,950,291.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,030,319.42	28,997,079.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,030,319.42	28,997,079.84
负债合计	120,744,876.90	108,947,370.97
所有者权益：		
股本	117,340,000.00	117,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	396,126,314.42	396,126,314.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	19,692,595.63	19,692,595.63
一般风险准备		
未分配利润	139,889,697.99	127,096,303.22
归属于母公司所有者权益合计	673,048,608.04	660,255,213.27
少数股东权益		
所有者权益合计	673,048,608.04	660,255,213.27
负债和所有者权益总计	793,793,484.94	769,202,584.24

法定代表人：朱志宏

主管会计工作负责人：熊英

会计机构负责人：熊英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,749,964.17	125,337,983.48
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	30,176,128.37	37,515,041.15
应收账款	108,455,133.13	81,813,211.04
预付款项	35,797,372.96	12,313,428.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,869,258.64	6,569,450.18
存货	100,145,556.59	95,879,851.32
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		334,505.81
其他流动资产	326,509.17	
流动资产合计	361,519,923.03	359,763,471.66
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	251,729,500.00	233,729,500.00
投资性房地产		

固定资产	126,143,351.58	126,594,911.27
在建工程		
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	13,967,313.18	14,655,964.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,629,127.04	1,363,347.58
其他非流动资产	7,646,903.74	7,765,614.54
非流动资产合计	401,116,195.54	384,109,337.76
资产总计	762,636,118.57	743,872,809.42
流动负债：		
短期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,687,301.18	32,011,208.32
预收款项	7,209,577.84	12,045,944.83
应付职工薪酬	3,713,016.10	4,017,971.54
应交税费	12,184,269.25	9,084,333.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,431,036.46	11,463,612.28
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	75,225,200.83	72,623,070.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,724,984.93	1,654,063.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,724,984.93	1,654,063.85
负债合计	76,950,185.76	74,277,134.44
所有者权益：		
股本	117,340,000.00	117,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	396,126,314.42	396,126,314.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,692,595.63	19,692,595.63
未分配利润	152,527,022.76	136,436,764.93
所有者权益合计	685,685,932.81	669,595,674.98
负债和所有者权益总计	762,636,118.57	743,872,809.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	168,621,323.35	89,826,120.87
其中：营业收入	168,621,323.35	89,826,120.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,496,687.42	78,401,567.09

其中：营业成本	73,037,259.67	46,285,394.23
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	2,189,841.57	1,012,840.15
销售费用	63,237,389.59	21,103,124.65
管理费用	13,996,807.67	9,916,302.73
财务费用	-524,629.94	83,905.33
资产减值损失	1,560,018.86	
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	37,681.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,162,317.43	11,424,553.78
加：营业外收入	387,948.23	925,186.00
减：营业外支出	185,566.69	79,463.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,364,698.97	12,270,276.23
减：所得税费用	2,571,304.20	2,124,237.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,793,394.77	10,146,038.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,793,394.77	10,146,038.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	12,793,394.77	10,146,038.92
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,793,394.77	10,146,038.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,793,394.77	10,146,038.92
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	0.11	0.12
（二）稀释每股收益	0.11	0.12

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

法定代表人：朱志宏

主管会计工作负责人：熊英

会计机构负责人：熊英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	168,621,323.35	89,826,120.87
减：营业成本	73,289,381.34	46,285,394.23
税金及附加	2,092,778.94	1,012,689.45
销售费用	63,237,389.59	21,103,124.65
管理费用	9,967,766.63	8,017,471.84
财务费用	-81,586.97	91,581.09
资产减值损失	1,700,941.99	
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,414,651.83	13,315,859.61
加：营业外收入	387,948.23	925,186.00
减：营业外支出	185,566.69	79,463.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,617,033.37	14,161,582.06
减：所得税费用	2,526,775.54	2,124,237.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,090,257.83	12,037,344.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,090,257.83	12,037,344.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,090,257.83	12,037,344.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,144,026.36	101,099,033.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	1,511,909.13	886,134.45
经营活动现金流入小计	172,655,935.49	101,985,168.21
购买商品、接受劳务支付的现金	101,554,202.72	65,978,292.23
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	16,999,813.88	11,503,710.27
支付的各项税费	18,332,020.28	10,329,725.95
支付其他与经营活动有关的现金	64,405,149.04	18,342,693.61
经营活动现金流出小计	201,291,185.92	106,154,422.06
经营活动产生的现金流量净额	-28,635,250.43	-4,169,253.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,337.00	
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		
投资活动现金流入小计	1,337.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,850,888.76	7,685,277.11
投资支付的现金		
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	37,850,888.76	7,685,277.11

投资活动产生的现金流量净额	-37,849,551.76	-7,685,277.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,858.74	145,906.24
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	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,050,858.74	11,145,906.24
筹资活动产生的现金流量净额	-1,050,858.74	-11,145,906.24
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	-67,535,660.93	-23,000,437.20
加：期初现金及现金等价物余额	296,425,100.01	70,799,080.83
六、期末现金及现金等价物余额	228,889,439.08	47,798,643.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,144,026.36	101,099,033.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	643,997.30	898,422.52
经营活动现金流入小计	171,788,023.66	101,997,456.28
购买商品、接受劳务支付的现金	101,285,110.17	65,686,501.60
支付给职工以及为职工支付的	13,631,673.78	10,223,072.93

现金		
支付的各项税费	18,144,341.10	10,281,580.55
支付其他与经营活动有关的现金	63,551,037.56	20,776,444.38
经营活动现金流出小计	196,612,162.61	106,967,599.46
经营活动产生的现金流量净额	-24,824,138.95	-4,970,143.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,337.00	
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		
投资活动现金流入小计	1,337.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,714,358.62	7,677,049.54
投资支付的现金	18,000,000.00	
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	20,714,358.62	7,677,049.54
投资活动产生的现金流量净额	-20,713,021.62	-7,677,049.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,858.74	145,906.24
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00

筹资活动现金流出小计	1,050,858.74	11,145,906.24
筹资活动产生的现金流量净额	-1,050,858.74	-11,145,906.24
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	-46,588,019.31	-23,793,098.96
加：期初现金及现金等价物余额	125,337,983.48	61,426,112.90
六、期末现金及现金等价物余额	78,749,964.17	37,633,013.94

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。