
公司代码：600771

公司简称：广誉远

广誉远中药股份有限公司

2017 年年度报告



二〇一八年四月二十四日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、利安达会计师事务所(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。

四、公司负责人张斌、主管会计工作负责人傅淑红及会计机构负责人(会计主管人员)侯宽余声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司2017年度实现归属于母公司所有者的净利润23,680.48万元，年末累计未分配利润(母公司)为-62,034.00万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策风险、市场竞争加剧的风险、应收账款管理风险、原材料供给及价格波动风险、质量安全风险、募投项目建设进度未达预期风险等，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析-三、公司关于公司未来发展的讨论与分析-（四）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释 义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	18
第五节	重要事项	60
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	81
第七节	优先股相关情况.....	91
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	92
第九节	公司治理	102
第十节	公司债券相关情况	108
第十一节	财务报告	109
第十二节	备查文件目录	238

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、广誉远	指	广誉远中药股份有限公司
东盛集团、大股东、控股股东	指	西安东盛集团有限公司
山西广誉远、广誉远国药	指	山西广誉远国药有限公司
北京广誉远	指	北京广誉远投资管理有限公司
拉萨广誉远	指	拉萨东盛广誉远药业有限公司
展览公司	指	北京广誉远展览有限公司
杏林誉苑	指	北京杏林誉苑科技有限公司
东盛医药	指	陕西东盛医药有限责任公司
重大资产重组	指	2016 年 12 月，公司向东盛集团、磐鑫投资、鼎盛金禾以发行股份的方式购买其合计持有的山西广誉远 40% 股权并募集配套资金
中医药产业项目	指	新建广誉远中医药产业项目
研发中心项目	指	新建中药技术研发中心项目
东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
利安达、利安达会计师	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
鼎盛金禾	指	宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）
磐鑫投资	指	樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）
CFDA、国家食药监局	指	国家食品药品监督管理总局
财政部	指	中华人民共和国财政部

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广誉远中药股份有限公司
公司的中文简称	广誉远
公司的外文名称	GuangYuYuan Chinese Herbal Medicine Co., Ltd.
公司的法定代表人	张斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑延莉	葛雪茹
联系地址	陕西省西安市高新区高新六路 52号立人科技园A座六层	陕西省西安市高新区高新六路 52号立人科技园A座六层
电话	029-88332288	029-88332288
传真	029-88330835	029-88330835
电子信箱	yanli.zheng@guangyuyuan.com	xueru.ge@guangyuyuan.com

三、基本情况简介

公司注册地址	西宁经济技术开发区金桥路38号
公司注册地址的邮政编码	810007
公司办公地址	陕西省西安市高新区高新六路52号立人科技园A座六层
公司办公地址的邮政编码	710065
公司网址	http://www.guangyuyuan.com
电子信箱	irm@guangyuyuan.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广誉远	600771	东盛科技

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 2008 室
	签字会计师姓名	王兴杰、乔鑫
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号东方国际金融广场
	签字的财务顾问主办人姓名	朱剑、黄万
	持续督导的期间	2016.12.20-2017.12.31

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	1,168,684,814.24	936,993,228.17	24.73	428,436,063.73
归属于上市公司股东的净利润	236,804,798.41	122,810,065.81	92.82	2,030,309.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	207,503,805.99	109,540,501.73	89.43	-5,244,528.94
经营活动产生的现金流量净额	-183,673,210.35	-211,787,125.01	不适用	-60,007,556.70
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,913,826,432.98	1,708,248,137.69	12.03	715,044,652.28
总资产	2,517,620,674.29	2,142,868,553.28	17.49	1,066,436,413.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.67	0.44	52.27	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.44	52.27	0.01

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.39	51.28	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	12.96	15.82	减少2.86个百分点	0.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.36	14.11	减少2.75个百分点	-1.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司创新整合营销资源和管理模式，深化与行业龙头企业双赢合作，精益生产管理，强化成本费用管控，使得营业收入、归属于上市公司股东的净利润分别较上年增长了 24.73%、92.82%。尤其是销售占比 80% 以上的传统中药业务板块在“学术+品牌”双轮驱动营销战略的指导下，强化顶级学术项目合作，深化“春蕾行动”、“秋收行动”，全方位启动“好孕中国”公益项目，推动了渠道的进一步下沉及覆盖，有力地促进了公司核心产品市场占有率的提升，进一步成为公司的核心利润来源。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	201,579,716.81	302,146,015.48	234,033,640.36	430,925,441.59
归属于上市公司股东的净利润	24,250,041.19	54,425,807.39	24,917,836.68	133,211,113.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	23,457,560.59	49,198,589.63	22,259,405.93	112,588,249.84
经营活动产生的现金流量净额	-156,470,625.96	-50,800,265.47	-18,899,729.89	42,497,410.97

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	508,554.55	791,415.63	9,479,753.24
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,303,243.90	9,611,322.12	1,416,989.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-853,313.89		
委托他人投资或管理资产的损益	9,863,345.85	6,514,444.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440,621.65	-2,083,178.78	-248,991.90
少数股东权益影响额	-1,508,971.50	-789,264.47	-3,193,666.72
所得税影响额	-3,571,244.84	-775,174.85	-179,245.89
合计	29,300,992.42	13,269,564.08	7,274,838.21

十一、采用公允价值计量的项目

 适用 不适用

十二、其他

 适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

公司主要从事中药产品的生产、销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造业，核心业务为中成药业务。公司现有丸剂、散剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、煎膏剂、酒剂等 8 种制剂，104 个药品注册批件、1 个保健食品注册批件、129 个商标、16 个专利技术。公司控股子公司山西广誉远共有 33 个医药品种被列入《国家基本药物目录（2012 年版）》、62 个药品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》。公司拥有良好的品牌形象，历史积淀深厚，核心子公司山西广誉远距今已有 477 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，其核心产品龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸均先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸则被列入山西省非物质文化遗产名录。

（二）主要产品及用途

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
1	龟龄集	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	传统/精品	国家秘密级
2	定坤丹 大蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛。	中药	传统	国家秘密级
3	定坤丹 水蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	传统	国家秘密级
4	定坤丹 口服液	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	精品	国家秘密级
5	安宫 牛黄丸	内科开窍	清热解毒，镇惊开窍。用于热病，邪入心包，高热惊厥，神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。	中药	传统/精品	--

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
6	牛黄清心丸	内科开窍	清心化痰，镇惊祛风。用于风痰阻窍所致的头晕目眩，痰涎壅盛，神志混乱，言语不清及惊风抽搐、癫痫。	中药	传统/精品	--
7	加味龟龄集酒	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	养生酒	--
8	龟龄集酒	--	延缓衰老、抗疲劳。	保健食品	养生酒	--

注：2016 年 3 月，公司龟龄集、定坤丹国家秘密技术保密期限届满。由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，公司龟龄集、定坤丹保密期限延期事宜仍在等待之中（详见公司 2016 年 10 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站刊登的公司临 2016-077 号公告）。

（三）经营模式

1、采购模式

公司对原材料的采购主要采用招标采购和直接采购两种方式，具体如下：

（1）招标采购

招标采购方式主要针对采购量比较大的原材料、包装材料和辅料。对于包装材料和价格波动较大的原材料和辅料，公司每年组织多次招标后及时采购。对于价格波动较小或者招标组织难度大，费用较高的原材料和辅料采购，公司采用招标确定主要供应商后，在较长时间内从固定供应商进行采购。

（2）直接采购

公司对其他原材料、辅料和办公用品等采用货比三家、价格和质量兼顾的方式直接采购。

2、生产模式

公司生产模式主要采用“以销定产”的方式，原则上按照销售需求制定生产计划，并保持一定量的安全缓冲库存，以免发生市场销售断货情况。在生产的过程中，公司严格按照国家 GMP 要求和公司制定的药品生产标准组织生产，精选道地药材，遵循古法炮制，严格质量控制，细化考核，规范生产，确保产品质量安全。

3、销售模式

(1) 医药工业

公司自产药品均采用买断销售方式进行销售，下游客户包括医药批发经销商、连锁药店、国药堂等，目前采用的销售模式具体可细分为三种销售模式，包括协作经销模式、代理销售模式和经销模式，具体如下：

① 协作经销模式

协作经销模式即公司将产品采取买断经销方式销售给医药商业批发企业，并协助批发企业开发、维护医疗机构等终端客户的模式。公司自有销售队伍在各自的区域内寻找到合适的协作经销商，签订经销合同。公司与区域经销商整合资源，开拓区域内零售药店，以及通过临床推广、学术推广共同开发区域内的医院终端市场，并提供销售及售后服务，公司销售队伍同时对医药商业批发客户提供相应的服务支持。

② 代理销售模式

公司对于部分药品采取代理销售模式，由具有一定经济实力或市场渠道资源的代理商在特定区域代理公司产品，代理商在特定区域自主开拓销售渠道、开拓终端市场，并协调公司产品在代理区域内的市场准入工作，包括物价备案、产品检验、招标投标、进入医保、农保等，确保公司产品中标。公司将产品销售给代理商合作的区域性医药商业企业后，一般不提供其他后续支持和服务，亦不承担市场风险。

③ 经销模式

公司的精品中药及养生保健酒采取经销模式，即将产品以买断方式销售给与区域合作伙伴设立的国药堂或酒业公司（公司大多仅参股 10%左右）、经销商，由其零售给消费者。

(2) 医药商业

公司以拉萨东盛广誉远药业有限公司为平台，自其他医药生产企业购进产品，通过自有销售渠道售往国内医药商业企业或零售终端，相关销售费用由公司承担。报告期内医药商业收入占营业收入的比例为 4.41%。

(四) 业绩驱动因素

2017 年度，公司实现销售收入 116,868.48 万元、净利润 23,680.48 万元，分别较上年增长 24.73%、92.82%。报告期内，公司“学术+品牌”双轮驱动，强化顶级学术项目合作，深化“春蕾行动”、“秋收行动”，推动渠道进一步下沉及覆盖，实现了报

告期末药店管理终端近 30000 家，覆盖终端 10 万家，医院管理终端 4000 家，进一步拉动了公司销售的增长。尤其是 2017 年 4 月“好孕中国”公益活动启动后，公司先后在全国落地 3000 余家好孕专柜，培养了 6000 余名“好孕中国”优生优育咨询师，进一步拓展了公司与百强连锁战略合作的深度与广度，有力地促进了公司核心产品市场占有率的提升。2017 年度，公司销售占比 80%以上的传统中药实现销售收入 95,017.93 万元，较上年增长了 63.93%。

(五) 公司所处行业说明

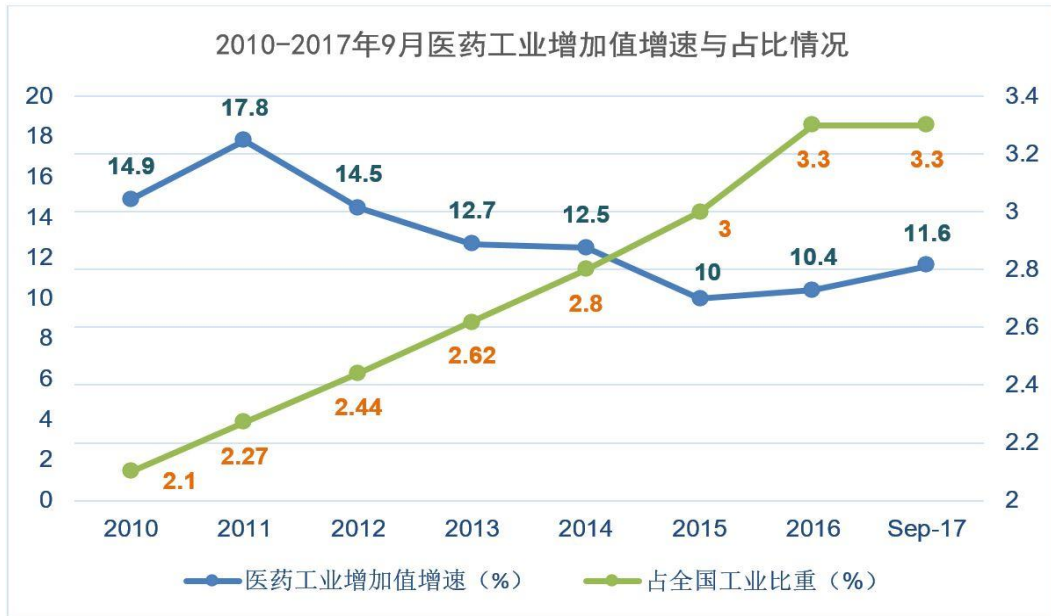
1、国内医药行业发展呈稳中有升态势

2017 年，医药行业进入政策密集期，据不完全统计，2017 年国家级主管部门及地方主管部门陆续颁布了 2000 多项医药行业相关政策和行政命令，新版医保目录、“两票制”等政策剑指结构性调整，医药行业正步入规范发展的快车道。国家统计局公布的数据显示，2017 年医药制造业全年累计实现销售收入 2.85 万亿元，较上年增长 12.5%；实现利润总额 3,314 亿元，较上年增长 17.8%。



(数据来源：国家统计局)

同时，医药行业是我国“十三五”规划中确定的朝阳型战略性新兴产业，也是《中国制造 2025》的重点发展领域，在国家对医药行业的空前重视下，医药行业的地位不断提升。根据国家工信部数据，2017 年 1—9 月，规模以上医药工业增加值同比增长 11.60%，增速较上年同期提高 1.2 个百分点，高于全国工业整体增速 4.9 个百分点，位居工业全行业前列。



(数据来源: 工信部)

2、中国医药行业进入新时代，未来发展前景持续向好

2016—2017 年，我国接连推出多项与医药相关的政策，《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016—2030）》、创新药物优先审批等政策都对医药行业未来的快速发展提供了较好的政策支撑，再加之人口增长、人口老龄化带来的“银发经济”以及疾病谱推移、医疗技术进步等因素的共同驱动下，医药行业将进入新的时代，未来发展前景持续向好。

3、行业的周期性特点

医药行业作为需求刚性特征最为明显的行业之一，其消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量密切相关，不存在明显的周期性。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产	重大变化情况
货币资金	减幅 70.99%，主要是因为公司利用闲置募集资金购买结构性存款产品以及募投项目建设投入、广告、市场推广支出加大等。
应收票据	增幅为 51.64%，主要是因为公司收到的银行承兑汇票增加。
应收账款	增幅为 58.87%，主要是因为销售占比 80%以上的传统中药业务收入快速增长，使得信用期内应收账款增加。
其他应收款	增幅为 204.82%，主要是因为公司市场备用金及其他业务往来款增加。

主要资产	重大变化情况
存货	增幅为 79.86%，主要是因为报告期内公司利用中药材市场价格波动，对牛黄、西红花等贵细药材进行储备性采购，增加原材料 1,905.26 万元，以及为市场销售备货增加库存商品、在产品 6,386.03 万元。
在建工程	增幅为 146.87%，主要是因为山西广誉远中医药产业项目和安康广誉远医药物流园项目分别增加 26,100 万元和 1,163 万元。
无形资产	增幅为 262.36%，主要是因为山西广誉远依照 2013 年与政府签署的相关协议，取得土地使用权 4,838 万元以及安康广誉远新增土地使用权 2,195 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加强品牌战略管理，优化产品结构，不断创新营销思路、拓展营销渠道，“12345”的核心竞争力得到进一步凸显：

1、品牌优势

公司核心企业——广誉远国药历史积淀深厚，距今已有 477 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，曾与北京同仁堂、杭州胡庆余堂、广州陈李济并称为“清代四大名店”，现为国家商务部首批“中华老字号”企业。广誉远国药四百多年传承的古训（非义而为，一介不取，合情之道，九百何辞）昭示了广誉远老字号企业的经营理念以及“修合虽无人见，存心自有天知”的传统中药古法炮制理念。

2、产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸等百余种传统中药批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，它与定坤丹均为国家保密品种。公司“龟龄集”、“定坤丹”及“安宫牛黄丸”均已先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸则入选山西省非物质文化遗产名录。

3、工艺优势

山西广誉远自创立以来一直传承“修合虽无人见，存心自有天知”的古训，严苛雕琢百余种高端养生精品中药，其炮制工艺从 477 年前代代相传。在产品的制造过程中，采用炒、蒸、煮、熏、爆、日晒夜露、烧炭法、火燻法、土埋法、水润法、升炼法等诸多炮制工艺，尤其是陈醋炮制、煨干姜炭以及地黄九蒸九晒等传统而又独特的古法炮制工艺，成为公司核心竞争力之一。

4、知识产权

(1) 专利


截至 2017 年 12 月 31 日，公司共拥有专利技术 16 项，其中报告期内成功申请专利 4 项，具体如下。

序号	专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利类别	专利权人
1	一种胶囊罐装生产线	ZL201621062026.X	2016/09/19	2017/03/29	实用新型专利	山西广誉远
2	一种炼蜜系统	ZL201621062016.6	2016/09/19	2017/08/25		
3	一种锉茸机	ZL201621062017.0	2016/09/19	2017/08/25		
4	一种甘露生产抽真空系统	ZL201720073419.9	2017/01/23	2017/10/13		

(2) 商标

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有国内商标 121 个，国际商标 8 个，其中报告期内公司新增商标 36 个，基本情况如下：

序号	商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	持有人
1	杏林壹号	44	16293308	2016.05.14-2026.05.13	山西广誉远
2	广誉远乐活女神	5	17755365	2016.10.14-2026.10.13	
3	广誉远乐活女神	35	17755364	2016.10.14-2026.10.13	
4	 广誉远	35	17875041	2016.12.21-2026.12.20	
5	 广誉远	5	17875043	2016.12.21-2026.12.20	
6	杏林壹号	35	16293309	2017.02.14-2027.02.13	
7	广盛号	44	20640805	2017.11.07-2027.11.06	
8	广升聚	29	20640588	2017.09.07-2027.09.06	
9	广升聚	30	20640587	2017.11.21-2027.11.20	
10	广升聚	33	20640586	2017.09.07-2027.09.06	
11	广升聚	35	20640585	2017.09.07-2027.09.06	
12	广升蔚	5	20640821	2017.09.07-2027.09.06	
13	广升蔚	29	20640820	2017.09.07-2027.09.06	
14	广升蔚	30	20640819	2017.09.07-2027.09.06	

序号	商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	持有人	
15	广升蔚	33	20640818	2017.09.07-2027.09.06		
16	广升蔚	35	20640817	2017.09.07-2027.09.06		
17	广升蔚	38	20640816	2017.09.07-2027.09.06		
18	广升蔚	44	20640815	2017.09.07-2027.09.06		
19	广升远	29	20640804	2017.09.07-2027.09.06		
20	广升远	30	20640803	2017.09.07-2027.09.06		
21	广升远	33	20640802	2017.09.07-2027.09.06		
22	广升远	38	20640801	2017.09.07-2027.09.06		
23	广升誉	30	20640798	2017.11.07-2027.11.06		
24	广升誉	38	20640796	2017.09.07-2027.09.06		
25	广升裕	29	20640594	2017.11.07-2027.11.06		
26	广升裕	30	20640593	2017.11.07-2027.11.06		
27	广升裕	35	20640591	2017.11.21-2027.11.20		
28	广升裕	38	20640590	2017.09.07-2027.09.06		
29	广升裕	44	20640589	2017.11.21-2027.11.20		
30	广源兴	29	20640809	2017.11.07-2027.11.06		
31	广源兴	38	20640807	2017.09.07-2027.09.06		
32	广源兴	44	20640806	2017.11.07-2027.11.06		
33	延龄堂	35	20640812	2017.11.07-2027.11.06		
34	延龄堂	38	20640811	2017.09.07-2027.09.06		
35	广升誉	29	20640799	2017.12.21-2027.12.20		
36		35	17926104	2017.01.21-2027.01.20		北京杏林誉苑

注：上表中 1-5 项商标，因受商标注册公告期限限制，公司于 2017 年取得国家工商行政管理总局下发的商标注册证。

公司拥有的“远及图”商标被国家工商管理总局商标局认定为国家驰名商标，被山西省工商管理总局认定为省级著名商标，基本情况如下表：

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5	587224	2012.03.20-2022.03.19

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是公司二次创业后第一个五年计划的收官之年，面对宏观经济下行，医药行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，在董事会的正确领导下和全体股东的大力支持下，公司克服行业监管中的诸多不利因素，以中医药行业发展机遇为契机，紧扣“全产业链打造广誉远高品质中药战略”的指导原则，持续推动组织变革和梯队建设，继续围绕“传统中药+精品中药+养生酒”三驾马车，抓营销、促调整、强管理、控费用，集中优势资源推进业务发展，加速产能提升和产品结构优化升级，通过持续的创新增效、组织优化等，实现了公司经营业绩的快速增长和企业的持续、健康发展。

（一）营销管理

1、传统中药：报告期内，公司继续坚持以文化为引领，以学术为根本，按照“学术+品牌”双轮驱动的营销战略要求，加强顶级学术项目合作，深化“春蕾行动”、“秋收行动”，推动渠道向地县市场下沉及覆盖。同时，公司以“好孕中国”公益活动为契机，全方位整合营销资源，开展 360 度全面营销，积极拓展与百强连锁战略合作的深度与广度，不断提升公司核心产品的市场占有率。

商务方面，公司以“春蕾行动”和“秋收行动”为主线，通过商业推广会议、商业对接会议以及商业特定人员宣讲会议等，重点加强公司产品在地县级市场的覆盖。2017 年，公司先后组织了 1 场全国一级经销商战略合作伙伴会议、49 场一级商分销会议、189 场二级商分销会议、500 余场地县商业分销推广会议、192 场商业宣讲会议，进一步扩大商业覆盖面，提高产品覆盖率。同时，公司继续加强与全国及区域龙头商业的合作，与九州通、国药控股、重庆医药、浙江英特等大型医药公司建立战略合作关系，充分借助商业资源开展一系列营销活动，保证公司产品在短时间内通过商业通路迅速到达各个终端，最终实现市场的全面无缝覆盖，为销量的快速增长提供保障。

医院方面，公司坚定“以学术为根本，以文化为引领”，加大医院开发力度，积极组织传统医药文化行活动，强化学术研究，与国内多家医院联合开展针对定坤丹治疗多囊卵巢综合征、PCOS 促排效应及子宫内膜异位症等，针对龟龄集治疗轻-中度老年认知功能障碍（肾虚髓减证）以及特发性少、弱、畸精子症的多中心大样本临床研究和机理研究，并与厦门大学医学院成立广誉远联合实验室，依托高校资源优势对定坤丹开展

多项课题研究，进一步提高核心产品的学术内涵和市场声誉，将产品的学术优势转化为市场优势。报告期内，公司新增开发医院终端 1953 家，先后参与全国妇科内分泌巡讲、全国性及省市级中医妇科、妇产科、中西医结合妇科、生殖类学术会议 318 场，及时将公司产品最新研究结果在学术会上予以发布，以进一步巩固核心产品的学术地位，提升公司品牌形象和产品认知度，进一步带动终端销量稳步提升。

KA 方面，公司继续加强与全国百强连锁药店的深度合作，在加大线下推广力度的同时，以“好孕中国”公益活动为契入点，围绕“专业化培训+精细化服务+闺蜜化客情”三个维度进一步为消费者提供增值服务。报告期内，公司继续开展广誉远文化旅游活动 30 场次，专场店员培训 12,000 余场，不断提升连锁药店及消费者对公司文化价值和产品的认可度，有效提升终端动销及产品市场占有率。截至 2017 年末，公司合作的连锁药店已超过 1,000 家，管理药店近 30,000 家，覆盖近 100,000 家终端门店。同时，随着“好孕中国”的全面开花，公司已在全国落地 3,000 余家好孕专柜，共培养“好孕中国”优生优育咨询师 6,000 余名。

2017 年度，传统中药的销售占比进一步提高，支撑了公司整体业务的发展，为公司收入和利润的主要来源。报告期内，商务、医院、KA 资源共享，相辅相成，并驾齐驱，促使终端发力，拉动销售，最终实现了 95,017 万元的历史销售新高，确保了传统中药的连续高速增长。

2、精品中药：报告期内，公司以市场需求为导向，以社群营销为主线，通过线上线下、跨界合作、健康沙龙、圈层营销等方式，不断重塑精品中药的品牌定位，建立以广誉远百年匠心文化为支撑，以极致精品中药为载体的营销模型，围绕高端客户和精准目标人群，线上线下相结合，线上组建“誉远健康俱乐部”等高端人群健康俱乐部，线下积极在全国推广健康沙龙等各类高端养生活动，以达到线上线下联动营销与客户服务的融合、渗透。同时，公司持续推进百家千店计划，加快广誉远国药堂、国医馆终端布局，积极推广“广誉远学者计划”，整合中医名医资源、开设中医工作室，试水喜马拉雅等新媒体平台，在线传播名医养生课程，强化新媒体平台推广，不断凸显公司中医药文化传播的竞争优势，进一步提升公司品牌知名度和产品在业内的认可度。

3、养生酒：报告期内，公司引入快消品行业专业团队组织和运营体系，成立拉萨龟龄集酒业有限公司，专业化集中统一运作、管理全国龟龄集保健酒市场，全面转型至快消品模式，确立产品“更懂健康的中国酒”的品牌定位，升级产品品牌形象，聚焦占

位高端健康酒市场，向“健康国酒”方向培育品牌。2017 年度，公司线上线下营销紧密结合，线上持续加大天猫、京东、新零售等平台的营销创新；线下切实贯彻品种差异化策略，初期围绕温台、太晋、深莞、闽南、苏南、胶东等区域重点市场，坚持圈子团购、餐饮爆破两条腿走路，密集布局县区级“三有”客户，围绕和美食相结合，以餐饮、团购、夜店、电商为主，药店为辅，开展多种形式的营销推广活动，持续提升产品的认知度，为公司养生酒的产能释放、销量提升提供保障。

（二）品牌建设

公司持续塑造广誉远品牌价值，强化市场引领，助推公司发展，以“好孕中国”公益活动为契机，以品牌传播为推手，以拉动终端动销为目标，加大品牌投入。2017 年，公司品牌建设围绕“全面覆盖、节约高效，突破创新、内容为王”十六字方针，在传统媒体方面，以央视及江苏卫视、湖南卫视、浙江卫视、北京卫视等一线卫视的广告投放为切入点，聚焦一二线城市的分众传媒、电梯框架媒体，同时通过央视《品牌中国》、《非遗中国行》、湖南卫视《国之利器》、《我和父亲是同行》等平台制作并播出一系列纪录片，通过黄金档热播剧《那年花开月正圆》、热播栏目《我是演说家》、《创意中国》以及西普会、西安城墙马拉松等大型活动进行多样化广告投放，有效提升广誉远品牌的知名度与美誉度。在公共传播方面，公司屡次创新，冠名“第二届全国《黄帝内经》知识大赛”，亮相“巴黎时装周国际甄尚奖颁奖典礼”，并获得市场高度认可，进一步增强了产品和品牌文化的传播力度，有效助力了企业形象的提升。在社会化营销方面，公司不断完善自媒体矩阵的搭建，全线打通网络垂直媒体传播渠道，形成以今日头条、爱奇艺、美柚、百度、360、39 健康网等多家端口覆盖布局，再加之公司 40 多个自媒体账号，多平台联合传播，热点同频共振，形成矩阵式传播效应，积淀了丰富的品牌资产。2017 年度，公司共获得“2017 年度中国广告长城奖·广告主奖”、“2017 年度最佳海外传播创新奖”、“最具品牌影响金奖”、“首届 OTC 品牌营销模式创新奖”、“2017 中国医药营销年度传播奖”、“2017 中国制药·品牌榜 [锐榜]”、“最佳工匠精神奖”、“2017 中国医药零售单品营销王”八项大奖。

（三）生产管理

公司始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药古训，严格甄选道地药材，遵循独特古法炮制工艺，以“做引领中医药质量标准的企业标杆”为目标，按照 GMP 管理要求严格生产管理，不断完善质量管理体系建设，进一步提升产品品质，保证药品

质量和消费者用药安全。报告期内，公司围绕年度经营目标，紧扣市场需求，统筹平衡资源，创新求实，挖潜改造，通过新增丸剂生产线、前处理熟地烘箱、新增人员和班次、新增库房及配套设施等方式，不断突破生产瓶颈，实现了丸剂产品定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸的同时生产，使各丸剂产品的生产产能较 2016 年均得以大幅提升，其中定坤丹提高 52%，安宫牛黄丸、牛黄清心丸提高 550%，解决了中医药产业园建设进度晚于预期带来的不利影响，确保了 2017 年全年生产任务的达成。此外，报告期内，公司顺利通过三大认证及一次飞行检查，取得了新版食品生产许可证、新生产线 GMP 证书以及白酒生产许可证（2018 年 1 月取得），公司产品龟龄集、定坤丹获得 2017 年山西省名牌产品称号，龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸、加味龟龄集酒获得首批“山西名药”称号。山西广誉远亦于 2018 年 3 月获得了“3·15 全国质量诚信品牌优秀示范企业”、“全国产品和服务质量诚信示范企业”称号。

（四）研发管理

报告期内，公司围绕“高品质中药战略”，以满足市场需求为导向，不断充实研发力量，立足现有产品，持续将研发重点集中在生产工艺改进、质量标准提升研究、产品剂型改造、产品药理、药效研究等方面，坚持“产学研”三位一体管理方针，成立广誉远技术评价委员会，积极推进与高校、研究所、医院等机构的科研合作，加大科研成果转化力度，以实现市场、生产与科研的相互促进，为公司的未来发展提供核心保障。2017 年度，公司推进的在研项目达 23 个，研发投入超 3,500 万元。

（五）募投项目建设

报告期内，公司以建设广誉远百年基业为指导原则，在质量安全第一的前提下积极推进募投项目建设。截至目前，广誉远中医药产业项目各主体工程、净化工程均已全部完工，设备全部安装到位，正在进行紧张的设备调试工作。公用工程系统外网管线与内网已接通，水、电、天然气等公用设施已全部开通，道路硬化、绿化等室外工程已完工 70%以上，剩余工程正在加速推进之中。受山西环保政策（1 月、4 月、8 月限制水泥进场）、公用设施（蒸汽、天然气、电力、排污等工程交付推迟）、天气（雨季、寒冬）以及停电等诸多因素的综合影响，中医药产业项目建设进度未能达到计划进度，预计项目投产将会延迟至 2018 年 8 月；研发中心项目主体工程及实验室净化工程均已完成，相关实验设备全部安装到位，正进行相关验证工作。

（六）人力资源建设

报告期内，公司持续通过变革和创新，加大组织能力建设，不断优化人才引进机制，健全人才储备与发展制度，进一步完善人才任用机制和目标责任为导向的全员绩效考核机制，将公司的价值分配体系向创业者、贡献者倾斜。同时，公司通过推进学习型组织的建立，对关键人才精准画像、建立岗位胜任力模型，重点管理岗位实施系统专业化的培训，进一步强化中高层的胜任力及领导力。在企业文化建设方面，公司不断重塑企业文化，一方面通过广誉远内刊、微信公众号等宣传平台，传播、宣贯企业文化理念，另一方面通过知识竞赛、读书会等多种团队建设活动，丰富员工文化生活，增强员工归属感，不断提升公司凝聚力和战斗力。

（七）内控体系建设

报告期内，公司持续改进和完善内控管理体系、加强风险管控，通过对全体系全覆盖的再次自检和梳理，结合业务变化，有针对性地对现有内控制度进行了修订完善（新增 15 项、修订 37 项，删除 7 项，对原有的 17 项制度进行了整合、完善），并将内控手册同步予以了修改，从设计层面确保了内控体系的有效运行。同时，公司加大审计监察力度，将常规审计与日常内控检查相结合，以风险为导向，围绕销售、采购、工程建设、募集资金使用等重点业务领域，不断完善内控管理，实现管理效率与效果双向并进，保障经营活动有序进行，促使公司治理水平不断得以提高。

二、报告期内主要经营情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 251,762.07 万元，归属于母公司股东权益 191,382.64 万元；报告期内，公司实现营业收入 116,868.48 万元，归属于上市公司股东净利润 23,680.48 万元。

2017 年，公司紧扣“全产业链打造广誉远高品质中药战略”的指导原则，全方位整合营销资源，创新营销思路，强化团队建设，严格费用管理，深挖生产潜能，不断提高生产效率。2017 年，经过全体员工上下一心的共同努力，公司实现销售增长 24.73%，净利润增长 92.82%，与年初确定的经营计划相比，公司销售收入与利润的完成率分别为 70.83%、118.40%。报告期内受两票制的影响，公司医药商业板块业务收缩，仅围绕拉萨本地开展业务，致使销售收入实际完成与年初计划出现较大差异。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,168,684,814.24	936,993,228.17	24.73
营业成本	205,812,592.51	206,679,593.43	-0.42
销售费用	515,873,377.87	430,905,736.96	19.72
管理费用	145,731,580.17	94,209,007.70	54.69
财务费用	4,145,004.39	2,653,501.20	56.21
经营活动产生的现金流量净额	-183,673,210.35	-211,787,125.01	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-572,757,163.48	-179,902,582.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	68,912,684.18	856,673,440.75	-91.96
研发支出	35,309,890.42	7,668,677.47	360.44
资产减值损失	1,788,847.92	8,373,624.83	-78.64
投资收益	5,779,912.52	2,799,691.06	106.45
营业外收入	25,309,345.05	9,639,317.58	162.56
利润总额	304,426,378.71	187,401,356.25	62.45
所得税	54,114,228.37	33,494,697.48	61.56
净利润	250,312,150.34	153,906,658.77	62.64
归属于母公司所有者的净利润	236,804,798.41	122,810,065.81	92.82

(1) 营业收入 116,868.48 万元,较上年度增加 23,169.16 万元,增幅为 24.73%,主要是因为报告期内,公司坚持以学术为根本,通过与九州通、国药控股等大型医药公司建立战略合作关系,同时商务和终端销售方面组织开展了“春蕾行动”和“秋收行动”以及持续推进“好孕中国”计划等大型活动促进了收入增长。

(2) 营业成本 20,581.26 万元,较上年度减少 86.7 万元,减幅 0.42%,主要是因为 2017 年公司毛利较低的医药商业板块受“两票制”政策影响,收入较上年减少 8,460.34 万元,减幅 62.38%,扣除该业务影响,报告期营业成本较上年增加 2,702.56 万元,增幅 17.18%,主要因为收入增加。

(3) 管理费用较上年增加 5,152.26 万元,增幅 54.69%,主要是因为:

①本年度由于业务发展需要,公司人员增加使得工资薪酬及福利费增加 2,163.23 万元。

②报告期内，公司在推进原有研发项目的同时，新增研发项目 13 个，使得研究投入较上年同期增加 2,756.8 万元。

(4) 研发支出较上年度增加 2,764.12 万元，增幅 360.44%，主要是因为报告期内山西广誉远进一步加强对现有产品的深度开发，在自主研究的同时联合山西大学、厦门大学等高等院校、专业机构对定坤丹、龟龄集疗效方面展开深入研究，增加投入 2,202.08 万元，同时对经典名方等其他项目研发投入 420.50 万元。

(5) 财务费用较上年增加 149.15 万元，增幅 56.21%，主要是因为报告期内，山西广誉远在光大银行增加了 7,000 万元银行借款，借款利息增加 97.57 万元，同时银行承兑汇票贴现息增加 138 万元。

(6) 资产减值损失较上年减少 658.48 万元，减幅 78.64%，主要是因为报告期内公司一年以内应收账款占比提高，相应减少了坏账准备计提；同时，东盛医药全额收回安徽东盛友邦制药有限公司欠款 1,612.47 万元，转回已计提减值损失 303.14 万。

(7) 投资收益较上年增加 298 万元，增幅 106.45%，主要是因为报告期内公司利用闲置募集资金购买结构化存款产品确认收益 986.33 万元，以及确认本年度投资损失 429.63 万元。

(8) 营业外收入较上年增加 1,567.00 万元，增幅 162.56%，主要是因为报告期内，拉萨广誉远收到的政府补助较上年增加 1,819.04 万元。

(9) 所得税费用、利润总额及净利润分别较上年增加 2,061.95 万元、11,702.50 万元和 9,640.55 万元，增幅为 61.56%、62.45%、62.64%，主要是因为：

①报告期销售收入比上年增长 24.73%；

②公司合理规划贵细药材采购，加强生产管理，有效进行成本控制，同时公司提高了定坤丹供货价，使得报告期医药工业产品毛利率增加 2.58 个百分点。

(10) 归属于母公司所有者的净利润较上年增加 11,399.47 万元，增幅 92.82%，主要是因为报告期公司利润总额大幅增长以及所持有的山西广誉远股权比例由 55%（2016 年 11 月 29 日前持股比例）提升至 96.03%。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2017 年度，公司收入成本较上年同期同比变动 24.73%、-0.42%，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	1,089,580,014.91	173,189,181.91	84.10	43.65	23.62	增加 2.58 个百分点
医药商业	51,523,751.05	21,939,406.74	57.42	-62.13	-55.87	减少 6.04 个百分点
养生酒	25,451,496.20	9,723,238.12	61.80	-36.77	-41.89	增加 3.37 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
传统中药	950,179,335.07	155,399,575.90	83.65	63.93	35.19	增加 3.48 个百分点
精品中药	139,400,679.84	17,789,606.01	87.24	-22.07	-29.26	增加 1.30 个百分点
养生酒	25,451,496.20	9,723,238.12	61.80	-36.77	-41.89	增加 3.37 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	172,960,678.00	22,238,726.29	87.14	196.33	69.68	增加 9.6 个百分点
东北	95,394,516.22	18,166,100.73	80.96	73.83	80.38	减少 0.69 个百分点
华东	203,797,666.37	36,969,127.12	81.86	20.60	33.79	减少 1.79 个百分点
华中	232,904,857.81	35,629,052.27	84.70	128.85	81.43	增加 4 个百分点
西南	108,741,108.71	21,263,404.66	80.45	97.35	34.15	增加 9.21 个百分点
西北	301,232,684.00	48,646,008.96	83.85	-16.24	-31.03	增加 3.46 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

A、主营业务分行业说明

2017 年度,公司医药工业板块营业收入较上年度增加 43.65%,主要是因为公司加大广告投入,加强终端促销和学术推广,品牌效应凸显,带动传统中药实现了 64%的增幅;医药商业板块营业收入较上年同期降低 62.13%,主要是因为拉萨广誉远受两票制影响,医药商业业务收缩,仅围绕拉萨本地开展业务,其他地区业务出现大幅下滑;养生酒板块营业收入较上年度降低 36.77%,主要是因为公司对养生酒业务进行调整,引入快消品行业专业团队组织和运营体系,组建新的营销团队,并对产品进行全新定位,致使报告期内养生酒业务处于组建磨合阶段。

B、主营业务分地区说明

①华北、华中、西南地区营业收入分别较上年增长 196.33%、128.85%和 97.35%，主要是因为 2017 年公司加大了与区域龙头商业及全国百强连锁药店的深度合作，通过“春蕾行动”、“秋收行动”、“好孕中国”等营销活动，推动渠道向地县市场下沉及覆盖，使得核心品种定坤丹、龟龄集的销售收入在华北、华中、西南等地区均出现不同程度的增长，尤其是河北、湖北、云南等省区营业收入的增长均超过 300%。

②华北、华中、西南地区营业成本分别较上年增长 81.43%、80.38%、34.15%，主要是因为营业收入的增长所致。同时由于各区域销售产品结构的变化，高毛利的龟龄集、定坤丹水蜜丸等产品所实现的营业收入在各区域营业收入中的占比较高，使得营业收入的增长幅度远高于营业成本的增长幅度。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
龟龄集(精品)	1,229,880	1,468,614	2,720,862	-44.60	-1.08	-12.00
龟龄集	37,858,962	36,117,300	2,989,542	28.86	26.12	47.58
龟龄集(珍藏)	196,200	18,000	178,200			
加味龟龄集酒		3,389	12,118		-91.79	-14.88
安宫牛黄丸(双天然)		36,620	24,090	-100.00	-36.86	-61.21
安宫牛黄丸(精品)	112,666	85,684	26,563	87.47	11.32	11,251.71
安宫牛黄丸	551,323	411,072	138,174	239.13	137.88	28,098.78
牛黄清心丸(精品)	200,898	63,858	137,724		-21.08	3,944.76
牛黄清心丸	2,002,334	1,950,708	42,870	150.57	151.74	622.20
定坤丹口服液		144,500			-19.37	
定坤丹大蜜丸	20,623,080	14,889,294	5,788,279	78.26	30.64	2,560.18
定坤丹大蜜丸(珍藏)	53,724	9,000	44,724			
定坤丹水蜜丸	18,148,840	19,028,262	822,219	38.82	70.99	-57.65
龟龄集酒	327,064	188,731	146,314	37.57	-32.35	509.19

注：各产品的计量单位分别为：龟龄集：粒；安宫牛黄丸、牛黄清心丸、定坤丹大蜜丸：丸；定坤水蜜丸：瓶；定坤丹口服液：支；龟龄集酒及加味龟龄集酒：公斤。

产销量情况说明

①2017 年,公司进一步强化学术项目合作,加大广告投入,全面深化“春蕾行动”、“秋收行动”等营销活动,推动渠道的进一步下沉及覆盖,综合使得传统中药业务板块继续保持了 64% 的快速增长,因此其业务板块下的定坤丹(大蜜丸)、安宫牛黄丸等产品的生产量、销售量及库存量也相应出现了大幅的增长。

②安宫牛黄丸(精品)及牛黄清心丸(精品)年末库存量较上年增幅分别为 11251.71%、3944.76%,主要是因为公司报告期内根据市场需求、丸剂生产线产能状况及生产计划安排,分别于 2017 年 3 月、5 月对上述产品进行了集中生产,再加之两产品年初库存量较少,综合致使库存量出现大幅增长。

③报告期内,公司样品、赠品出库数量未计入销售量之中。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药工业	原辅包材	147,940,935.15	85.42	115,708,853.06	82.59	27.86	
	工资	14,020,830.67	8.10	12,570,968.45	8.97	11.53	
	折旧	2,334,537.51	1.35	1,423,064.28	1.02	64.05	
	能源和动力	4,432,975.61	2.56	4,416,377.68	3.15	0.38	
医药商业	采购成本	21,939,406.74	100.00	49,720,083.41	100.00	-55.87	
养生酒	原辅包材	6,120,351.67	62.95	6,072,185.30	36.29	0.79	
	工资	1,558,457.51	16.03	3,088,642.55	18.46	-49.54	
	折旧	423,138.99	4.35	415,377.23	2.48	1.87	
	能源和动力	693,883.18	7.14	1,313,611.60	7.85	-47.18	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
传统中药	原辅包材	131,251,311.51	84.46	92,138,495.95	80.15	42.45	
	工资	13,440,917.76	8.65	11,706,518.07	10.18	14.82	
	折旧	2,221,369.52	1.43	1,318,424.36	1.15	68.49	
	能源和动力	4,192,230.42	2.70	4,180,912.51	3.64	0.27	
精品中药	原辅包材	16,689,623.64	93.82	23,570,357.11	93.73	-29.19	

	工资	579,912.91	3.26	864,450.39	3.44	-32.92	
	折旧	113,167.99	0.64	104,639.92	0.42	8.15	
	能源和动力	240,745.20	1.35	235,465.17	0.94	2.24	
养生酒	原辅包材	6,120,351.67	62.95	6,072,185.30	36.29	0.79	
	工资	1,558,457.51	16.03	3,088,642.55	18.46	-49.54	
	折旧	423,138.99	4.35	415,377.23	2.48	1.87	
	能源和动力	693,883.18	7.14	1,313,611.60	7.85	-47.18	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

2017 年度，养生酒原辅包材占总成本的比例较上年增加 26.66%，主要是因为报告期内，公司调整养生酒营销战略，重塑品牌定位，升级品牌形象，对产品包装进行重新设计与改版，综合使得报告期包装材料成本有所提高。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 31,979.41 万元，占年度销售总额 27.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 16,538.98 万元，占年度采购总额 61.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明：

公司 2017 年向前五名供应商采购额占年度采购总额的 61.32%，因其所涉及的原材料市场供应充足，且公司采用招标方式进行原材料采购，故未与上述供应商未签署长期合作协议，不存在大额采购依赖的风险。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	增减比例 (%)	变动原因
销售费用	515,873,377.87	430,905,736.96	19.72	详见“第四节经营情况讨论与分析-(四)行业经营信息分析-销售费用情况分析”
管理费用	145,731,580.17	94,209,007.70	54.69	详见“第四节经营情况讨论与分析-二、报告期内主要经营情况-(一)主营业务分析”
财务费用	4,145,004.39	2,653,501.20	56.21	

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	31,263,448.21
本期资本化研发投入	4,046,442.21
研发投入合计	35,309,890.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.02
公司研发人员的数量	224
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.30
研发投入资本化的比重 (%)	11.46

情况说明

适用 不适用

公司 2017 年研发投入 3,530.99 万元,较上年增加 2,764.12 万元,增长率 360.44%。

(1) 资本化投入 404.64 万元,较上年增加 7.32 万元,增幅 1.84%,主要是杏林誉苑对杏林壹号 APP 系统的延伸性开发,通过“互联网+中医 OTO 服务平台”的搭建,为客户提供问诊服务、名义工作室、好孕服务、知识库查询等用户体验 APP 系统进行深度开发。

(2) 费用化研发投入 3,126.34 万元,较上年增加 2,756.8 万元,增幅 746%,主要为山西广誉远通过自主研究以及与山西大学和厦门大学等专业机构合作,针对公司拥有的定坤丹、龟龄集等产品在新的治疗领域及产品功能开发方面的研究。

4. 现金流

适用 不适用

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-18,367.32	-21,178.71	2,811.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-57,275.72	-17,990.26	-39,285.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	6891.27	85,667.34	-78,776.07	-91.96

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,811.39 万元，主要是因为报告期公司营业收入增长 24.73%，使得经营活动现金流入较上年度增长 34.52%，而经营活动现金流出较上年度增长仅为 21.92%，综合致使经营活动产生的现金流量净额较上年度有所增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39,285.46 万元，主要是因为报告期内公司中医药产业项目及研发中心项目等建设支出增加 9,349.23 万元，同时公司利用募集资金购买的结构性存款产品 30,000 万元尚未到期。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 78,776.07 万元，减幅 91.96%，主要是因为公司上年收到重大资产重组配套募集资金 83,678.03 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	280,946,210.16	11.16	968,463,899.81	45.19	-70.99	公司利用闲置募集资金购买结构性存款产品以及募投项目建设投入、广告、市场推广支出加大等。
应收票据	242,798,351.87	9.64	160,118,175.20	7.47	51.64	公司收到的银行承兑汇票增加。
应收账款	735,363,341.23	29.21	462,876,370.12	21.60	58.87	公司销售占比 80%以上的传统中药业务收入快速增长，使得信用期内应收账款增加。
预付账款	12,936,480.96	0.51	72,327,956.79	3.38	-82.11	山西广誉远将预付中医药产业项目的设备采购款 4,045 万元转入在建工程核算。
应收利息	2,929,166.67	0.12				报告期末计提了尚未到期的结构性存款产品的相应收益 293 万元。
其他应收款	84,121,399.92	3.34	27,597,302.33	1.29	204.82	公司市场备用金及其他业务往来款增加。
存货	182,357,154.76	7.24	101,390,971.62	4.73	79.86	公司利用中药材市场价格波动，对牛黄、西红花等贵细药材进行储备性采购，增加原材料 1,905.26 万元，以及为市场销售备货增加库存商品、在产品 6,386.03 万元。
其他流动资产	307,601,990.42	12.22	2,530,194.80	0.12	12,057.25	公司利用闲置募集资金购买的尚未到期的结构化存款产品 30,000 万元。
长期股权投资	7,530,627.34	0.30	16,574,002.25	0.77	-54.56	公司三级子公司北京广誉远转让了四家联营公司股权，收回投资 548 万元；同时确认本年度投资损失 430 万元。
在建工程	456,875,509.98	18.15	185,065,073.12	8.64	146.87	公司募投项目增加投入 26,100 万元。
无形资产	93,646,874.29	3.72	25,843,710.67	1.21	262.36	山西广誉远依照 2013 年与政府签署的相关协议，取得土地使用权 4,838 万元以及安康广誉远新增土地使用权 2,195 万元。
开发支出	4,567,571.86	0.18	521,129.65	0.02	776.48	公司杏林壹号 APP 中医健康自诊系统、好孕中国健康管理系统的开发投入增加 405 万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
递延所得税资产	2,776,300.78	0.11	412,222.66	0.02	573.50	公司计提资产减值损失及确认递延收益相应增加递延所得税资产。
其他非流动资产	19,197,966.15	0.76	32,565,921.84	1.52	-41.05	山西广誉远依照 2013 年与政府签署的相关协议，收回土地预审保证金 1582 万元。
短期借款	110,000,000.00	4.37	41,332,972.40	1.93	166.13	山西广誉远在光大银行新增银行借款 7,000 万元。
应付票据	4,637,065.45	0.18	30,000,000.00	1.40	-84.54	报告期山西广誉远兑付到期银行承兑汇票 3,000 万元，开具银行承兑汇票 464 万元用于支付材料款。
应付账款	166,463,548.20	6.61	69,539,441.85	3.25	139.38	山西广誉远增加应付工程款、采购货款分别增加 4,578 万元、5,001 万元。
预收款项	23,002,143.13	0.91	45,212,738.27	2.11	-49.12	预收货款发货确认收入。
应交税费	93,923,861.32	0.91	64,783,487.07	3.02	44.98	因收入增加，报告期末应缴各项税费相应增加。
其他应付款	91,767,340.53	3.65	138,478,925.96	6.46	-33.73	报告期公司支付上年预提的市场费用。
专项应付款	8,820,000.00	0.35				安康广誉远收到财政拨款的项目建设周转金 882 万元。
递延收益	14,323,633.33	0.57	500,000.00	0.02	2,764.73	山西广誉远收到中医药产业项目补助资金 900 万，安康广誉远收到医药物流园项目建设等政府补助资金 157 万元以及递延确认的珍藏宝盒产品服务费 375 万元。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业为医药行业，细分子行业为中成药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药（产）品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

① 中医药行业基本发展情况介绍

中医药行业作为中华民族优秀传统文化的重要组成部分，持续不断地推动着我国医药健康事业的发展。相较于其他医药子行业，中医药具有资源优势、传统优势和“治未病”的疗效优势。在绿色消费浪潮席卷全球的今天，随着人民生活水平的不断提高，以及新的健康理念产生，公司所处的中医药行业发展势头强劲，产品需求持续增长，市场前景十分广阔。《中医药发展“十三五”规划》首次将中医药行业提升至“国民经济重要支柱性行业”的地位，自 2006 年以来，我国中药产业工业产值一直保持年均 10% 以上的增长速度。

根据国家工信部数据，2017 年 1-9 月，中成药制造规模以上企业实现主营业务收入 4,548.13 亿元，同比增长 9.69%，较上年同期提高 1.16 个百分点。呈现稳步增长态势。同时，医保体系日趋健全，政策支持不断加大，在各项有利因素的共同作用下，行

业盈利能力持续增强，2017 年 1-9 月，中成药制造规模以上企业实现利润总额 499.50 亿元，同比增长 10.89%，较上年同期提高 5.22 个百分点。



(数据来源：工信部)

2017 年，是我国中医药事业振兴发展的重要一年。从《关于促进中医药健康养老服务发展的实施意见》的发布到《中医药法》的正式实施，中医药已经正式上升为国家战略。党的十九大报告也再次明确了“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”的重要任务，对中医药工作提出了深层次、全方位的要求，这些都为中医药产业的发展提供了重大历史机遇和重要政策保障。《2017 年中医药产业现状数据报告》数据显示，我国中医药产业建设也取得了新进展，截至 2017 年 10 月中医类医疗机构诊疗人次突破 10 亿人次；医疗收入达到 3,648 亿元，接近医疗机构总收入的 10%；中医类卫生人员总数达到 122.5 万人，执业医师 54.3 万人，占比 44.3%；全国在业中医馆数量达到 477 家，年均增长 78.1%。

中医药不仅在国内备受推崇，国际社会对中医药的关注度也显著上升。自《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020 年）》实施以来，中医药“走出去”力度不断加大，中医药国际化发展迎来新机遇，内外部环境都十分有利，战略机遇前所未有，向好面将长期保持并不断放大。2018 年全国两会期间国家中医药管理局局长王国强接受媒体采访时称，“中医药已传播到全球 183 个国家和地区，有 86 个国家政府与中国签订了有关中医药的合作协议，中国在国外建立了 17 个中医药中心”。然而，由于中西方文化

差异等原因，中医药国际准入还面临一些障碍，中医药走出去还有一段很长的路要走。

② 竞争格局

中医药行业属于充分竞争行业，目前我国中成药生产企业呈现比较分散的格局，但主要集中在中东部地区。就地域格局来看，各地区生产经营也存在一定的不同，中东部地区主要以传统中成药为主营产品，而在西部地区则多以民族药为主，藏药、白药等具有各民族特色的中成药为当地企业的核心产品。2017年7月1日，我国首部《中医药法》的正式施行，不仅使我国中医药产业迎来良性发展时代，也促使我国中医药市场竞争日益激烈。

根据 WIND 数据库，截至 2017 年末，A 股共计有 170 家制药类上市公司，其中中药类有 69 家，相比去年增加 10 家。2017 年前三季度，上述 69 家中药类上市公司共实现营业收入 1,841.65 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润近 257.28 亿元。其中排名前五位的公司实现营业收入 903.55 亿元，占全部中药类上市公司营业收入的 39.49%。

③ 公司竞争优势

A、品牌优势

广誉远历史积淀深厚，可追溯至明朝嘉靖年间设立的广盛号药店，距今已有 477 年的历史，是中国现存历史最悠久的中药企业与药品品牌，曾与北京同仁堂、杭州胡庆余堂、广州陈李济并称为“清代四大名店”，现为国家商务部首批“中华老字号”企业。广誉远近五百年来传承的企业古训和精品中药古法炮制理念成为了公司最大的竞争优势。

B、产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸等百余种传统中药批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，它与定坤丹均为国家保密品种。公司“龟龄集”、“定坤丹”及“安宫牛黄丸”均已先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸则已入选山西省非物质文化遗产名录。

C、工艺优势

广誉远自创立以来一直传承“修合虽无人见，存心自由天知”的古训，严苛雕琢百余种高端养生精品中药，其炮制工艺从 477 年前代代相传。在产品的制造过程中，广

誉远采用炒、蒸、煮、熏、爆、日晒夜露、烧炭法、火燻法、土埋法、水润法、升炼法等诸多炮制工艺，尤其是陈醋炮制、煨干姜炭以及地黄九蒸九晒等传统而又独特的古法炮制工艺，其他公司根本无法复制。

D、市场营销优势

公司根据现有产品的市场定位和特点，结合不同营销模式和营销策略，已经组建了传统中药、精品中药及养生酒三大营销体系，拥有覆盖全国的销售终端和终端网络，具有较强的市场控制力和抵御政策、市场变化的能力，而广誉远新媒体营销矩阵平台的建设，则使公司营销网络日益丰满和健全。

④ 医药行业政策对公司的影响

A、医药监管、医药改革及医疗机构改革政策法规

2017 年 1 月 9 日，国务院印发了《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，明确了国家未来 5 年医疗体制改革重点任务和目标，将在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等 5 项制度建设上取得新突破，同时统筹推进相关领域改革。其中提到要充分发挥中医药在“治未病”、重大疾病治疗和疾病康复中的重要作用，以及促进中医药健康服务发展，推进中医药与养老、旅游等融合发展，实现中医药健康养生文化的创造性转化、创新性发展。

广誉远作为一家有着 477 年历史、无断代传承的老字号中药企业，从事的业务领域以及蕴含的中医养生保健文化底蕴与国家政策、健康中国战略高度契合，在此背景下，公司也迎来了国家政策长期利好带来的市场机遇。自 2013 年公司转型起，公司便积极响应国家政策，将“名医名药”工程作为广誉远发展的战略目标，积极展开全国范围内的战略布局。在产业链上游建设高标准的中药材种养殖基地，在产业链中游建设中医药生产基地、中医药文化博物馆，在产业链下游建成广誉远国药堂、国医馆，汇集来自全国各地的名老中医进行坐诊，提供文化诊疗服务体验以及中医健康养生方案和相应产品。今后，随着产品和业务的不断丰富，公司在国家中医健康服务领域中的地位将不断凸显。面对“天时地利人和”的社会环境和政策环境，公司将紧紧抓住大好时机，趁势而上，顺势而为，实现企业的创新发展。

B、医疗机构改革政策法规

2017 年 9 月 22 日，国家卫生计生委发布了《中医诊所备案管理暂行办法》，将中医诊所由许可管理改为备案管理，放宽了中医诊所的准入机制，有利于进一步吸引中医

人才。

作为国家分级诊疗制度建设的先行军，公司已于 2013 年启动了“百家千店”工程，此次中医诊所准入机制的放宽，有利于公司快速推进国医馆在全国范围内的建设，对公司的发展带来积极影响。截至目前，公司投入运营的国医馆已入驻全国近 15 个省市，各地的国医馆凭借优质的医生和产品资源，在基层医疗市场中发挥着重要的作用。

C、药品招标采购政策法规

2017 年 1 月，国务院医改办会同国家卫生计生委等 8 部门联合出台《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》。该通知综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市的公立医疗机构要率先推行药品采购“两票制”，鼓励其他地区执行“两票制”，争取到 2018 年在全国全面推开。“两票制”的推行有利于减少药品流通环节，规范流通秩序，降低虚高药价，减轻群众用药负担，促进药品市场健康成熟发展，对包括中医药在内的市场流通格局产生了重大影响。

截至目前，全国已有福建、重庆、陕西、山西、浙江等 30 余个省市自治区出台了“两票制”整体实施方案并基本落地。“两票制”的推行对公司医药商业产生了一定的影响，但对公司净利润的影响极为有限。2017 年度，公司收缩市场，围绕拉萨本地开展医药流通业务，实现医药商业销售收入 5,152.38 万元（占公司营业收入的比例为 4.41%），较上年减少 62.13%。

D、药品互联网销售政策法规

2017 年 1 月份，国务院宣布取消互联网药品交易 B 证、C 证审批，2017 年 9 月 29 日，国务院公布《国务院关于取消一批行政许可事项的决定》，互联网药品交易服务企业（第三方）的审批也在被取消的行政许可事项名单中。至此，医药电商行业的 A、B、C 证已经全部取消。

国家在取消互联网交易服务审批的同时，国家食品药品监督管理总局分别于 2017 年 11 月和今年 2 月发布《网络药品经营监督管理办法（征求意见稿）》与《药品网络销售监督管理办法（征求意见稿）》，要求监管部门按照“线上线下一致”原则，加强网络售药的监管力度。

在国家高度重视“互联网+中医药”的大背景下，公司一直坚持创新、变革导向，运用新思维，拥抱互联网，搭建互联网+中医 O2O 服务平台，为老字号企业的成长发展注入互联网基因。2016 年 10 月正式上线的“杏林壹号”APP 截止 2017 年末会员的注

册量已突破 10 万名，接入的中医馆和中医诊所已达 2,000 余家。今后，公司将持续关注药品互联网销售政策的新动向，不断拓展销售渠道，为消费者提供极致的中医药健康服务体验。

E、环保、药品质量安全和产品责任政策法规

为保障人民群众的用药安全，国务院于 2017 年 2 月 14 日印发并实施《“十三五”国家药品安全规划》。该规划提出到 2020 年，药品质量安全水平、药品安全治理能力、医药产业发展水平和人民群众满意度要得到明显提升。

公司在严格遵守 GMP 规范的基础上，始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药理念，恪守“非义而为，一介不取；合情之道，九百何辞”的经营准则，坚守严苛的制药理念及工匠精神，选用上乘道地的药材，遵循古法传承的炮制工艺，生产出疗效确切、服用安全的药品，全面服务于消费者，不断提升消费者对公司及产品的满意度。

F、医保费用控制与支付政策法规

2017 年 6 月 28 日，国务院办公厅发布《关于进一步深化基本医疗保险支付方式改革的指导意见》，文件提出，从 2017 年起将进一步加强医保基金预算管理，全面推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式，到 2020 年，医保支付方式改革覆盖所有医疗机构及医疗服务，按项目付费占比明显下降。同时，要探索符合中医药服务特点的支付方式，鼓励提供和使用适宜的中医药服务。

2018 年 2 月，人力资源和社会保障部发布了《关于发布医疗保险按病种付费病种推荐目录的通知》，作为各地开展按病种付费的推荐性目录，共涉及病种 130 项，同时要求各地积极推进按病种付费工作，应确定不少于 100 个病种开展按病种付费。

随着“三医”联动的推进，医保支付方式改革对医疗、医药的发展也将产生影响，虽然医保支付标准和药品实际销售价格的形成并无直接关系，但会引导医疗机构主动压价。截至 2017 年末，公司纳入医保目录的产品有 62 个，生产的医保产品主要为定坤丹，该产品为国家保密技术、国家级非物质文化遗产，工艺独特、疗效显著，目前医保支付方式改革对其影响不大。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

见“第三节 公司业务概要一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明-（二）主要产品及用途”。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
内科扶正	龟龄集（精品）	中药	否	1,229,880	1,468,614
内科扶正	龟龄集	中药	否	37,858,962	36,117,300
内科扶正	龟龄集（珍藏）	中药	否	196,200	18,000
内科扶正	加味龟龄集酒	中药	否	-	3,389
内科开窍	安宫牛黄丸（双天然）	中药	否	-	36,620
内科开窍	安宫牛黄丸（精品）	中药	否	112,666	85,684
内科开窍	安宫牛黄丸	中药	否	551,323	411,072
内科开窍	牛黄清心丸（精品）	中药	否	200,898	63,858
内科开窍	牛黄清心丸	中药	否	2,002,334	1,950,708
妇科扶正	定坤丹口服液	中药	否	-	144,500
妇科扶正	定坤丹大蜜丸	中药	否	20,623,080	14,889,294
妇科扶正	定坤丹大蜜丸（珍藏）	中药	否	53,724	9,000
妇科扶正	定坤丹水蜜丸	中药	否	18,148,840	19,028,262
保健酒	龟龄集酒	保健品	否	327,064	188,731

注：各产品的计量单位分别为：龟龄集：粒；安宫牛黄丸、牛黄清心丸、定坤丹大蜜丸：丸；定坤水蜜丸：瓶；定坤丹口服液：支；龟龄集酒及加味龟龄集酒：公斤

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司共拥有药品品种 104 个，保健食品 1 个，其中 62 个药品品种被纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017 年版），33 个药品品种被纳入《国家基本药物目录》（2012 年版）。报告期内，公司主要产品未

有纳入、新入和退出基药目录、医保目录的情形。截至目前，公司产品纳入国家医保和国家基药目录的情况如下：

序号	药品名称	剂型	规格	药品批准文号	是否纳入医保	是否纳入基药
1	安宫牛黄丸	丸剂（大蜜丸）	每丸重 3g	国药准字 Z14020654	是	是
2	定坤丹	丸剂（大蜜丸）	每丸重 10.8g	国药准字 Z14020656	是	否
3	定坤丹	丸剂（大蜜丸）	每丸重 6g	国药准字 Z20026662	是	否
4	定坤丹	丸剂（水蜜丸）	每瓶装 7g	国药准字 Z20059003	是	否
5	定坤丹口服液	合剂	每支装 10ml	国药准字 Z20139014	否	否
6	龟龄集	胶囊剂	每粒装 0.3g	国药准字 Z14020687	否	否
7	加味龟龄集酒	酒剂	每瓶装 750ml、500ml、250ml、125ml、30ml	国药准字 Z14021271	否	否

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的“远及图”商标被国家工商管理总局商标局认定为国家驰名商标，被山西省工商管理总局认定为省级著名商标，基本情况如下表：

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5 类	587224	2012.03.20-2022.03.19

上述商标对应的药品中，定坤丹、龟龄集为国家保密产品，其他不属于中药保护品种，其对应的药品名称、报告期销量和收入及贡献的利润具体见下表：

单位：元

序号	对应商品名称	计量单位	销售量	销售收入	贡献毛利	是否是处方药
1	龟龄集（精品）	粒	1,468,614	74,555,189.83	69,684,246.77	是
2	龟龄集	粒	36,117,300	390,015,914.08	358,454,119.32	是
3	龟龄集（珍藏）	粒	18,000	12,024,475.51	11,218,459.03	是
4	加味龟龄集酒	公斤	3,389	2,084,219.86	1,828,969.17	是
5	安宫牛黄丸（双天然）	丸	36,620	21,910,190.03	18,423,357.34	是
6	安宫牛黄丸（精品）	丸	85,684	18,017,152.10	12,458,144.80	是

序号	对应商品名称	计量单位	销售量	销售收入	贡献毛利	是否是处方药
7	安宫牛黄丸	丸	411,072	130,180,982.85	113,033,619.54	是
8	牛黄清心丸（精品）	丸	63,858	3,871,252.18	2,174,636.39	是
9	牛黄清心丸	丸	1,950,708	34,097,247.79	22,955,279.06	是
10	定坤丹口服液	瓶	144,500	6,309,529.76	5,121,187.72	是
11	定坤丹大蜜丸	丸	14,889,294	114,671,584.42	80,505,964.36	否
12	定坤丹水蜜丸	瓶	19,028,262	281,006,876.00	219,760,994.89	否
13	定坤丹大蜜丸（珍藏）	丸	9,000	2,531,468.55	2,361,780.87	否
14	龟龄集酒	公斤	188,731	23,548,698.24	14,068,549.85	否

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司围绕“高品质中药战略”，以市场需求为导向，以中医药理论为指导，继续加大研发投入，不断增强研发能力，立足现有产品，将研发重点聚焦在产品的二次开发、临床系统生物学研究、新剂型的工艺研究、质量标准提升以及药理、药效、作用机制探索等几个方面。截至本报告期末，公司在研的研发项目共有 23 个，主要包括龟龄集改善学习记忆功能的药效学研究、龟龄集改善轻-中度老年认知功能障碍（肾虚髓减证）的临床研究、定坤丹对 PCOS 促排效应研究、定坤丹（水蜜丸）对卵巢低反应患者 IVF/CSI-ET 结局的影响、定坤丹治疗 PCOS 的临床系统生物学研究以及四个经典名方品种的开发、中药配方颗粒研究试制与申报等。

2017 年度，公司坚持“产学研”三位一体管理方针，加强研发团队建设，成立了广誉远技术评价委员会，积极推进与高校、研究所、医院等机构的科研合作，在与山西大学合作的基础上，再次与厦门大学成立了联合实验室，依托高校资源优势对公司产品开展多项课题研究，加大科研成果转化力度，以实现市场、生产与科研的相互促进，为公司的未来发展提供核心保障。同时，杏林壹号 APP 于报告期内进一步完善了线上问诊服务、在线预约挂号服务，完成了中医自诊服务和好孕中国备孕管理服务功能等。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
定坤丹治疗 PCOS 的临床系统生物学研究	624.33	624.33		0.53	3.03	
龟龄集治疗轻-中度老年认知功能障碍(肾虚髓减证)的临床研究	588.97	588.97		0.50	2.86	
杏林壹号健康管理系统	488.65	84.00	404.64	0.42	2.37	9.78
四个中药经典名方品种的开发	420.50	420.50		0.36	2.04	
定坤丹对 PCOS 促排效应研究	332.46	332.46		0.28	1.62	
山西传统名优中成药龟龄集的二次开发	208.35	208.35		0.18	1.01	
厦门大学医学院-广誉远联合实验室研究项目	172.55	172.55		0.15	0.84	
定坤丹(水蜜丸)对卵巢低反应患者 IVF/ICSI-ET 结局的影响	152.36	152.36		0.13	0.74	
山西大学广誉远药物研究院研究项目	135.77	135.77		0.12	0.66	
定坤丹的质量提升研究	123.00	123.00		0.11	0.60	388.04
六味地黄系列水蜜丸工艺研究	45.04	45.04		0.04	0.22	47.25
安宫牛黄丸工艺研究	25.81	25.81		0.02	0.13	-19.29
其他研究项目	213.20	213.20	-	0.18	1.04	

公司研发的会计政策：

公司的研发项目划分为内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段，具体划分标准为：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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。本公司药品研发以取得注册证为时点转入无形资产，其他研发项目以取得相关登记证书为时点转入无形资产。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
白云山	33,036.80	1.65	1.90
同仁堂	20,218.34	1.67	2.59
东阿阿胶	16,802.71	2.66	2.01
江中药业	5,410.46	3.46	2.07

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
片仔癀	6,694.53	2.90	1.92
九芝堂	7,821.35	2.93	1.89
同行业平均研发投入金额			8,572.99
公司报告期内研发投入金额			3,530.99
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			3.02
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			1.84

注：由于同行业公司 2017 年度报告尚未披露完成，故公司选取截至 2017 年末在 A 股市场上市的，除公司之外的 68 家中药上市公司 2016 年度相关数据计算同行业平均水平。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

报告期，公司医药工业实现营业收入 108,958 万元，研发投入占医药工业收入比重为 3.24%，研发投入比重略高于同行业平均水平。公司现阶段研发投入情况能够满足未来发展需要。

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

公司目前的研发项目共有 23 个，主要包括龟龄集改善轻-中度老年认知功能障碍（肾虚髓减证）的临床研究、定坤丹对 PCOS 促排效应研究、定坤丹（水蜜丸）对卵巢低反应患者 IVF/CSI-ET 结局的影响、定坤丹治疗 PCOS 的临床系统生物学研究、山西传统名优中成药龟龄集的二次开发、四个中药经典名方品种的开发、六味地黄系列水蜜丸工艺研究及申报、定坤丹的质量提升研究、安宫牛黄丸工艺研究、山西大学广誉远药物研究院研究项目、厦门大学医学院-广誉远联合实验室研究项目以及杏林壹号 APP 系统研发项目。本报告期内，公司累计研发投入 3,530.99 万元。

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司本年度的研发项目主要为产品的二次开发、临床系统生物学研究、新剂型的工艺研究、质量标准提升及药理、药效、作用机制探索等。通过研发项目的开展，公司产

品的特色与优势得以充分发挥，医学研究和销售融合显著增强，多产品结构体系基本建立，为公司可持续发展奠定了基础。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

2018 年，公司将继续推进现有在研项目，同时加大经典名方开发力度，并对公司其他产品、工艺、标准、药理，临床试验等进行研究。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内科扶正	478,679,799.28	37,494,004.99	92.17	25.81	12.46	增加 0.93 个百分点
内科开窍	208,076,824.96	39,031,787.83	81.24	31.18	44.60	减少 1.74 个百分点
妇科扶正	404,519,458.73	96,769,530.89	76.08	73.34	17.62	增加 11.33 个百分点
保健酒	23,548,698.24	9,480,148.39	59.74	-7.12	-32.47	增加 15.12 个百分点

同行业可比公司毛利率情况

公司简称	类别	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率 (%)
白云山 (600332)	中成药产品	321,802.80	176,387.40	45.19
同仁堂 (600085)	医药工业	749,779.78	367,808.97	50.94
	补益类	160,829.70	100,975.45	37.22
东阿阿胶 (000423)	医药工业	562,121.90	144,421.48	74.31
	阿胶系列产品	537,053.88	139,035.10	74.11

公司简称	类别	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率 (%)
江中药业 (600750)	医药工业	155,591.02	45,346.38	70.86
	酒	262.43	72.80	31.94
片仔癀 (600436)	医药工业	109,668.37	20,310.36	81.48
	保健食品	441.80	249.55	43.51
九芝堂 (000989)	中成药	202,506.90	61,161.60	69.80
广誉远 (600771)	医药工业	108,958.00	17,318.92	84.10

注：由于同行业公司 2017 年度报告尚未披露完成，故公司在 2017 年末 A 股中药上市公司中，选取与公司产品治疗领域相近或同为保密产品的上市公司 2016 年的毛利率进行对比，若无法获得具体产品或治疗领域毛利率，则选择最接近公司业务类别的毛利率作为可比数据。

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司综合毛利率为 82.39%，医药工业（中成药）毛利率为 84.10%。公司医药工业（中成药）毛利率高于以上同行业平均水平，各企业毛利率差距较大的原因主要是企业间的产品结构不同，核心产品毛利率差距较大。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司自产药品均采用买断销售方式进行销售，下游客户包括医药批发经销商、连锁药店、国药堂等，目前采用的销售模式具体细分为协作经销模式、代理销售模式和经销模式，详见“第三节 公司业务概要-一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明-（三）经营模式-3、销售模式”。

公司已经建立了遍布全国的销售网络，其主要客户类型、客户分布情况如下：

① 2017 年度前五大客户类型与分布明细

单位：万元

序号	所在省份	销售金额			小计
		协作经销模式	代理销售模式	经销模式	
1	河北	9,081.33			9,081.33
2	山西	7,921.50			7,921.50
3	陕西	5,845.73			5,845.73
4	浙江	5,294.31			5,294.31

5	重庆	3,836.54			3,836.54
	合计	31,979.41	-	-	31,979.41

② 销售模式构成与占比及存在的经营风险

单位：万元

经营模式	主营收入（万元）	收入比重（%）	存在的经营风险
协作经销	96,019.45	86.11	经营风险较小
代理销售	4,983.26	4.47	存在应收款账期较长，代理业务收入存在不稳定因素
经 销	10,500.44	9.42	风险较小
合计	111,503.15	100.00	

③ 主要产品终端市场定价原则及其可能存在的风险

公司主要产品的终端市场定价原则：处方药产品参与各省集中招标采购，未参与招标的处方药产品实行公司统一定价；OTC 产品和保健品执行市场调节价，根据市场需求和品牌推广自主定价。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
定坤丹大蜜丸	49.5 元-60.5 元/盒	969,741
定坤丹水蜜丸（7g*6）	55.66 元-70.08 元/盒	1,530,920
定坤丹水蜜丸（7g*3）	28.38 元-29.67 元/盒	36,622
安宫牛黄丸	398 元-458 元/丸	361
龟龄集（0.3g*30）	396 元-528/盒	56,774

情况说明

√适用 □不适用

公司产品定坤丹大蜜丸已在全国 25 个省市自治区的药品集中招标采购中中标，定坤丹水蜜丸（7g*6）已在 28 个省市自治区中标，定坤丹水蜜丸（7g*3）已在 4 个省市自治区中标，安宫牛黄丸已在 6 个省市自治区中标，龟龄集（0.3g*30）已在 7 个省市自治区中标。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
广告费	201,716,352.16	39.10
市场推广费	152,872,240.34	29.63
职工薪酬	56,808,913.65	11.01
差旅费	31,600,375.43	6.13
办公费	16,826,222.86	3.26
会议费	13,077,904.73	2.54
交通费	25,257,140.52	4.90
业务招待费	4,238,637.99	0.82
其他	4,990,836.41	0.97
运输费	6,781,084.05	1.31
房租	1,703,669.73	0.33
合计	515,873,377.87	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
白云山	382,358.95	19.08
同仁堂	242,268.22	20.04
东阿阿胶	161,792.16	25.61
江中药业	53,099.64	34.00
片仔癀	27,483.45	11.90
九芝堂	67,727.47	25.33
同行业平均销售费用		82,353.04
公司报告期内销售费用总额		51,587.34
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		44.14

注：由于同行业公司 2017 年度报告尚未披露完成，故公司选取截至 2017 年末在 A 股市场上市的，除公司之外的 68 家中药上市公司 2016 年度相关数据计算同行业平均水平。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

① 销售费用变动原因分析

2017 年销售费用 51,587.34 万元，较上年同期增加 8,496.77 万元，增幅 19.72%，主要是因为报告期内广告投入增加 13,647.40 万元，增幅达 209.18%。

2017 年度，公司加大了传统媒体、新媒体以及线上线下的广告投放、多形式的开展品牌建设活动，持续塑造广誉远品牌价值，全面提升公司品牌形象，助推公司发展，累计投入广告费用 2.02 亿元。

② 销售费用率的变动分析

本年度公司销售费用率为 44.14%，随着公司市场推广和广告投入的持续推进，销售网络的广度和深度进一步加强，其品牌知名度、市场推广和广告投入的产出效率和使用效率亦将逐步提高。加之前期的市场培育，公司产品市场占有率随之不断升高，销售费用率较上年下降 1.76 个百分点。

③ 销售费用的控制措施

A. 进一步强化各营销体系预算管控意识和力度。所有营销活动的开展必须根据经营计划，在预算范围内有序进行。各营销事业部根据本事业部预算目标，有区域、分阶段的组织开展针对各级经销商、零售终端及医院终端的促销和学术推广活动，并借助各类专业学术机构和平台、及经销商强大的区域营销网络将产品辐射到目标群体。

B. 销售流程进行梳理和细化。依据各营销体系产品特征、适用范围、销售模式、人员设置等对销售费用控制流程进行梳理和细化，销售费用从拨付、使用到核销，层层有期限，步步有责任人，从面到点进行规范。

C. 为保证经营目标顺利实现，对各级业务人员从意识形态到行为活动进行规范。通过组织多场各级人员制度流程培训，建立营销活动评估、后续追踪分析等机制，有效的对销售费用进行了控制。

D. 考核机制挂钩。将销售费用预算与各营销事业部经营业绩挂钩，从上到下，各级业务人员都是销售费用的责任人，考核机制的引入，强化了销售费用控制。

E. 销售费用按性质限额控制。对销售人员固定性费用，通过相关制度进行约束，营销事业部各级人员固定性费用按费用性质、类别进行上限约束，超额自理，量入为出，从而使销售费用中固定性费用的控制形成良性循环。

当公司品牌达到较高知名度，销售网络的广度、深度得到较好的加强，且销售收入

规模有较大提升后，公司将步入较为稳定的发展阶段，将对费用进行更好的控制，以促进公司效益的持续增长。

4. 其他说明

√适用 □不适用

公司主营业务按照细分子行业、主要治疗领域原材料占比情况分析

(1) 按照细分子行业、主要治疗领域分类，公司的主要原材料占比等具体情况如下：

① 传统中药

序号	药品名称	主要原材料品种	占成本比重	采购模式
1	龟龄集	黄茸（三叉二等）	--	招标采购
		马茸（三叉二等）	--	招标采购
		红参	--	招标采购
		海马（10 公分）	--	招标采购
		雀脑	--	定向采购
		甲片	--	招标采购
		蜻蜓	--	议价采购
2	定坤丹	黄茸（三叉二等）	--	招标采购
		马茸（三叉二等）	--	招标采购
		红参	--	招标采购
		西红花	--	招标采购
		三七	--	招标采购
3	安宫牛黄丸	普通牛黄	72.43%	招标采购
4	牛黄清心丸	普通牛黄	71.93%	招标采购
		人工麝香	4.42%	定向采购
		羚羊角	6.54%	招标采购

② 精品中药

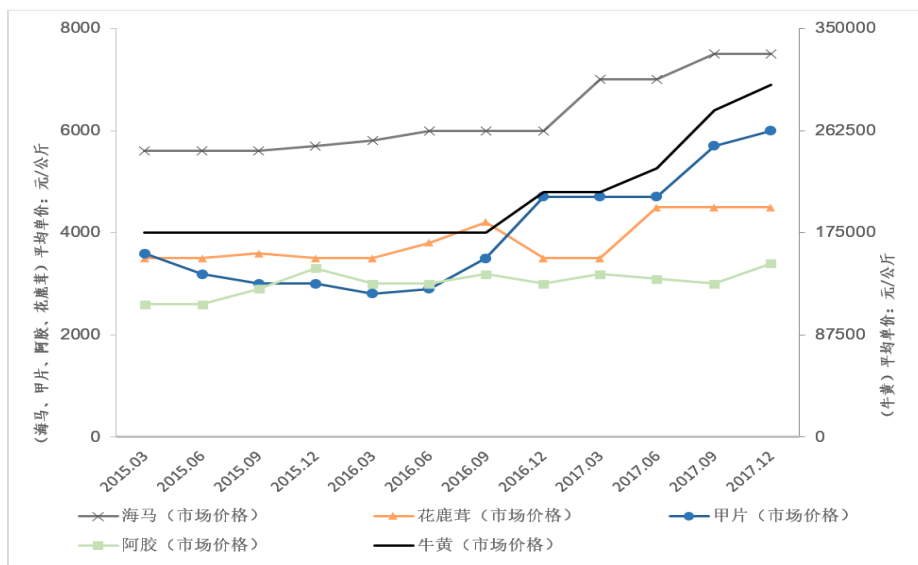
序号	药品名称	主要原材料品种	占成本比重	采购模式
1	龟龄集	黄茸（二杠排血一等）	--	招标采购
		红参（20 支）	--	招标采购
		海马（20 公分）	--	招标采购

		雀脑	--	招标采购
		甲片	--	定向采购
		蜻蜓	--	招标采购
2	龟龄集（珍藏）	黄茸（二杠排血一等）	--	招标采购
		红参（16 支）	--	招标采购
		海马（25 公分）	--	招标采购
		雀脑	--	招标采购
		甲片	--	定向采购
		蜻蜓	--	招标采购
3	安宫牛黄丸	精品牛黄	61.88%	招标采购
4	牛黄清心丸	精品牛黄	39.15%	招标采购
		人工麝香	2.24%	定向采购
		羚羊角	3.43%	招标采购
5	定坤丹（珍藏）	西红花	--	招标采购
		红参（16 支）	--	招标采购
		黄茸（二杠排血一等）	--	招标采购

注 1：龟龄集、定坤丹处方和工艺技术均为公司国家保密技术，无法提供主要原材料品种占成本比重。该产品的保密期限已于 2016 年 3 月届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，致使公司保密期限延期事宜一直处于等待状态。

注 2：报告期内，公司未生产定坤丹口服液、安宫牛黄丸（双天然）、牛黄清心丸（双天然）。

（2）中药材价格波动对公司的影响



（数据来源：中药材天地网）

由上图可知，阿胶、海马、牛黄、梅花鹿茸、甲片的市场价格持续走高，而公司所选用的高品质中药材表现尤为明显，特别是海马、甲片、牛黄市场价格涨幅较大。报告期内，公司通过对部分中药材进行战略储备、与山东东阿国胶堂签署战略合作协议等方式有效缓解了原材料价格上涨带给公司的压力。今后公司将继续紧盯市场行情变化，通过大宗采购、季节采购、与供应商签订战略协议等方式保障原材料的供应，减少中药材价格波动对公司经营成本带来的不利影响。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司合并报表长期股权投资余额为 753.06 万元，比上年末减少 904.34 万元，减幅 54.56%，具体情况详见本报告附注七、17。

报告期内，公司（母公司）除向控股子公司山西广誉远增资之外，无其他重大股权投资，非重大股权投资为山西广誉远与自然人严旭、周厚勇等五人共同设立了以保健酒销售为主营业务的拉萨龟龄集酒业有限公司，该公司注册资本 2,000 万元，公司需认缴的出资额为 1,020 万元，持股比例 51%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

经公司 2016 年第三次临时股东大会、第四次临时股东大会批准，中国证监会以证监许可（2016）2683 号文核准，公司于 2016 年 12 月实施了发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，募集资金净额 836,780,279.39 元。根据重组方案和股东大会授权，为快速推进公司募投项目的顺利实施，提高募集资金使用效率，公司于 2016 年 12 月 26 日召开第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于以募集资金向控股子公司增资用于募投项目的议案》，以募集资金单方面向山西广誉远增资 836,211,112 元实施募投项目。2017 年 1 月 11 日，山西广誉远办理完毕注册资本变更登记手续，取得了太谷县市场和质量监督管理局换发的营业执照，注册资本由 3600 万元变更为 4532 万元，公司的持股比例由 95% 变更为 96.03%。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司重大的非股权投资项目为正在建设的中医药产业项目及研发中心项目，项目投入进展情况具体如下：

① 新建广誉远中医药产业项目

报告期内，公司实际投入 17,543.51 万元，累计投入 36,957.16 万元。截至目前，项目各主体工程、净化工程均已全部完工，设备全部安装到位，正在进行紧张的设备调试工作。公用工程系统外网管线与内网已接通，水、电、天然气等公用设施已全部开通，道路硬化、绿化等室外工程已完工 70%以上，剩余工程正在加速推进之中。受山西环保政策（1 月、4 月、8 月限制水泥进场）、公用设施（蒸汽、天然气、电力、排污等工程交付推迟）、天气（雨季、寒冬）以及停电等诸多因素的综合影响，中医药产业项目建设进度未能达到计划进度，预计项目投产将会延迟至 2018 年 8 月。为此，公司已通过新增丸剂生产线、前处理熟地烘箱、新增人员和班次、新增库房及配套设施等多种方式，不断突破生产瓶颈，实现了丸剂产品定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸的同时生产，使山西广誉远产能得以大幅提升，化解了中医药产业园建设进度晚于预期带来的不利影响。

② 新建研发中心项目

报告期内，公司实际投入 1,420.27 万元，累计投入 2,174.35 万元。截至目前，研发中心项目主体工程及实验室净化工程均已完成，相关实验设备全部安装到位，正进行相关验证工作。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司共有 5 个二级子公司，其基本情况如下：

(1)山西广誉远国药有限公司截至 2017 年末注册资本 4532 万元，主营传统中药、酒剂的生产、销售，主要产品为龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸等。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 244,327.59 万元、净资产 128,367.60 万元，2017 年度实现主营业务收入 116,311.89 万元、营业利润 30,694.41 万元，归属于母公司股东的净利润 25,511.01 万元。

(2)北京杏林誉苑科技有限公司注册资本 100 万元，主营业务为技术咨询、健康咨询、预防保健服务。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,182.78 万元、净资产-1,291.55 万元，2017 年度实现主营业务收入 76.62 万元、营业利润-593.67 万元，净利润-593.67 万元。

(3)北京广誉远展览有限公司注册资本 100 万元，主营业务为承办展览展示；健康咨询、健康管理、预防保健服务、零售医疗器械、零售药品等。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,332 万元、净资产-1,591.74 万元，2017 年度实现主营业务收入 1,353.85 万元、营业利润-954.30 万元，净利润-954.30 万元。

(4)安康广誉远药业有限公司注册资本 1000 万元，主营业务为中药材种植、收购、初加工。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 4006 万元、净资产 668.48 万元，2017 年度实现主营业务收入 0 万元、营业利润-224.33 万元，净利润-206.62 万元。

(5)陕西东盛医药有限责任公司注册资本 3,900 万元，主营业务为药品的技术研发、市场推广、企业营销策划。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 14,806.31 万元、净资产 12,554.16 万元，2017 年度实现主营业务收入 0 万元、营业利润 295.46 万元，归属于母公司股东的净利润 295.51 万元。

(八)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

适用 不适用

1、医药行业发展展望

随着经济发展和居民生活水平的提高，中国已成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场，在我国医药卫生体制改革的推动下，国内市场对药品的需求不断增加，医药行业持续稳步发展，在国民经济中的重要地位越发凸显。近年来，国家颁布了一系列医疗体系改革措施，逐步完善药品价格形成机制，规范药品流通秩序，有效地促进了整个医药市场健康有序的发展，也拉动了行业盈利能力的持续提升，2017 年上半年，医药工业整体销售利润率达到 11.0%，较去年同期提高 0.3 个百分点。



(数据来源：中国产业信息网)

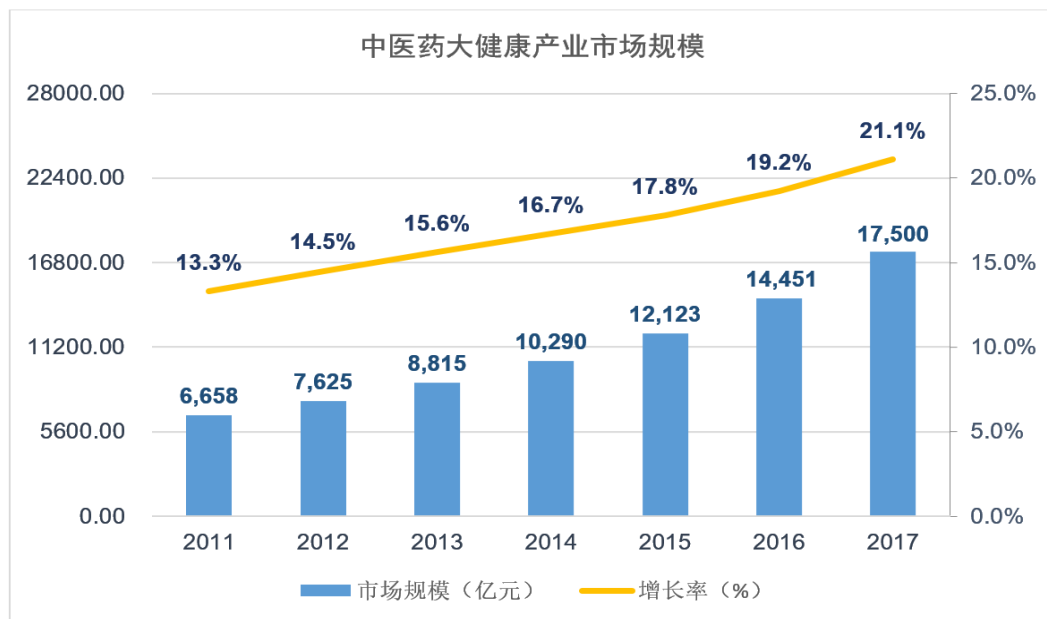
目前，医疗改革已进入攻坚期和深水区，药品招标降价、医保控费已成为新常态，未来医药行业的发展前景仍将受多重因素影响。从宏观因素来看，我国经济的稳定发展，带动了人均可支配收入的不断提高；从政策因素来看，国家出台了一系列产业政策促进并保障行业健康发展，健康中国战略的提出、“两票制”的正式实施、“医联体”建设的推进等都将对医药市场的不断扩容起到积极作用；从消费习惯来看，生活水平提高后人们的健康意识极大地提升，消费升级趋势明显，药品“新零售”时代拉开序幕；从人口变化因素来看，人口数量的增长、人均寿命的延长以及人口结构的老龄化趋势都将促进药品消费刚性需求的增长，在上述各方面因素作用下，预计未来我国医药行业将保持稳中有升的良好发展态势。

2、中医药行业迎来发展机遇

2017 年是中医药的“政策延续年”，随着一系列政策的落地和新政策的出台，中

医药行业迎来政策“鼓励”红利和医疗改革红利双重推动的时期。尤其是《中医药法》正式实施，以法律的形式明确了中医药产业的重要地位，提出坚持扶持与规范并重，加强对中医药的监管。同时在中医诊所、中医医师准入、中药管理等多个方面对现有的管理制度进行了改革创新。

此外，在我国国民收入提高和消费结构升级的带动下，人们在医疗健康方面的消费支出不断加大，全民健康意识迅速普及，中国正步入大健康产业发展的黄金时期。而中医因其在“治未病”、亚健康养生、疾病预防等领域有着丰富的内涵和行之有效的理论与实践，进入大健康产业具有天然的优势，加之在政策的鼓励和推动下，中医药产业在战略上明显向大健康方向发展。根据《2017年中医药产业现状数据报告》，2017年我国中医药大健康产业的市场规模已经达到 1.75 万亿元，中医药工业总产值达到 8,442 亿元，约占整个医药工业总产值的 1/3，这标志着我国中医药产业已进入新的发展时期，中医药大健康产业潜力巨大。根据国务院新闻办发布的《中国的中医药》白皮书，至 2020 年，我国中医药大健康产业将突破 3 万亿，年均复合增长率将保持在 20%。面对与日俱增的中医大健康需求，中医诊所的市场供给却面临着严重不符。据国家卫生计生委统计，2016 年，全国中医类门诊部、诊所有 45,241 个，与 2015 年相比增加 2,713 个，而全国中医类门诊部及诊所诊疗人次达 1.4 亿人次。可见中医药服务领域的发展规模和水平还不能满足人民群众健康需求，特别是基层中医药服务能力较为薄弱，因而，基层中医诊疗机构和高品质中药将是未来大健康消费升级的趋势。



(数据来源：前瞻产业研究院)

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司精选道地药材，传承古法炮制，以“全产业链打造广誉远高品质中药”为发展战略。上游建立珍稀动植物中药种养殖基地、中药饮片基地以及中医药文化体验和中医养生度假旅游基地；中游提供中医药文化体验、中医药诊疗服务体验，建立中医药工业基地；下游建立广誉远国医馆、国药堂（文化诊疗服务体验及中医健康养生方案和产品提供）。最终将公司打造成为以中医药文化体验和中医诊疗服务体验为两翼，移动互联网化、为中国中高端家庭提供中医健康养生和个性化解决方案、成为高品质产品和服务的综合提供商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年度，公司确定的经营目标为：收入 19.5 亿元，净利润 3.7 亿元。（该经营目标并不代表公司对 2018 年的盈利预测，能否实现取决于国家宏观政策、市场状况的变化等多重因素，存在不确定性，敬请投资者特别注意。）为达成经营目标，公司将全面激发“传统中药+精品中药+养生酒”三大引擎，构筑“研发+品牌+人才+资源”四大核心战略，聚力夯实“供应链+生产+财务+审计+后勤”五大保障，全力实现生产、销售、利润的再突破。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

医药产业是我国发展与监管的重点行业，随着近年来国家医疗卫生体制改革的不断深入，国家医疗改革政策涉及领域不断扩大、政策发布频率不断加快、改革力度不断加强，对医药行业的发展既是机遇，也是挑战，既有压力，也有风险。

应对措施：公司将持续深入研究国家的政策走势，准确把握市场动态及规律，对与公司发展密切相关的招标采购、药品保密、非遗传承等问题，准确把握政策动态，及时有效地应对。同时，公司也将以山西广誉远为核心，不断调整产品结构，抓住市场机遇，确保公司长期可持续发展，增强公司的持续盈利能力和核心竞争能力。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，在政策红利的刺激下，医药行业一直保持着较快的增长态势，但随着国家监管的日趋严格以及多种政策的限制，医药企业利润空间有所下滑，市场竞争不断加剧。尤其是中医药行业，作为国家政策支持产业，发展前景广阔、市场潜力巨大，未来将会有更多的企业进入，企业间的兼并重组也会加剧，致使行业竞争日趋激烈，使公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：面对激烈的市场竞争，公司始终坚守“尊德贵生，传承创新”的企业理念，充分利用品牌和产品优势，全面激发传统中药、精品中药和养生酒三大引擎，积极应对市场变化，努力克服外部环境变化带来的不利影响，不断提升经营管理水平，努力实现从“药品制造”向“药品制造+健康服务”的转型，推动公司持续、稳定、快速、健康、高效地发展。

3、应收账款管理风险

由于医药行业的特殊性，医疗机构的回款周期普遍较长，造成应收账款占比较高，占用了公司大量资金，使得资产流动性降低。随着公司业务规模的快速扩大、终端铺货迅速展开，应收账款也相应出现了大幅增长，影响了公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。若下游客户财务状况出现恶化或宏观经济环境变化导致资金回流困难，公司将面临一定的坏账损失风险，可能影响公司的稳定经营。

应对措施：为有效地控制和降低应收账款带来的风险，公司建立了严格的应收账款管理制度，不断强化应收账款内部控制和日常管理，实行应收账款追责制，将应收账款回收与销售考核相结合，全力加大应收账款回收力度。同时，公司进一步完善、整合客户资源，加强对客户资信的评价和跟踪，以提升应收账款的安全性，实现应收账款的良性循环，促使公司经营质量的进一步提高。

4、原材料供给及价格波动风险

中药材是中成药制造产业发展的基础，其价格的波动直接会对公司产品的生产成本带来影响，进而会在一定程度上影响公司的利润空间。由于中药材价格容易受到种植成本、市场需求、天气状况及游资炒作等诸多因素的影响，价格随行就市，存在较大的波动风险。根据中药材天地网统计，2017 年国内中药材综合 200 指数最高点约为 2586 点，最低点约为 2348 点，波动幅度约为 10%。

应对措施：面对上述风险，公司完善预警体系，强化市场预测分析，合理安排采购计划，通过大宗采购、季节采购、战略储备、与供应商签订战略合作协议等方式保障原材料的供应，同时公司在上游原材料保障方面，也坚持以中药材规范化、规模化、品质化为导向，布局中药材种养殖基地、中药饮片基地的建设，从根本上解决主要原材料供应问题。

5、质量安全风险

药品质量关系人民群众的生命安全，是企业面临的首要风险。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。近年来，国家不断加大对制药企业的检查，严惩违法、违规企业，据 CFDA 统计，2017 年因飞行检查、GMP 追踪等检查累计收回证书的企业数量达 157 家。

应对措施：公司自始至终将质量安全作为企业安身立命之本，坚持“以质量保生存、以质量树品牌、以质量促发展”的质量方针，建立了完善的全面质量风险体系，对每一环节层层把关，将质量风险识别贯穿于产品的整个生命周期。同时，公司实施全员风险管理培训，并不断总结风险管理经验，将公司的质量安全风险降至最低。

6、募投项目建设进度未达预期风险

受山西环保政策（限制水泥进场）、公用设施（蒸汽、天然气、电力、排污等工程交付推迟）、天气（寒冬、秋汛）以及停电等因素的影响，中医药产业项目建设进度较原计划有所推迟，预计项目投产将会延迟至 2018 年 8 月。

应对措施：公司已通过新增丸剂生产线、前处理熟地烘箱、新增人员和班次、新增库房及配套设施等多种方式，不断突破生产瓶颈，化解募投项目建设进度未达预期带来的风险，以确保 2018 年全年生产任务和经营目标的达成。

(五)其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

龟龄集、定坤丹处方和工艺技术均为国家保密技术，故公司无法提供主要原材料品种占成本比重。该产品的保密期限已于 2016 年 3 月届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，致使公司保密期限延期事宜一直处于等待状态。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、利润分配及现金分红政策的制定情况

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的要求，为进一步规范公司现金分红，增强现金分红透明度，维护投资者合法权益，公司制定了《现金分红管理制度》，并与公司章程相关规定保持一致。

目前，公司利润分配及现金分红政策的主要内容如下：

(1) 利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

- ① 按法定顺序分配的原则；
- ② 存在未弥补亏损不得分配的原则；
- ③ 公司持有的本公司股份不得分配的原则。

(2) 利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司进行利润分配，现金分红优于股票股利。公司具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。

(3) 实施现金分红时应同时满足的条件：

- ① 公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- ② 公司累计可供分配的利润为正值；
- ③ 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- ④ 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且超过 3,000 万元。

（4）现金分红的比例及时间间隔

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

（5）在实际分红时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程的规定，可提出差异化的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

（6）公司股利分配的依据为合并报表可供分配的利润。

（7）发放股票股利的条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以进行股票股利分红。公司采用股票股利进行利润分配，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等真实合理因素。

(8) 股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、利润分配及现金分红政策的执行情况

(1) 报告期内，由于公司累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此公司 2016 年度虽实现盈利但未进行利润分配，收益全部用来弥补以前年度亏损。本次利润分配方案符合公司章程及审议程序的规定，独立董事已发表了独立意见充分保护了投资者的合法权益。

(2) 经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 23,680.48 万元，年末累计未分配利润（母公司）为-62,034 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损；

3、利润分配及现金分红政策的专项说明

序号	项目	是/否
1	是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	是
2	分红标准和比例是否明确和清晰	是
3	相关的决策程序和机制是否完备	是
4	独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
5	中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护	是

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	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率 (%)
2017 年	0	0	0	0	236,804,798.41	0
2016 年	0	0	0	0	122,810,065.81	0
2015 年	0	0	0	0	2,030,309.27	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	东盛集团	山西广誉远 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 13,342.95 万元、23,547.41 万元、43,285.57 万元。若山西广誉远在承诺期内任何一个会计年度未实现的累计净利润未能达到承诺数额，则东盛集团以其持有的广誉远股份（以本次重大资产重组广誉远向东盛集团、鼎盛金禾、磐鑫投资发行的股份总额为限）和现金对广誉远进行补偿，首先通过新增股份进行补偿，不足部分以东盛集团届时持有的广誉远股份进行补偿，仍有不足部分则以现金方式补足。	2016 年 2 月、4 月承诺 期限：2016 年-2018 年	是	是		
	其他	东盛集团	为保证业绩承诺补偿顺利实施，在业绩补偿年度 2017 年、2018 年和 2019 年其所持全部广誉远股份中的不低于 8,455,203 股、14,921,597 股和 27,429,336 股均处于权利完整状态。	2016 年 4 月承诺 期限：2017 年-2019 年	是	是		
	股份限售	鼎盛金禾 磐鑫投资	1、因本次重大资产重组取得的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自该等股份上市之日起至 36 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份； 2、因本次交易取得的广誉远股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。在限售期届满后，因本次交易取得的广誉远股份的减持将按照中国证监会、上交所的有关规定执行。	2016 年 2 月承诺 期限：2016 年 2 月 21 日 -2019 年 12 月 20 日	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	东盛集团	1、因本次重大资产重组取得的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自该等股份上市之日起至 36 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份； 2、本次交易完成后 6 个月内，如广誉远股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本单位持有广誉远股票的锁定期自动延长至少 6 个月； 3、因本次交易取得的广誉远股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。在限售期届满后，因本次交易取得的广誉远股份的减持将按照中国证监会、上交所的有关规定执行； 4、东盛集团原持有的广誉远股份（包括锁定期内因广誉远就该等股份分配股票股利、资本公积金转增股本等原因取得的股份）自本次交易新增股份上市之日起 12 个月届满之日将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本单位持有的广誉远股份。	2016 年 2 月承诺 期限：2016 年 2 月 21 日 -2019 年 12 月 20 日	是	是		
	解决关联交易	东盛集团 郭家学	本承诺人及本承诺人控制的企业将尽可能减少与广誉远的关联交易，不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本承诺人及本承诺人控制的企业将与广誉远按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《广誉远中药股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与广誉远进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害广	2016 年 2 月承诺 期限：长期	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			誉远及其他股东的合法权益的行为。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	东盛集团 郭家学	1、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业目前均未从事任何在商业上与广誉远有直接竞争的业务或活动； 2、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业不会从事与广誉远主营业务形成竞争的业务或活动。未来凡本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业有任何商业机会可从事可能会与广誉远生产经营构成竞争的业务，本承诺人将在广誉远各项条件允许的范围内优先保证广誉远获得有关商业机会； 3、本承诺人不会利用控股股东/实际控制人地位谋取不正当利益，不损害广誉远及其他股东尤其是中小股东的合法权益； 4、本承诺人如违反前述承诺，将承担因此给广誉远及其控制的企业造成的一切损失。	2016年2月承诺 期限：长期	否	是		
	其他	东盛集团	如发生政府主管部门或其他有权机构因山西广誉远在本次交易完成前存在重大行政处罚、诉讼、仲裁等事项，对其追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或被有权机关追究行政、刑事责任或提起诉讼、仲裁等情形，本单位承担广誉远或山西广誉远因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向广誉远或山西广誉远追偿，保证广誉远或山西广誉远不会因此遭受任何损失。	2016年2月承诺 期限：长期	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计政策变更的原因

2017 年 4 月 28 日，财政部印发并制定了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行；2017 年 5 月 10 日，财政部印发并修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行。

根据上述准则规定，为执行财政部新的企业会计政策，公司于 2017 年 12 月 26 日召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，决定对公司原有会计政策进行变更，公司独立董事、监事会已分别对此发表了同意的意见。

2、会计政策变更的影响

根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》要求，公司将修改财务报表列报，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目单独列报，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

除上述事项外，本次因新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，无需进行追溯调整。

以上会计政策变更详见 2017 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公司临 2017-059 号公告。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司因与山西中药厂（山西广誉远前身）担保纠纷，于 2016 年 4 月向晋中市中级人民法院提起民事诉讼。2017 年 7 月 27 日，晋中市中级人民法院出具（2016）晋 07 民初 15 号之三《民事裁定书》，准许信达公司撤回起诉。2017 年 8 月，信达公司再次将山西广誉远诉至山西省高级人民法院，案件尚在一审之中。根据 2003 年《山西广誉远有限公司股权转让协议》，该债务不应由山西广誉远承担，此外，晋中市人民政府及晋中市国资委已分别出具书面说明，进一步确认该担保责任应由其承担，故对公司认为该诉讼对当期利润或期后利润不会产生影响。</p>	<p>详见 2016 年 4 月 18 日、5 月 25 日、2017 年 7 月 29 日、2017 年 9 月 2 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2016-042 号、临 2016-049 号、临 2017-039 号、临 2017-046 号公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截至本报告期末，公司及控股股东、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形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

1、第一期员工持股计划

2015年8月17日、9月14日，公司分别召开第五届董事会第二十次会议以及2015年第二次临时股东大会，审议通过了《<广誉远中药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及摘要》。2016年3月14日、4月1日，公司分别召开第五届董事会第二十六次会议以及2016年第二次临时股东大会，审议通过了《<广誉远中药股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）>及其摘要》。2016年5月9日，公司第一期员工持股计划完成股票购买，累计购入股票2,279,936股，占公司总股本353,111,304股的0.65%，所购买的股票锁定期为2016年5月10日至2017年5月9日。

截至2017年7月14日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕，根据公司第一期员工持股计划有关规定，本次员工持股计划实施完毕并终止。公司亦已及时完成了第一期员工持股计划的相关资产清算、分配工作。

2、第二期员工持股计划

2017 年 8 月 20 日、2017 年 9 月 15 日，公司分别召开第六届董事会第四次会议以及 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《广誉远中药股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及摘要。2017 年 12 月 5 日，公司第二期员工持股计划完成股票购买，累计购入股票 6,205,619 股，占公司总股本 353,111,304 股的 1.76%，所购买的股票锁定期为 2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 5 日。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	90,000	30,000	0

注：报告期末尚未到期的理财产品已于 2018 年 1 月 18 日到期，本金和收益已全额存入了公司募集资金账户。

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行理财产品	30,000	2017-03-31	2017-07-01	闲置募集资金	结构性存款	保本浮动收益	4.5%		345	已按期收回	是	是	
		30,000	2017-07-07	2017-10-07				4.5%		345		是	是	
		30,000	2017-10-18	2018-01-18				4.75%		364		是	是	

其他情况

√适用 □不适用

2017年3月19日，公司召开第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，根据实际需要，对最高总额不超过3.5亿元（在上述额度范围内，资金可以滚动使用）的暂时闲置募集资金以人民币协定存款、七天通知存款、定期存款以及购买其他保本型理财产品等方式进行现金管理。授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由公司财务管理部负责组织实施和管理。公司独立董事、监事会、财务顾问已分别对此发表了同意的意见。报告期内，公司先后利用闲置募集资金滚动购买了厦门国际银行的结构化理财产品，产品到期后，公司已按照规定及时将本金及收益全额存入了募集资金专户。

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、募集资金置换预先投入自筹资金

2017年2月14日，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过了《关于以募集资

金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 201,677,291.44 元。利安达会计师事务所（特殊普通合伙）及财务顾问东方花旗证券有限公司分别对公司本次募集资金置换预先投入自筹资金事宜进行了核查，并出具了《广誉远中药股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（利安达专字〔2017〕第 2001 号）及《东方花旗证券有限公司关于广誉远中药股份有限公司用募集资金置换预先投入的自筹资金的核查意见》，详见 2017 年 2 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站的公司临 2017-007 号公告。

2、业绩承诺

2016 年 2 月 22 日、4 月 19 日，公司分别与东盛集团签署《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》、《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议补充协议》，根据协议的约定，公司发行股份购买资产的业绩承诺期为 2016 年至 2018 年，东盛集团承诺，山西广誉远 2016 年、2017 年、2018 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 13,342.95 万元、23,547.41 万元、43,285.57 万元。

由于本次重大资产重组时，评估机构在对山西广誉远未来现金流预测时考虑了本次重大资产重组投资项目中的中医药产业项目，故在计算山西广誉远每年承诺业绩实现情况时，对中医药产业项目每年实际使用募集配套资金的部分，按业绩补偿当年年末（12 月 31 日）同期 3 年期银行贷款基准利率、实际使用的额度、使用时间，剔除资本化影响后，计算资金成本，并在计算年度实际净利润数时予以单独扣除。

2017 年度，山西广誉远实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 22,967.77 万元，完成东盛集团承诺利润 23,547.41 万元的 97.54%；扣除 2017 年度实际使用募集资金成本 1,257.81 万元后，山西广誉远实际完成 2017 年度业绩承诺的 92.20%，累计完成承诺利润的 99.01%。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直以来都以社会责任、和谐发展为己任，以诚信为企业立足之本，始终遵循“修合虽无人见，存心自有天知”的传统制药古训，在追求经济效益的同时，坚持履行对股东、对客户、对员工、对消费者、对社会应尽的义务与责任。

1、充分保障投资者的决策权、知情权和收益权。

公司建立了较为完善的公司治理机构，形成了完整的内控制度。报告期内，公司一方面通过真实、准确、完整、及时地信息披露，保障投资者的知情权；另一方面通过股东大会、集体业绩说明会、投资者走进公司活动以及“上证 e 互动”投资者互动平台等多形式、多渠道的沟通方式，方便投资者了解公司，参与公司重大事项决策，发表意见和建议，充分保障投资者的决策权；同时，公司牢固树立回报股东的意识、建立持续合理的分红机制，专注主业，全力提升经营业绩，回报投资者。

2、严守生产质量关，积极履行对消费者的责任。

报告期内，公司始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药理念，遵循“非义而为，一介不取；合情之道，九百何辞”的经营准则，坚守古法炮制技艺，坚守工匠精神，为消费者提供质量上乘、疗效卓越的高品质中药。

3、保护员工合法权益，促进公司和谐发展。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》以及《妇女权益保障法》等相关法律法规，积极维护员工的个人权益，切实关注员工健康，组织全体员工定期进行健康体检；高度重视员工成长规划，始终将人才战略作为企业发展的重点，不断加强后备人才队伍和干部梯队的建设，持续优化人才结构，实现企业与员工共同发展，并通过员工持股计划等方式与员工共享公司的经营成果。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

山西广誉远作为公司核心生产企业，报告期内没有发生重大环境问题，也没有受到任何形式的环境保护处罚。

(1) 企业环保设施的建设和运行情况

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。公司废水采用地埋式生物接触氧化水处理设备进行处理，处理后的废水排入城市污水管网。废气则主要由生产锅炉（WNS6-1.25-Y(Q)全自动燃气蒸汽锅炉）产生，使用的燃料为天然气，属于清洁能源，有效的降低了废气污染物的排放。

(2) 主要污染物的排放及控制情况

公司严格实行达标排放要求，实时监控，2017 年期间各项污染物均达标排放。

根据山西安弘检测技术有限公司出具的检测报告，公司排放的主要污染物情况如下：

废水：排放 PH 值为 7.49；CODcr 均值浓度为 124mg/L，年排放量约为 1.12 吨；氨氮均值浓度为 7.96mg/L，年排放量约为 0.07 吨；SS 均值浓度约为 11mg/L，年排放量约为 0.1 吨。符合《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）中标准限值。

废气：烟尘排放浓度为 19mg/m³，年排放量为 0.216 吨；二氧化硫排放未检出；氮氧化物排放浓度为 230mg/m³，年排放量为 2.62 吨。烟尘排放浓度达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 1 限值标准。

固体废物：废包装、生活垃圾、药渣等固体废物约 45 吨/年

(3) 执行的污染物排放标准、核定的排放总量

废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 1 二类区标准；废水排放执行《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）中标准限值；污染物核定的排放总量指标：COD1.8 吨/年、二氧化硫 8.94 吨/年、烟尘 1.7 吨/年。

(4) 2017 年能耗指标

电：196.4 万 kwh，折合标煤 241.37 吨

水：131,165 吨

天然气：170.17 万立方米，折合标煤 2,263.26 吨

综合能耗 2,492.94 吨标准煤（包括电和天然气，汽油，水不折标煤）

(5) 报告期内清洁能源生产进行的情况

公司清洁生产目前执行 2013 年 6 月编制的清洁生产审核报告。

(6) 防治污染设施的建设和运行情况

企业环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。

(7) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

山西广誉远目前的建设项目为新建广誉远中医药产业项目与新建中药技术研发中心项目，上述项目公司已聘请山西煤炭管理干部学院分别编制了《山西广誉远国药有限公司新建广誉远中医药产业项目环境影响报告书》、《山西广誉远国药有限公司新建中药技术研发中心项目建设项目环境影响报告表》，并先后取得太谷县环境保护局太环函〔2016〕30 号、太环函〔2016〕35 号环保批复。

(8) 突发环境事件应急预案

公司已于 2013 年编制了《山西广誉远国药有限公司突发环境事件应急预案》并在晋中市环保局备案（备案编号：1407002013009）。2017 年 12 月，公司对应急预案进行了进一步的修订、完善，并在太谷县环保局予以了备案（备案编号：140726-2017-069-L）。

(9) 环境自行监测方案

公司每年定期委托第三方环境监测公司环境监测，监测项目主要为废水（COD、悬浮物、氨氮、PH 值）、废气（烟尘、SO₂、氮氧化物）、噪音，监测完成后，第三方公司独立出具环境监测报告。公司通过监测结果及时了解并控制排放情况，以不断改进现有环保运行设施，确保排放达标。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	109,302,866	30.95				-24,496,732	-24,496,732	84,806,134	24.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,302,866	30.95				-24,496,732	-24,496,732	84,806,134	24.02
其中：境内非国有法人持股	101,830,573	28.84				-22,024,439	-22,024,439	79,806,134	22.60
境内自然人持股	7,472,293	2.11				-2,472,293	-2,472,293	5,000,000	1.42
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	243,808,438	69.05				24,496,732	24,496,732	268,305,170	75.98
1、人民币普通股	243,808,438	69.05				24,496,732	24,496,732	268,305,170	75.98
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	353,111,304	100						353,111,304	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年12月20日,公司2016年发行股份购买资产并募集配套资金之募集配套资金限售股限售期届满,于12月21日上市流通,公司股本结构因此发生变化,相应减少限售股股份24,496,732股,增加流通股股份24,496,732股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
财富证券-浦发银行-财富证券-广誉远安宫清心集合资产管理计划	16,000,000			16,000,000	非公开发行 锁定 36 个月	2018.07.28
长安基金-广发银行-华鑫信托-鑫康财富 6 号单一资金信托	7,000,000			7,000,000		
长安基金-广发银行-华鑫信托-鑫康财富 7 号单一资金信托	3,000,000			3,000,000		
重庆涪商投资控股集团股份有限公司	3,000,000			3,000,000		
蒋仕波	3,000,000			3,000,000		
陈慕群	2,000,000			2,000,000		
西安东盛集团有限公司	27,943,374			27,943,374	重大资产 重组锁定 36 个月	2019.12.20
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	12,701,533			12,701,533		
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	10,161,227			10,161,227		
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	8,134,129	8,134,129			非公开发行 锁定 12 个月	2017.12.20
国泰君安创新投资有限公司	2,472,294	2,472,294				
全国社保基金五零三组合	117,864	117,864				
鹏华基金-兴业银行-上海兴瀚资产管理有限公司	98,220	98,220				
鹏华基金-招商银行-华夏资本管理有限公司	78,576	78,576				
鹏华基金-农业银行-农银汇理（上海）资产管理有限公司	55,004	55,004				
鹏华基金-招商银行-招商财富资产管理有限公司	117,864	117,864				
中国工商银行股份有限公司-鹏华增瑞灵活配置混合型证券投资基金	98,220	98,220				
鹏华基金-招商银行-中山证券有限责任公司	117,864	117,864				

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华宝信托有限责任公司	5,761,398	5,761,398				
山西国君创投股权投资合伙企业（有限合伙）	2,472,294	2,472,294			非公开发行 锁定 12 个月	2017.12.20
周昆仑	2,472,293	2,472,293				
中融基金-平安银行-中融国际信托有限公司	1,191,531	1,191,531				
中融基金-平安银行-中融基金-融耀定增 15 号资产管理计划	177,607	177,607				
中融基金-平安银行-中融基金-融耀定增 16 号资产管理计划	241,546	241,546				
中融基金-平安银行-中融国际信托-融耀定增 17 号集合资金信托计划	458,087	458,087				
中融基金-平安银行-中融国际信托-融耀定增 19 号集合资金信托计划	215,686	215,686				
中融基金-平安银行-中融国际信托-融耀定增 20 号集合资金信托计划	216,255	216,255				
合计	109,302,866	24,496,732		84,806,134	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数（户）	14,022
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	12,548

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
西安东盛集团有限公司		81,991,639	23.22	27,943,374	质押	53,560,000	境内非国有法人
财富证券-浦发银行-财富证券-广誉远安宫清心集合资产管理计划		16,000,000	4.53	16,000,000	无		其他
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）		12,701,533	3.60	12,701,533	无		其他
国寿安保基金-建设银行-人寿保险-中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	9,599,521	10,599,521	3.00		无		其他

全国社保基金一零四组合	-8,759	10,199,998	2.89		无		其他
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）		10,161,227	2.88	10,161,227	无		其他
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）		8,134,129	2.30		无		其他
长安基金-广发银行-华鑫信托-鑫康财富 6 号单-资金信托		7,000,000	1.98	7,000,000	无		其他
郑文平	626,200	6,900,032	1.95		无		境内自然人
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	-1,051,800	6,339,338	1.80		无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西安东盛集团有限公司	54,048,265	人民币普通股	54,048,265
国寿安保基金-建设银行-人寿保险-中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	10,599,521	人民币普通股	10,599,521
全国社保基金一零四组合	10,199,998	人民币普通股	10,199,998
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	8,134,129	人民币普通股	8,134,129
郑文平	6,900,032	人民币普通股	6,900,032
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	6,339,338	人民币普通股	6,339,338
长安国际信托股份有限公司-长安信托-广誉远第二期员工持股集合资金信托计划	6,205,619	人民币普通股	6,205,619
华宝信托有限责任公司	4,782,998	人民币普通股	4,782,998
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·祥瑞 6 号结构化证券投资集合资金信托计划	4,170,000	人民币普通股	4,170,000
蒋仕波	3,210,000	人民币普通股	3,210,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东西安东盛集团有限公司与其他股东之间无关联关系，鼎盛金禾与磐鑫投资之间有关联关系，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西安东盛集团有限公司	27,943,374	2019-12-20	27,943,374	自股份上市之日起 36 个月
2	财富证券-浦发银行-财富证券-广誉远安宫清心集合资产管理计划	16,000,000	2018-07-28	16,000,000	自股份上市之日起 36 个月
3	宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	12,701,533	2019-12-20	12,701,533	自股份上市之日起 36 个月
4	樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	10,161,227	2019-12-20	10,161,227	自股份上市之日起 36 个月
5	长安基金-广发银行-华鑫信托-鑫康财富 6 号单一资金信托	7,000,000	2018-07-28	7,000,000	自股份上市之日起 36 个月
6	长安基金-广发银行-华鑫信托-鑫康财富 7 号单一资金信托	3,000,000	2018-07-28	3,000,000	自股份上市之日起 36 个月
7	蒋仕波	3,000,000	2018-07-28	3,000,000	自股份上市之日起 36 个月
8	重庆涪商投资控股集团股份有限公司	3,000,000	2018-07-28	3,000,000	自股份上市之日起 36 个月
9	陈慕群	2,000,000	2018-07-28	2,000,000	自股份上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司大股东西安东盛集团有限公司与其他股东之间无关联关系，鼎盛金禾与磐鑫投资之间有关联关系，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	西安东盛集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郭家学
成立日期	1996 年 12 月 25 日
主要经营业务	科学仪器的开发、研制、生产、销售、技术服务；中药中医药、西药麻醉药、保健食品、饮料、计生用品、医疗器械、体育用品的研究、开发（以上不含销售）、中药材种植（仅限分支机构）、对高科技企业投资等。
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
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

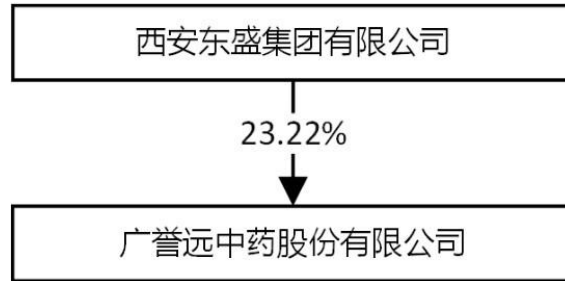
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

适用 不适用

姓名	郭家学
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业经营管理者、东盛集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无直接控股的境内外上市公司

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

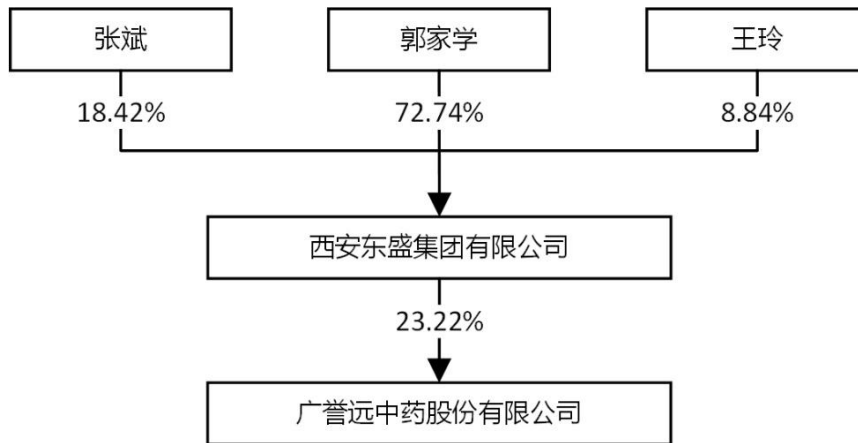
适用 不适用

4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张 斌	董事长	男	45	2008.06.13	2020.04.20					105.6	否
杨红飞	董事	男	50	2008.06.13	2020.04.20					99.6	否
	总裁			2010.06.10	2020.04.20						
傅淑红	董事	女	48	2010.06.10	2020.04.20					63.6	否
	财务总监			2008.06.13	2020.04.20						
郑延莉	董事	女	43	2008.06.13	2020.04.20					63.6	否
	董事会秘书			2007.04.23	2020.04.20						
徐智麟	董事	男	60	2013.06.21	2020.04.20	438,700	438,700			3.6	否
王莹莹	董事	女	38	2017.04.21	2020.04.20						否
石 磊	独立董事	男	41	2013.06.21	2020.04.20					8.07	否
李秉祥	独立董事	男	54	2013.06.21	2020.04.20					8.07	否
武 滨	独立董事	男	58	2017.04.21	2020.04.20					6.4	否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张正治	监事会主席	男	49	2013.06.21	2020.04.20	100	100			44.4	否
邵义	监事	女	40	2017.04.21	2020.04.20					2	否
唐云	监事	女	46	2017.04.21	2020.04.20					23	否
王佩义	副总裁	男	56	2010.06.10	2020.04.20					60	否
柳花兰	政府事务总监	女	44	2010.06.10	2020.04.20					60	否
张懿	人力资源总监	男	48	2017.04.21	2020.04.20					44	否
	监事			2010.05.07	2017.04.21						
金钊	董事	女	33	2014.10.30	2017.04.21						否
师萍	独立董事	女	69	2008.06.13	2017.04.21					1.67	否
殷仲民	独立董事	男	63	2008.06.13	2017.04.21					1.67	否
王定珠	监事会主席	男	47	2008.06.13	2017.04.21					11.4	否
付振兴	常务副总裁	男	49	2015.08.28	2017.04.21						否
那春生	副总裁	男	38	2017.04.21	2018.03.20					106	否
何世光	副总裁	男	41	2017.04.21	2018.03.31					60	否
合计						438,800	438,800			772.68	

姓名	主要工作经历
张斌	曾任公司董事、副总裁、总裁，现为公司及控股子公司董事长。

姓名	主要工作经历
杨红飞	曾任公司财务总监、副总裁，东盛医药总经理，现为公司董事、总裁。
傅淑红	曾任公司财务部经理，现为公司董事、财务总监。
郑延莉	曾任公司证券事务代表、董事会办公室主任，现为公司董事、董事会秘书。
徐智麟	曾任国泰证券有限公司交易部副总经理、国泰基金管理有限公司总经理助理、投资部总监、投资研究联席会议主席、新产品开发部总监等，以及金泰基金的基金经理，现为本公司董事、上海钧齐投资管理有限公司董事长、广誉远（上海）龟龄集药业有限公司执行董事。
王莹莹	曾任中国人寿保险（集团）公司财务部资金管理处职员，资产管理部投资管理处职员、主管，资产管理部资金运用管理处主管、高级主管，投资和资产管理部资金运用管理处高级主管，现为公司董事、中国人寿保险（集团）公司投资管理部境外投资管理处高级经理。
石磊	曾任立信会计师事务所审计经理，现为公司独立董事、上海康橙投资管理股份有限公司董事、副总经理、上海汉上资产管理合伙企业（有限合伙）合伙人、上海汉相企业管理咨询有限公司合伙人。
李秉祥	西安理工大学教师，会计学教授、管理学博士、博士后。现为公司独立董事、中节能环保装备股份有限公司独立董事、西安晨曦航空科技股份有限公司独立董事、成都华泽钴镍材料股份有限公司独立董事，以及陕西会计学会常务理事、陕西省总会计师协会常务理事。
武滨	山西大学硕士研究生导师、执业药师。曾任曾任山西省医药管理局商业处副处长（主持工作）、山西省药材公司副经理、山西省医药集团有限公司经济运行部部长、总经理助理，现为公司独立董事、老百姓大药房连锁股份有限公司董事、南京医药股份有限公司独立董事、浙江英特集团股份有限公司独立董事、瑞康医药股份有限公司独立董事以及中国医药商业协会常务副会长、科技部科技支撑计划中药材规范化种植研究项目黄芪等 5 个课题负责人、工信部中药材规范化种植项目评审专家、商务部“药品流通行业十三五规划研究课题”负责人。
张正治	曾任东盛医药副总经理，现为公司监事会主席，经典国药事业部总经理。
邵义	曾任中国三冶集团有限公司北京分公司副总经理、中国远望（集团）总公司项目经理、上海保钦股权投资有限公司董事长助理，现为公司监事、上海恒涛投资管理有限公司合伙人。
唐云	曾任公司审计法务部副经理、安徽东盛友邦制药有限公司财务总监，现为公司职工监事、审计管理部部长。

姓名	主要工作经历
王佩义	曾任安徽东盛制药有限公司、山西广誉远国药总经理、公司董事，现为公司副总裁、山西广誉远国药总经理。
柳花兰	曾任公司政府事务部部长，现为公司政府事务总监。
张懿	曾任东盛科技启东盖天力制药股份有限公司财务总监、总经理，公司职工监事，现为公司人力资源总监。
金钊	曾先后就职于长城资产管理公司投资管理部、信托筹备组、投资投行事业部等，曾任公司董事。
王定珠	曾任山西广誉远总经理，公司监事会主席、养生酒事业部总经理。
殷仲民	西安理工大学教师，经济学教授、曾任公司独立董事，现为陕西炼石资源股份有限公司独立董事、西安金融学会常务理事、陕西省注册会计师协会特邀理事。
师萍	西北大学经济管理学院博士生导师、管理学博士，会计学教授、曾任公司独立董事，现为西安国际医学投资股份有限公司独立董事、西安海天天线控股股份有限公司独立董事，以及陕西会计学会常务理事、陕西成本研究会副会长、西安市会计学会顾问等。
付振兴	曾任北京晓通网络科技有限公司市场总监、英迈国际（IngramMicro）中国有限公司市场总监、西安华海医疗信息技术股份有限公司董事、执行总裁、公司常务副总裁。
那春生	曾任葵花药业品牌事业部总经理，江西仁和药业总经理，公司经典国药事业部总经理、副总裁。
何世光	曾任职合众人寿保险股份有限公司办公室、董办副主任、品牌总监、合众财产保险股份有限公司董事会秘书、公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
张斌	西安东盛集团有限公司	董事	2003.09	
在股东单位任职情况的说明	张斌未在股东单位领取报酬			

(二) 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
李秉祥	西安理工大学	教师	1993 年 7 月	
	中节能环保装备股份有限公司	独立董事	2014 年 2 月	
	西安晨曦航空科技股份有限公司	独立董事	2015 年 9 月	
	成都华泽钴镍材料股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月	
武 滨	中国医药商业协会	副会长	2012 年 4 月	
	老百姓大药房连锁股份有限公司	董事	2016 年 5 月	

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
	南京医药股份有限公司	独立董事	2015 年 1 月	
	浙江英特集团股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	
	瑞康医药股份有限公司	独立董事	2016 年 9 月	
石磊	上海康橙投资管理股份有限公司	副总经理	2014 年 9 月	
	上海汉上资产管理合伙企业(有限合伙)	合伙人	2014 年 9 月	
	上海汉相企业管理咨询有限公司	合伙人	2007 年 9 月	
徐智麟	广誉远(上海)龟龄集药业有限公司	执行董事	2014 年 2 月	
	上海钧齐投资管理有限公司	执行董事	2009 年 7 月	
王莹莹	中国人寿保险(集团)公司	投资管理部境外投资管理处高级经理	2005 年 8 月	
邵 义	上海恒涛投资管理有限公司	合伙人	2016 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行年度目标责任考核制度，采用“业绩考核+能力评价”相结合的模式对高级管理人员进行考核，以成长能力、盈利能力、营运能力、资产质量、经营安全等作为评估指标，以基本年薪为基础，实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2017 年度，公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬为 772.68 万元。

<p>报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计</p>	<p>2017 年 4 月 21 日，经公司 2016 年度股东大会决议审议通过，公司将独立董事、董事及监事的津贴标准进行了调整，按照独立董事 8000 元/月，非独立董事 4000 元/月，监事 2500 元/月的标准发放董事、监事津贴，并承担独立董事和未领取津贴董事的差旅费用。本报告期内，董事王莹莹、金钊（已离任）未领取董事津贴，公司全体董事、监事及高级管理人员实际获得的报酬为 772.68 万元。</p>
------------------------------------	---

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金 钊	董事	离任	任期届满
师 萍	独立董事	离任	任期届满
殷仲民	独立董事	离任	任期届满
王定珠	监事	离任	任期届满
张 懿	监事	离任	任期届满
付振兴	副总裁	离任	任期届满
王莹莹	董事	选举	换届选举
武 滨	独立董事	选举	换届选举
邵 义	监事	选举	换届选举
唐 云	职工监事	选举	职工代表大会选举
那春生 ^注	副总裁	聘任	董事会聘任
何世光 ^注	副总裁	聘任	董事会聘任

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张 懿	人力资源总监	聘任	董事会聘任

注：2018 年 3 月，那春生、何世光因个人原因，先后辞去了公司副总裁职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

1、因公司第五届董事会任期届满，公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年年度股东大会，采取累积投票制选举张斌、杨红飞、傅淑红、郑延莉、徐智麟、王莹莹为公司第六届董事会董事，选举李秉祥、石磊、武滨为公司第六届董事会独立董事，任期三年，自 2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日。

2、因公司第五届监事会任期届满，公司于 2017 年 4 月 21 日召开 2016 年年度股东大会，采取累积投票制选举张正治、邵义为公司第六届监事会监事，与职工监事唐云共同组成公司第六届监事会，任期三年，自 2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日。

3、2017 年 4 月 21 日，公司召开第六届董事会第一次会议，聘任杨红飞为公司总裁、那春生、王佩义、何世光为副总裁、傅淑红为财务总监、郑延莉为董事会秘书、柳花兰为政府事务总监、张懿为人力资源总监，任期三年，自 2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日。

4、2018 年 3 月，公司副总裁那春生、何世光因个人原因辞去了公司副总裁职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	93
主要子公司在职员工的数量	2,081
在职员工的数量合计	2,174
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	650
销售人员	1,105
技术人员	95
财务人员	82
行政人员	242
合计	2,174
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	37
本科	428
大专	912
中专技校及以下	797
合计	2,174

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬体系的设计及管理，围绕企业远景规划，战略目标实现，推动企业文化建设为主旨进行，遵循战略导向、经济性、体现员工价值、激励作用、相对公平、外部竞争性等薪酬原则，员工薪酬按岗位重要程度、技术复杂程度、脑力体力强度、劳动创造性、责任大小、贡献大小来制定标准，使责、权、利相统一。通过科学的薪酬管理机制激发员工内驱力，保持员工创造与员工待遇（价值创造与价值分配）之间短期和长期的平衡，实现企业和员工的共赢。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司培训规划围绕发展战略、企业文化重塑、年度经济工作重点及各业务体系指标实现为重点，建立基于公司业务成长和高素质团队塑造的培训管理体系，确保企业战略目标达成和健康运营。2017 年按照年度培训规划，针对各级职能管理部门，公司重点实施了中高层“领导力提升”系列培训；营销体系通过内部培训师队伍建设，营销管理团队执行力塑造、后备人才发展提升培训，持续强化营销队伍的凝聚力与战斗力；生产工厂面向技术骨干、管理骨干重点实施了 GMP 培训和以提升协作、沟通为目的的通用管理类培训等。

2018 年，公司将根据组织能力提升及人才梯队建设需求，开展多种培训形式，筹备建设企业 E-learning 学习平台、持续打造学习型组织和学习型文化氛围。实施分层次分体系类别的培训计划，采取内训、外训并用的培训方式，实现员工个人能力成长和符合企业发展需求的专业人才队伍培养。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及证券监管部门的相关要求，结合公司实际情况，持续完善法人治理结构，健全内控体系，规范运作，形成了股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、风险防范、协调运作的法人治理结构。公司董事、独立董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员严格执行股东大会和董事会的各项决定，忠实履行职务，切实维护了公司利益和广大股东的合法权益，促进了公司持续、健康、稳定的发展。目前，公司法人治理符合中国证监会相关规定的要求。

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权与参与权。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，经律师现场见证，对其合法性出具法律意见书，严格按照要求对中小投资者表决单独计票及时披露，真正维护了公司及全体股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，严格通过股东大会依法行使出资人权利，承担义务，不存在超越股东大会、董事会或违规干预公司决策和经营活动的现象。控股股东与公司在人员、资产、财务，机构、业务上相互独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。报告期内，公司未出现控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形。

3、董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，外部董事 2 名。报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，完成了董事会换届选举工作。公司新一届的董事由公司董事会提名委员会提名，董事会和股东大会审议通过，具有担任公司董事

的任职资格。报告期内，公司董事、独立董事本着对全体股东负责、维护公司和全体股东最大利益的态度，认真出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法規，诚实、勤勉的履行职责。公司董事会下设了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会共四个专门委员会，协助董事会履行决策和监督职能，充分发挥各委员会的专业优势，保证董事会决策的合法性、科学性、正确性。

4、监事与监事会

公司监事会现有监事 3 人，其中职工监事 1 人。公司监事会能够严格依据《公司法》《公司章程》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；报告期内，公司监事以高度认真负责的态度出席监事会并列席董事会，积极参加相关培训，本着对股东负责的原则，勤勉尽责，依法行使监督检查职权，对公司财务状况和经营成果、关联交易、高级管理人员履职行为等方面进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

6、信息披露与投资者关系

公司按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，确保了所有股东有平等的权利和机会获得公司信息。同时，公司在网站上设置了投资者关系专栏、专用电子信箱和电话，通过股东大会、集体业绩说明会、投资者走进公司活动以及“上证 e 互动”投资者互动平台等多种形式与投资者进行交流，建立双向、多渠道的沟通机制，使广大投资者随时可以无障碍的了解公司经营状况。

7、内幕知情人登记管理

公司严格按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，对内幕信息知情人管理、保密义务和责任追究等事项加强管理。报告期内，公司对重大事项内幕知情人及时做好备案工作，并编制内幕知情人登记备案表，有效规避内幕交易行为，保证信息披露的公开、公平、公正。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员均严格遵守保密义务，没有泄露和利用内幕信息买卖公司股票行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-21	http://www.sse.com.cn	2017-04-22
2017 年第一次临时股东大会	2017-09-15		2017-09-16

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
张 斌	否	8	8	5			否	1
杨红飞	否	8	8	5			否	2
傅淑红	否	8	8	5			否	2
郑延莉	否	8	8	5			否	2
徐智麟	否	8	8	5			否	1
王莹莹	否	6	6	5			否	1
李秉祥	是	8	8	5			否	1
石 磊	是	8	8	5			否	2
武 滨	是	6	6	5			否	2
师 萍	是	2	2	1			否	1
殷仲民	是	2	2	1			否	1
金 钊	否	2	2	1			否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

本报告期内，公司董事会下设专门委员会在履行职责时，针对公司实际情况，就公司内控体系建设、战略发展、营销策略、品牌宣传、无形资产管理等方面提出了相应的建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高级管理人员采取“绩效考核+综合评价”相结合的模式进行，以经济效益与薪酬总额挂钩为激励原则。公司按年度与高级管理人员签订“年度绩效合约书”，绩效考核指标设置包括：财务类指标（公司整体销售收入指标完成率、公司整体利润总额完成率）、履职类指标（包括年度关键工作达成目标）、加减分指标（包括合理化建议被采纳数、参与公司级项目完成数、跨职能流程推动数等以及是否有严重违纪违规等）。采取定量指标（即结果性导向）与定性指标（过程控制与自我学习等）相结合的考核方式，考核结果的兑现遵循以季度、半年度、年度工作述职和评价考核的方式进行，实行经营结果问责制，奖优罚庸，同时作为股权激励、升职、调薪、培训机会等重要依据之一。公司董事会下设有薪酬与考核委员会，同时设有绩效考核工作领导小组，建立了激励与约束相结合的企业运行机制，全力维护股东权益，提高资产运营效益。同时，公司持续培养高管人员树立奋斗者文化，传承、创新、敬业和强烈的使命感等企业家精神，高管的价值分配与企业的资产增值、利润实现程度挂钩，兼顾短期利润与长期绩效的平衡。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构。2018 年 4 月 22 日，利安达为公司出具了〔2018〕第 2160 号《广誉远中药股份有限公司内部控制审计报告》，认为：公司于 2017 年 12 月 31 日按照《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。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

利安达审字（2018）第 2161 号

广誉远中药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广誉远中药股份有限公司（以下简称“广誉远公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了广誉远公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的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，我们独立于广誉远公司，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。

1、应收账款的真实性

关键审计事项	审计中的应对
截至 2017 年 12 月 31 日，如广誉远公司合并财务报表附注六、3 所述，广誉远公司应收账款余额 791,275,061.79 元，占资产总额的 31%，账面价值较高。应收	我们执行的主要审计程序如下：一、对广誉远公司信用政策及应收账款管理等相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；评估广誉远公司应收账款余额是否在授信额度内，应收账款的产生是否遵循了内部控制的规定；二、分析计算广誉远公司应收账款余额与销售收入之间的比率，比较前期该指

关键审计事项	审计中的应对
账款是否真实存在,对财务报表影响较为重大,为此我们确定应收账款的真实性为关键审计事项。	标;获取并编制广誉远销售大额客户销售数据,执行应收账款函证程序并实施大额客户的访谈;三、检查上年应收账款的收回情况,有无大额超信用期未收款,有无实质上形成坏账。

2、销售收入的真实性

关键审计事项	审计中的应对
如广誉远公司财务报表附注六、34 所述,广誉远公司本年度的营业收入、毛利均较上年度有一定的增长,导致本年度实现的净利润较上年度有大幅的增长。对本年净利润有较大贡献的交易事项是否真实发生或受到操纵而产生风险,故此,我们把收入真实性及是否有重大错报列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下: 一、对广誉远公司销售内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试;评估广誉远公司的销售业务是否遵循了内部控制的规定; 二、对收入和成本执行分析程序,包括本报告期各月度收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序; 三、选择一定量的样本实施函证,同时对于销售金额较大的客户实施现场访谈,以确认客户的账面记录是否与广誉远公司的销售账面记录相一致。 四、分析致销售收入增加的主要产品来源,结合广誉远公司对主要产品的生产能力查验、生产批次记录查验,确认生产设备的生产能力能否满足高速增长的销售需求。

四、其他信息

广誉远公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

广誉远公司管理层(以下简称管理层)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,管理层负责评估广誉远公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广誉远公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广誉远公司的财务报告过程。

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,就可能导致对广誉远公司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誉远公司不能持续经营。

(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) 就广誉远公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已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。

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。

利安达会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：王兴杰

中国注册会计师：乔鑫

二〇一八年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	280,946,210.16	968,463,899.81
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	七、4	242,798,351.87	160,118,175.20
应收账款	七、5	735,363,341.23	462,876,370.12
预付款项	七、6	12,936,480.96	72,327,956.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	2,929,166.67	
应收股利			
其他应收款	七、9	84,121,399.92	27,597,302.33
买入返售金融资产			
存货	七、10	182,357,154.76	101,390,971.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	307,601,990.42	2,530,194.80
流动资产合计		1,849,054,095.99	1,795,304,870.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	18,300,000.00	18,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	7,530,627.34	16,574,002.25
投资性房地产			
固定资产	七、19	54,612,552.13	54,763,865.38
在建工程	七、20	456,875,509.98	185,065,073.12

项目	附注	期末余额	期初余额
工程物资			
固定资产清理	七、22		87,529.29
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	93,646,874.29	25,843,710.67
开发支出	七、26	4,567,571.86	521,129.65
商誉			
长期待摊费用	七、28	11,059,175.77	13,430,227.75
递延所得税资产	七、29	2,776,300.78	412,222.66
其他非流动资产	七、30	19,197,966.15	32,565,921.84
非流动资产合计		668,566,578.30	347,563,682.61
资产总计		2,517,620,674.29	2,142,868,553.28
流动负债：			
短期借款	七、31	110,000,000.00	41,332,972.40
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	七、34	4,637,065.45	30,000,000.00
应付账款	七、35	166,463,548.20	69,539,441.85
预收款项	七、36	23,002,143.13	45,212,738.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	14,388,536.36	11,799,968.67
应交税费	七、38	93,923,861.32	64,783,487.07
应付利息	七、39	164,937.50	1,637,771.47
应付股利			
其他应付款	七、41	91,767,340.53	138,478,925.96
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		504,347,432.49	402,785,305.69

项目	附注	期末余额	期初余额
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	七、49	8,820,000.00	
预计负债			
递延收益	七、51	14,323,633.33	500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	10,000,000.00	10,315,789.46
非流动负债合计		33,143,633.33	10,815,789.46
负债合计		537,491,065.82	413,601,095.15
所有者权益			
股本	七、53	353,111,304.00	353,111,304.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,753,790,314.96	1,785,016,818.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	29,615,319.69	29,615,319.69
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-222,690,505.67	-459,495,304.08
归属于母公司所有者权益合计		1,913,826,432.98	1,708,248,137.69
少数股东权益		66,303,175.49	21,019,320.44
所有者权益合计		1,980,129,608.47	1,729,267,458.13
负债和所有者权益总计		2,517,620,674.29	2,142,868,553.28

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:广誉远中药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		17,318,905.84	853,759,712.10
应收票据			
应收账款	十七、1		
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	675,561,687.10	671,466,127.48
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			710,860.47
流动资产合计		692,880,592.94	1,525,936,700.05
非流动资产:			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,200,912,637.83	1,364,701,525.83
投资性房地产			
固定资产		2,045,231.51	3,054,187.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动资产合计		2,212,957,869.34	1,377,755,712.83
资产总计		2,905,838,462.28	2,903,692,412.88
流动负债：			
短期借款			1,332,972.40
应付票据			
应付账款		2,142,289.77	6,142,289.77
预收款项		115,836,622.85	99,026,600.08
应付职工薪酬		744,249.36	624,198.29
应交税费		502,740.22	596,487.66
应付利息			1,637,771.47
应付股利			
其他应付款		6,835,547.45	3,189,274.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		126,061,449.65	112,549,593.93
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		136,061,449.65	122,549,593.93
所有者权益：			
股本		353,111,304.00	353,111,304.00
资本公积		3,037,005,722.26	3,037,005,722.26
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-620,340,013.63	-608,974,207.31
所有者权益合计		2,769,777,012.63	2,781,142,818.95
负债和所有者权益总计		2,905,838,462.28	2,903,692,412.88

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	1,168,684,814.24	936,993,228.17
其中：营业收入	七、61	1,168,684,814.24	936,993,228.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	895,409,524.85	760,711,121.95
其中：营业成本	七、61	205,812,592.51	206,679,593.43
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	七、62	22,058,121.99	17,889,657.83
销售费用	七、63	515,873,377.87	430,905,736.96
管理费用	七、64	145,731,580.17	94,209,007.70
财务费用	七、65	4,145,004.39	2,653,501.20
资产减值损失	七、66	1,788,847.92	8,373,624.83
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）	七、68	5,779,912.52	2,799,691.06
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）		508,554.55	791,415.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		320,100.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,883,856.46	179,873,212.91
加：营业外收入	七、69	25,309,345.05	9,639,317.58
减：营业外支出	七、70	766,822.80	2,111,174.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		304,426,378.71	187,401,356.25

项目	附注	本期发生额	上期发生额
减：所得税费用	七、71	54,114,228.37	33,494,697.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,312,150.34	153,906,658.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		250,312,150.34	153,906,658.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		13,507,351.93	31,096,592.96
2.归属于母公司股东的净利润		236,804,798.41	122,810,065.81
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		250,312,150.34	153,906,658.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		236,804,798.41	122,810,065.81
归属于少数股东的综合收益总额		13,507,351.93	31,096,592.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.67	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）		0.67	0.44

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	25,053,501.68	19,510,392.88
减：营业成本	十七、4		
税金及附加		1,080,659.49	147,912.84
销售费用			
管理费用		38,016,864.50	32,193,116.07
财务费用		-130,560.55	-334,634.85
资产减值损失		-1,723,893.26	471,955.05
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）	十七、5		6,514,444.43
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）		823,762.18	821,186.57
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,365,806.32	-5,632,325.23
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,365,806.32	-5,632,325.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,365,806.32	-5,632,325.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,365,806.32	-5,632,325.23
（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			
六、综合收益总额		-11,365,806.32	-5,632,325.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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		652,768,257.02	433,837,262.05
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			80,059.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	143,196,818.20	157,776,737.75
经营活动现金流入小计		795,965,075.22	591,694,059.11
购买商品、接受劳务支付的现金		128,509,838.43	101,020,032.92
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		124,739,508.73	99,263,791.18
支付的各项税费		181,671,523.60	164,531,774.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	544,717,414.81	438,665,585.61
经营活动现金流出小计		979,638,285.57	803,481,184.12
经营活动产生的现金流量净额		-183,673,210.35	-211,787,125.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,101,246.41	800,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,934,179.18	6,514,444.43

项目	附注	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,562,073.04	2,329,697.88
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		12,597,498.63	808,844,142.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,354,662.11	173,961,474.43
投资支付的现金		300,000,000.00	813,800,000.00
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			985,249.90
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		585,354,662.11	988,746,724.33
投资活动产生的现金流量净额		-572,757,163.48	-179,902,582.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		550,000.00	838,989,999.08
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		140,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,550,000.00	878,989,999.08
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	21,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,637,315.82	826,558.33
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			
筹资活动现金流出小计		71,637,315.82	22,316,558.33
筹资活动产生的现金流量净额		68,912,684.18	856,673,440.75
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		-687,517,689.65	464,983,733.72
加：期初现金及现金等价物余额		968,463,899.81	503,480,166.09
六、期末现金及现金等价物余额		280,946,210.16	968,463,899.81

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		546,486.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		268,812,162.61	79,460,954.64
经营活动现金流入小计		269,358,648.61	79,460,954.64
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,897,099.13	9,304,787.74
支付的各项税费		1,124,550.54	2,430,111.69
支付其他与经营活动有关的现金		258,897,648.62	505,365,674.02
经营活动现金流出小计		270,919,298.29	517,100,573.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,560,649.68	-437,639,618.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			800,000,000.00
取得投资收益收到的现金			6,514,444.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,550,000.00	2,329,614.75
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		1,550,000.00	808,844,059.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,044.58	45,024.70
投资支付的现金		836,211,112.00	815,400,000.00
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		836,430,156.58	815,445,024.70
投资活动产生的现金流量净额		-834,880,156.58	-6,600,965.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			837,539,999.08
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			837,539,999.08
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			837,539,999.08
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		-836,440,806.26	393,299,414.75
加：期初现金及现金等价物余额		853,759,712.10	460,460,297.35
六、期末现金及现金等价物余额		17,318,905.84	853,759,712.10

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	353,111,304.00				1,785,016,818.08				29,615,319.69		-459,495,304.08	21,019,320.44	1,729,267,458.13
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	353,111,304.00				1,785,016,818.08				29,615,319.69		-459,495,304.08	21,019,320.44	1,729,267,458.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-31,226,503.12						236,804,798.41	45,283,855.05	250,862,150.34
(一) 综合收益总额											236,804,798.41	13,507,351.93	250,312,150.34
(二) 所有者投入和减少资本					-31,226,503.12							31,776,503.12	550,000.00
1. 股东投入的普通股												550,000.00	550,000.00
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					-31,226,503.12							31,226,503.12	
(三) 利润分配													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	353,111,304.00				1,753,790,314.96				29,615,319.69		-222,690,505.67	66,303,175.49	1,980,129,608.47

合并所有者权益变动表（续）

2017 年 1—12 月

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	277,808,438.00				1,023,539,404.69				29,615,319.69		-615,918,510.10	22,085,867.69	737,130,519.97
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	277,808,438.00				1,023,539,404.69				29,615,319.69		-615,918,510.10	22,085,867.69	737,130,519.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,302,866.00				761,477,413.39						156,423,206.02	-1,066,547.25	992,136,938.16
（一）综合收益总额											122,810,065.81	31,096,592.96	153,906,658.77
（二）所有者投入和减少资本	75,302,866.00				761,477,413.39						33,613,140.21	-32,163,140.21	838,230,279.39
1. 股东投入的普通股	75,302,866.00				761,477,413.39							1,450,000.00	838,230,279.39
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											33,613,140.21	-33,613,140.21	
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	353,111,304.00				1,785,016,818.08				29,615,319.69		-459,495,304.08	21,019,320.44	1,729,267,458.13

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-608,974,207.31	2,781,142,818.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-608,974,207.31	2,781,142,818.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,365,806.32	-11,365,806.32
（一）综合收益总额										-11,365,806.32	-11,365,806.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-620,340,013.63	2,769,777,012.63

母公司所有者权益变动表（续）

2017 年 1—12 月

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,808,438.00				983,528,308.87					-603,341,882.08	657,994,864.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,808,438.00				983,528,308.87					-603,341,882.08	657,994,864.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,302,866.00				2,053,477,413.39					-5,632,325.23	2,123,147,954.16
（一）综合收益总额										-5,632,325.23	-5,632,325.23
（二）所有者投入和减少资本	75,302,866.00				2,053,477,413.39						2,128,780,279.39
1. 股东投入的普通股	75,302,866.00				2,053,477,413.39						2,128,780,279.39
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	353,111,304.00				3,037,005,722.26					-608,974,207.31	2,781,142,818.95

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广誉远中药股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名青海同仁铝业股份有限公司，1996 年 10 月 7 日在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司；公司于 1996 年 11 月 25 日在青海省工商行政管理局办理了工商登记；

1996 年 10 月 7 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]246 号文件批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股 1,500 万股，并于 1996 年 11 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易，本次发行后公司总股本为 5,860 万股；

经 1996 年度股东大会审议通过，公司以 1996 年 12 月 31 日的股份总数为基数，以资本公积金每 10 股转增 3.5 股，共转增 2,051 万股，本次转增后公司总股本为 7,911 万股；

1998 年 12 月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]136 号文件批准，公司以 1997 年 12 月 31 日的股份总数为基数，每 10 股配售 2.2222 股，共配 1,433.348 万股，本次配售后公司总股本为 9,344.348 万股；

1999 年西安东盛集团有限公司受让同仁县国有资产管理局持有的本公司部分股权，并成为公司的第一大股东；

经 1999 年度股东大会审议通过，公司以 1999 年 12 月 31 日的股份总数为基数，每 10 股送红股 3 股，以资本公积金每 10 股转增 7 股，共增加 9,344.348 万股，本次送红及转增后公司总股本为 18,688.696 万股；

2000 年 3 月 5 日，公司更名为东盛科技股份有限公司；

经 2000 年度第二次临时股东大会审议通过，公司与陕西东盛药业股份有限公司进行了资产置换，资产置换完成后公司主营业务范围由铝冶炼加工及销售变更为各类医药产品的生产、批发、零售及新药研制等；

2006 年 6 月 30 日公司进行股权分置改革，流通股股东每 10 股获得 2.6 股，非流通股以放弃转增权而获得上市流通，本次股权分置改革增股 1,287 万股，公司总股本增至 19,975.696 万股；

经 2007 年第二次临时股东大会审议通过，公司以 2006 年 9 月 30 日的股份总数为基数，每 10 股送红股 4 股，同时实施以股抵债注销西安东盛集团有限公司、陕西东盛

药业股份有限公司所送红股 3,585.1306 万限售流通股。本次送股及以股抵债方案实施完成后，公司股本净增加 4,405.1478 万股，公司总股本变更为 24,380.8438 万股。

2013 年 7 月 2 日，公司更名为现名称，即广誉远中药股份有限公司；

2015 年 6 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1120 号文）的核准，公司非公开发行人民币普通股 3,400 万股，募集资金净额为人民币 62,137.1887 万元，其中增加股本人民币 3,400.00 万元，增加资本公积人民币 58,737.1887 万元。出资经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 7 月 23 日利安达验字[2015]第 2004 号验资报告审验。增资完成后股本变更为人民币贰亿柒仟柒佰捌拾万捌仟肆佰叁拾捌元。

2016 年 11 月 14 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司向西安东盛集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司已定向发行人民币普通股 50,806,134 股用于购买山西广誉远国药有限公司 40% 股权，其中计入股本 50,806,134.00 元，计入资本公积 1,241,193,866.00 元。同时非公开发行人民币普通股 24,496,732 股募集发行股份购买资产的配套资金，实际募集资金净额为人民币 836,780,279.39 元，其中计入股本人民币 24,496,732.00 元，计入资本公积人民币 812,283,547.39 元。发行完成后股本变更为人民币叁亿伍仟叁佰壹拾壹万壹仟叁佰零肆元。

公司母公司为西安东盛集团有限公司；

公司的实际控制人为自然人郭家学。

公司统一社会信用代码 916300007104039124 ；

公司注册地址：西宁经济技术开发区金桥路38号，公司办公地址为陕西省西安市高新区高新六路52号立人科技园A座六层。

法定代表人：张斌。

经营范围：本公司经批准的经营围：中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售、研究；自营和代理各类商品和技术的进出口。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年度合并范围比上年度增加 1 家，纳入合并范围的子公司共 5 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、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编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 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 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公

公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积

不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，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）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，

以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同

一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

（3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置

子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营的会计处理方法

本公司确认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：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

(3) 外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法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”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金

融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷

款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额超过500万元的持有至到期投资单独进行减值测试；对其他的持有至到期投资根据客户的信用程度等实

际情况进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况进行减值测试。

② 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、11。

③ 可供出售金融资产

当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观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，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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发生的减值损失，不予转回。

本公司判断可供出售金融资产公允价值发生“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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额大于 500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：货款或往来款	账龄分析法
组合 2：其他款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4). 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5). 对于应收款项中关联方余额、备用金余额及与政府往来款不计提坏账。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货类别

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的发出采用加权平均法核算；

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

(4) 存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照附注四、5 确定其初始投资成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

（3）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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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，都可以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。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；

如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	10-12	3.00-5.00	9.70-7.92
运输工具	年限平均法	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
其他设备	年限平均法	5-15	3.00-5.00	19.40-6.34

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程以自营方式建造。

本公司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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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；
- (4) 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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可

使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，分别为：**A.**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；**B.**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使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：**A.**运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；**B.**技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；**C.**以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；**D.**现在或潜在的竞争者预期采取的行动；**E.**为维持该资产带来经济利益能

力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；G.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

③使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

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：A.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；B.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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 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、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B. 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F. 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现

金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，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：①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；②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)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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

控制；

- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易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。

(2) 提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- A. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- C. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司确认收入的具体时点

公司收入主要系销售药品收入，收入确认的具体政策：**A. 一般销售：**公司于货物实际出库或独立第三方物流（运输）公司签收货物后确认收入。**B. 网上销售：**公司于客户网上签收后确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④

根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（2）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

31. 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金是指金额不固定、以时间长短以外的其他因素(如销售量、使用量、物价指数等)为依据计算的租金。由于或有租金的金额不固定，无法采用系统合理的方法对其进行分摊，因此或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施	董事会 批准	
2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施		

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原料销售收入	17%、13%、6%
消费税	酒销售收入	10%
营业税		
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
房产税	自用房产以房产原值的 70% 计税依据，适用税率为 1.2%，房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%	12%、1.2%
其他税费	相关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
山西广誉远国药有限公司	15%
陕西东盛医药有限责任公司	25%
北京杏林誉苑科技有限公司	25%
安康广誉远药业有限公司	25%
北京广誉远展览有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司山西广誉远国药有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，从 2016 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税；

(2) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》藏政发 2014 (51) 号文件, 拉萨东盛广誉远医药有限公司、拉萨龟龄集药业有限公司享受西部大开发企业执行的 15% 所得税率。

(3) 本公司根据青海省东川工业园区地方税务分局青东地税发[2013]22 号文, 符合《产业结构调整指导目录 (2011 年本) 》的有关规定, 享受减按 15% 缴纳企业所得税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,081,897.96	156,647.27
银行存款	279,864,312.20	968,307,252.54
其他货币资金		
合计	280,946,210.16	968,463,899.81
其中: 存放在境外的款项总额		

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	242,798,351.87	160,118,175.20
商业承兑票据		
合计	242,798,351.87	160,118,175.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,000,000.00
商业承兑票据	
合计	3,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	155,871,189.84	
商业承兑票据		
合计	155,871,189.84	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	787,381,275.01	99.51	53,316,201.38	6.77	734,065,073.63	509,744,205.35	98.53	46,867,835.23	9.19	462,876,370.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,893,786.78	0.49	2,595,519.18	66.66	1,298,267.60	7,610,895.31	1.47	7,610,895.31	100.00	
合计	791,275,061.79	100.00	55,911,720.56	7.07	735,363,341.23	517,355,100.66	100.00	54,478,730.54	10.53	462,876,370.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	663,177,064.99	19,895,311.94	3.00
1 年以内小计	663,177,064.99	19,895,311.94	3.00
1 至 2 年	22,117,088.26	2,211,708.83	10.00
2 至 3 年	3,433,389.09	686,677.82	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	146,857.00	58,742.80	40.00
4 至 5 年	10,000.00	6,000.00	60.00
5 年以上	30,457,759.99	30,457,759.99	100.00
合计	719,342,159.33	53,316,201.38	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来款	68,289,115.68		
合计	68,289,115.68		

年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡九易购贸易有限公司	1,854,668.00	556,400.40	30.00%	结合管理层判断，预计无法收回
吉林省华兴医药有限公司	315,072.71	315,072.71	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
周口市隆发药业有限公司	263,458.20	263,458.20	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
四川科伦医药贸易有限公司	181,090.97	181,090.97	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司	169,024.00	169,024.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
菏泽牡丹医药有限责任公司	134,762.50	134,762.50	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
湖南长沙双鹤医药有限责任公司	22,634.40	22,634.40	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
甘肃新药特药有限公司新药分公司	84,459.42	84,459.42	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
甘肃河西三州药业有限责任公司	82,826.81	82,826.81	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
南京医药（淮安）天颐医药有限公司	80,714.76	80,714.76	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
其他	705,075.01	705,075.01	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
合计	3,893,786.78	2,595,519.18	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,234,735.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,801,745.80

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广誉远龟龄集酒业公司	货款	1,058,239.37	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
酒厂赣州供货站	货款	714,006.46	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
中药厂驻太原供货站	货款	696,852.09	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
介休新星公司	货款	671,064.75	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
中药厂医药材经营部	货款	287,470.56	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
酒厂榆次经销部	货款	256,746.44	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
中药厂驻绵阳供货站	货款	244,398.63	改制前, 预计无法收回	管理层审批	否
合计	/	3,928,778.30	/	/	/

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 269,308,735.38 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 34.02%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,079,262.06 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,006,698.48	92.81	52,905,664.95	73.15
1至2年	292,560.00	2.26	5,935,587.28	8.21
2至3年	637,222.48	4.93	2,134,972.14	2.95
3年以上			11,351,732.42	15.69
合计	12,936,480.96	100.00	72,327,956.79	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
北京锦融物业管理有限公司崇文分公司	445,895.20	2-3年	未最终结算
北京盛世龙药业有限公司	191,327.28	2-3年	未最终结算
成都市蓉锦医药贸易有限公司	150,000.00	1-2年	未最终结算
广州午马企业管理咨询有限公司	90,000.00	1-2年	未最终结算
合计	877,222.48		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 8,780,737.57 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 67.88 %。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收理财收益	2,929,166.67	
合计	2,929,166.67	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,022,729.18	97.51	8,901,329.26	9.57	84,121,399.92	43,998,688.59	93.77	16,401,386.26	37.28	27,597,302.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,371,109.71	2.49	2,371,109.71	100.00		2,922,253.48	6.23	2,922,253.48	100.00	
合计	95,393,838.89	100.00	11,272,438.97	11.82	84,121,399.92	46,920,942.07	100.00	19,323,639.74	41.18	27,597,302.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,719,251.45	291,577.53	3.00
1 年以内小计	9,719,251.45	291,577.53	3.00
1 至 2 年	2,418,803.67	241,880.37	10.00
2 至 3 年	431,100.00	86,220.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,365,500.00	546,200.00	40.00
4 至 5 年	1,127,660.25	676,596.15	60.00

5 年以上	7,058,855.21	7,058,855.21	100.00
合计	22,121,170.58	8,901,329.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部备用金、政府款等	65,917,039.94		
关联方款项	4,984,518.66		
合计	70,901,558.60		

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京佳普思广告有限公司	504,000.00	504,000.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
北京青年国际文化艺术协会	400,000.00	400,000.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
北京骏起菲阳文化传媒有限公司	385,000.00	385,000.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
上海大立包装器材厂有限公司	57,760.00	57,760.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
山西尚品名人文化传媒有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
湖北广誉远投资	50,938.86	50,938.86	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
北京嘉福瑞科技有限公司	49,500.00	49,500.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
江苏镇江通华电器有限公司	44,640.00	44,640.00	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
成都东方玻璃有限公司	27,194.35	27,194.35	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
单春明	18,909.08	18,909.08	100.00%	结合管理层判断，预计无法收回
合计	1,592,942.29	1,592,942.29		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-791,662.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,708,331.30

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西宁远科工贸有限公司	往来款	3,000,000.00	预计无法收回	管理层审批	否
13 号楼房改退款	往来款	449,684.45	改制前，预计无法收回	管理层审批	否
山西省旅游局	往来款	200,000.00	改制前，预计无法收回	管理层审批	否
天津二波	往来款	156,000.00	改制前，预计无法收回	管理层审批	否
汾阳酒厂	往来款	100,000.00	改制前，预计无法收回	管理层审批	否
合计	/	3,905,684.45	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
省区备用金	备用金	50,218,565.84	4-5 年 2780783.96 其他一年以内	52.64	2,780,783.96
威海海晨医药有限公司	往来款	4,000,000.00	1 年以内	4.19	120,000.00
龚泽猛	备用金	3,800,000.00	1 年以内	3.98	
陕西广誉远国药堂医药有限公司	往来款	1,467,188.00	2-3 年 1354760 3-4 年 112428	1.54	
吉庆国	备用金	1,068,171.52	5 年以上	1.12	1,068,171.52
合计	/	60,553,925.36	/	63.47	3,968,955.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,615,505.92		46,615,505.92	27,562,939.56		27,562,939.56
在产品	48,973,336.42		48,973,336.42	11,368,676.71		11,368,676.71

库存商品	73,101,301.66	569,237.28	72,532,064.38	46,467,913.20		46,467,913.20
周转材料	475,376.11		475,376.11	558,394.60	121,174.63	437,219.97
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	13,760,871.93		13,760,871.93	15,554,222.18		15,554,222.18
合计	182,926,392.04	569,237.28	182,357,154.76	101,512,146.25	121,174.63	101,390,971.62

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		569,237.28				569,237.28
周转材料	121,174.63			121,174.63		
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物						
合计	121,174.63	569,237.28		121,174.63		569,237.28

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			
在产品			
库存商品	存货接近或达到保质期		
周转材料			已经处置
其他			

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	300,000,000.00	
留抵进项税	7,601,990.42	2,504,585.63
其他		25,609.17
合计	307,601,990.42	2,530,194.80

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	18,300,000.00		18,300,000.00	18,300,000.00		18,300,000.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	18,300,000.00		18,300,000.00	18,300,000.00		18,300,000.00
合计	18,300,000.00		18,300,000.00	18,300,000.00		18,300,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京正和兴源创业投资合伙（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					4.88	
陕西广誉远龟龄商贸有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00	
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00	
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00	
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00	
湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
河北广誉远医药科技有限公司	600,000.00			600,000.00					10.00	
山西广誉远国药药店连锁有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00	
北京广誉远医药投资咨询有限公司	600,000.00			600,000.00					10.00	
河南广誉远国药有限公司	600,000.00			600,000.00					10.00	
宁波广誉远健康科技有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
苏州广誉远医药科技有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
广誉远（厦门）健康管理有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
陕西金花广誉远医药有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00	
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00					18.00	
合计	18,300,000.00			18,300,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截止资产负债表日西安真爱广誉远中医门诊部有限公司工商尚未完成登记变更。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 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		
联营企业											
安徽东盛友邦制药有限公司	14,578,151.88		14,578,151.88								
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	420,814.34			10,148.75						430,963.09	
海南广誉远国药堂投资有限公司	1,968,045.89		1,758,394.61	-209,651.28							
江西广誉远实业有限公司	1,582,723.53			-339,013.86						1,243,709.67	
辽宁广升远投资管理有限公司	870,134.53		624,540.42	-245,594.11							
湖北广誉远投资管理有限公司	1,330,202.70		1,330,202.70								
新疆广誉远投资管理有限公司											
四川广誉远商贸有限责任公司	1,974,546.35		1,771,043.71	-203,502.64							
山东广誉远医药科技有限公司	2,441,839.33			-615,930.23						1,825,909.10	
杭州广誉远贸易有限公司	1,727,435.62			-911,254.45						816,181.17	
内蒙古广誉远健康科技有限公司	3,453,356.48			-239,492.17						3,213,864.31	
陕西广誉远国药堂医药有限公司	804,903.48			-804,903.48							
小计	31,152,154.13		20,062,333.32	-3,559,193.47						7,530,627.34	
合计	31,152,154.13		20,062,333.32	-3,559,193.47						7,530,627.34	

其他说明

①湖北广誉远投资管理有限公司持股比例超过 50%，但不具实际控制权；②对新疆广誉远投资管理有限公司协议出资 60 万，实际尚未出资；③辽宁广升远投资管理有限公司、湖北广誉远投资管理有限公司、四川广誉远商贸有限责任公司、海南广誉远国药堂投资有限公司本年已出售全部股权，不再持有。④安徽东盛友邦制药有限公司 14,578,151.88 元，已经全额计提减值，按照股权转让协议约定，在安徽东盛友邦制药有限公司偿还陕西东盛医药有限责任公司 900 万元首笔欠款后，公司于 2017 年 1 月完成上述股权转让。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	61,386,456.80	35,809,447.89	12,165,905.54	17,469,201.87	126,831,012.10
2.本期增加金额	3,724,781.82	1,618,884.46	149,487.18	1,000,658.57	6,493,812.03
(1) 购置	3,724,781.82	1,618,884.46	149,487.18	1,000,658.57	6,493,812.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,109,640.46	63,022.34	944,028.60	252,357.33	2,369,048.73
(1) 处置或报废	1,109,640.46	63,022.34	944,028.60	252,357.33	2,369,048.73
4.期末余额	64,001,598.16	37,365,310.01	11,371,364.12	18,217,503.11	130,955,775.40
二、累计折旧					
1.期初余额	26,637,767.36	27,145,913.10	8,697,947.65	9,585,518.61	72,067,146.72
2.本期增加金额	1,617,366.55	2,084,264.66	604,390.80	1,227,690.38	5,533,712.39
(1) 计提	1,617,366.55	2,084,264.66	604,390.80	1,227,690.38	5,533,712.39

3.本期减少金额	174,346.94	62,222.34	915,007.74	232,308.69	1,383,885.71
(1) 处置或报废	174,346.94	62,222.34	915,007.74	232,308.69	1,383,885.71
4.期末余额	28,080,786.97	29,167,955.42	8,387,330.71	10,580,900.30	76,216,973.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		126,249.87			126,249.87
(1) 计提		126,249.87			126,249.87
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		126,249.87			126,249.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,920,811.19	8,071,104.72	2,984,033.41	7,636,602.81	54,612,552.13
2.期初账面价值	34,748,689.44	8,663,534.79	3,467,957.89	7,883,683.26	54,763,865.38

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

公司账面下列房产产权证名义所有人为公司的关联方:

序号	固定资产名称	面积	购入时间	固定资产 原值	产权证明文件	产权证权利人
1	绿地世纪城仕嘉公寓 A 区 35 号楼 35 幢 2 单元 21201 室	265.28	2013.12.31	2,057,478.36	西安市房权证高新区字第 1050100021-20-35-21201-1 号	王玲

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建广誉远中医药产业项目	417,631,139.76		417,631,139.76	166,134,604.08		166,134,604.08
新建中药技术研发中心项目	21,560,889.92		21,560,889.92	12,053,050.24		12,053,050.24
旬阳中药材深加工及医药物流园项目	17,683,480.30		17,683,480.30	6,052,197.20		6,052,197.20
其他项目				825,221.60		825,221.60
合计	456,875,509.98		456,875,509.98	185,065,073.12		185,065,073.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
山西新厂区建设项目	637,460,000.00	166,134,604.08	251,496,535.68			417,631,139.76	65.51	施工中				自筹
新建中药技术研发中心项目	199,580,000.00	12,053,050.24	9,507,839.68			21,560,889.92	10.80	施工中				自筹
旬阳中药材深加工及医药物 流园项目	60,000,000.00	6,052,197.20	11,631,283.10			17,683,480.30	29.47	施工中				自筹
合计	897,040,000.00	184,239,851.52	272,635,658.46			456,875,509.98	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备类		73,909.15
办公及其他类		13,620.14
合计		87,529.29

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	24,138,861.28		4,871,107.07	120,000.00	29,129,968.35
2.本期增加金额	70,334,489.50		387,215.28		70,721,704.78
(1)购置	70,334,489.50		387,215.28		70,721,704.78
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	845,000.00				845,000.00
(1)处置					
(2)其他	845,000.00				845,000.00
4.期末余额	93,628,350.78		5,258,322.35	120,000.00	99,006,673.13
二、累计摊销					
1.期初余额	2,676,106.84		600,150.84	10,000.00	3,286,257.68
2.本期增加金额	1,261,657.40		787,883.76	24,000.00	2,073,541.16
(1)计提	1,261,657.40		787,883.76	24,000.00	2,073,541.16
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,937,764.24		1,388,034.60	34,000.00	5,359,798.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,690,586.54		3,870,287.75	86,000.00	93,646,874.29
2.期初账面价值	21,462,754.44		4,270,956.23	110,000.00	25,843,710.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
杏林壹号系统开发	521,129.65	4,886,486.49			840,044.28	4,567,571.86
合计	521,129.65	4,886,486.49			840,044.28	4,567,571.86

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33			1,103,681.33
合计	1,103,681.33			1,103,681.33

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33			1,103,681.33
合计	1,103,681.33			1,103,681.33

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,430,227.75	1,382,748.96	3,753,800.94		11,059,175.77
合计	13,430,227.75	1,382,748.96	3,753,800.94		11,059,175.77

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,788,509.32	1,426,300.78	4,580,251.75	412,222.66
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
分期计入损益已完税的政府补助	9,000,000.00	1,350,000.00		
合计	19,788,509.32	2,776,300.78	4,580,251.75	412,222.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,356,910.98	72,521,705.04
可抵扣亏损		
可抵扣暂时性差异-存货跌价准备准备	569,237.28	121,174.63
可抵扣暂时性差异-长期股权投资减值准备		14,578,151.88
合计	52,926,148.26	87,221,031.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地拆迁补偿款	13,264,613.10	28,924,360.00
字画	1,200,000.00	1,200,000.00
预付工程设备等资产款	4,269,689.00	2,000,000.00
长期展品	463,664.05	441,561.84
合计	19,197,966.15	32,565,921.84

31、短期借款

(1). 短期借款分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		41,332,972.40
信用借款	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	41,332,972.40

短期借款分类的说明：

短期借款情况

项目	贷款银行	贷款金额（元）	合同约定借款期限	担保人/抵（质）押物
信用借款	光大银行太原漪汾街支行	60,000,000.00	2017/10/25-2018/10/20	授信
信用借款	光大银行太原漪汾街支行	50,000,000.00	2017/12/22-2018/02/21	授信
合计		110,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

33、衍生金融负债
 适用 不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,637,065.45	30,000,000.00
合计	4,637,065.45	30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	81,517,956.75	11,133,463.12
工程设备款	58,309,091.61	14,330,118.00
其他	26,636,499.84	44,075,860.73
合计	166,463,548.20	69,539,441.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东盛科技盖天力制药有限公司	2,142,289.77	未最终结算
陕西万寿药业有限公司	1,243,620.00	未最终结算
安徽省天健国药堂健康服务有限公司医药分公司	1,018,983.83	未最终结算
安徽本草国药饮片有限公司	602,306.91	未最终结算
陕西建工第四建设集团有限公司	500,000.00	项目尚未完结
合计	5,507,200.51	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,071,723.38	30,532,791.83
1—2 年（含）	1,390,701.51	5,686,003.19
2—3 年（含）	4,379,931.35	8,582,781.25
3 年以上	7,159,786.89	411,162.00
合计	23,002,143.13	45,212,738.27

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南广誉远国药堂投资有限公司	1,153,220.67	未最终结算
山东广誉远医药科技有限公司	1,032,166.67	未最终结算
辽宁广升远投资管理有限公司	1,009,061.14	未最终结算
王敏云	989,400.00	未最终结算
内蒙古广誉远健康科技有限公司	976,848.91	未最终结算
合计	5,160,697.39	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,919,009.42	111,389,869.41	108,866,685.23	11,442,193.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,880,959.25	11,744,340.28	11,678,956.77	2,946,342.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,799,968.67	123,134,209.69	120,545,642.00	14,388,536.36

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,499,392.21	104,736,287.95	102,081,991.29	11,153,688.87
二、职工福利费		709,829.93	709,829.93	
三、社会保险费		4,464,627.61	4,464,309.85	317.76
其中: 医疗保险费		4,163,433.27	4,163,115.51	317.76
工伤保险费		213,417.20	213,417.20	
生育保险费		87,777.14	87,777.14	
四、住房公积金	4,752.00	741,906.00	725,178.00	21,480.00
五、工会经费和职工教育经费	414,865.21	737,217.92	885,376.16	266,706.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,919,009.42	111,389,869.41	108,866,685.23	11,442,193.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,252,779.42	11,251,508.38	1,271.04

2、失业保险费	2,880,959.25	491,560.86	427,448.39	2,945,071.72
3、企业年金缴费				
合计	2,880,959.25	11,744,340.28	11,678,956.77	2,946,342.76

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,363,922.31	45,657,291.72
消费税	153,823.63	752,801.58
营业税		
企业所得税	23,427,414.83	11,239,478.72
个人所得税	319,137.46	222,436.42
城市维护建设税	2,858,606.43	4,140,073.44
教育费附加	1,580,168.01	1,463,905.38
地方教育附加	1,053,445.35	909,096.53
印花税	167,343.30	40,713.10
其他		357,690.18
合计	93,923,861.32	64,783,487.07

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	164,937.50	1,637,771.47
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	164,937.50	1,637,771.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	17,506,680.13	36,521,542.17
保证金押金	11,094,500.00	16,703,500.00
其他	63,166,160.40	85,253,883.79
合计	91,767,340.53	138,478,925.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	15,706,680.13	历史遗留
客户二	10,005,000.00	未最终结算
客户三	8,490,699.38	历史遗留
客户四	1,800,000.00	关联方往来款
客户五	1,637,771.47	历史遗留
合计	37,640,150.98	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目建设周转资金		8,820,000.00		8,820,000.00	
合计		8,820,000.00		8,820,000.00	/

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中：2015 年陕南循环发展和一县一产业项目资金	500,000.00	450,000.00		950,000.00	
土地使用权补助款		800,000.00	176,366.67	623,633.33	
新建广誉远中医药产业项目		9,000,000.00		9,000,000.00	
其他		3,750,000.00		3,750,000.00	
合计	500,000.00	14,000,000.00	176,366.67	14,323,633.33	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年陕南循环发展和一县一产业项目资金	500,000.00	450,000.00			950,000.00	与资产相关
土地使用权补助款		800,000.00	176,366.67		623,633.33	与资产相关
新建广誉远中医药产业项目		9,000,000.00			9,000,000.00	与资产相关
合计	500,000.00	10,250,000.00	176,366.67		10,573,633.33	/

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
醋氯芬酸项目专项拨入	10,000,000.00	10,000,000.00
服务业发展专项资金补助		315,789.46
合计	10,000,000.00	10,315,789.46

53、股本

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	353,111,304.00						353,111,304.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,348,849,300.23		31,226,503.12	1,317,622,797.11
其他资本公积	436,167,517.85			436,167,517.85
合计	1,785,016,818.08		31,226,503.12	1,753,790,314.96

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,615,319.69			29,615,319.69
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-459,495,304.08	-615,918,510.10
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	-459,495,304.08	-615,918,510.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,804,798.41	122,810,065.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		-33,613,140.21
期末未分配利润	-222,690,505.67	-459,495,304.08

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,167,893,623.04	205,156,660.63	934,787,798.10	206,552,717.56
其他业务	791,191.20	655,931.88	2,205,430.07	126,875.87
合计	1,168,684,814.24	205,812,592.51	936,993,228.17	206,679,593.43

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,106,118.90	3,312,833.54
营业税		
城市维护建设税	7,992,831.64	7,421,715.25
教育费附加	4,308,967.36	3,841,949.66
资源税		
房产税	235,477.37	159,576.91
土地使用税	514,561.76	310,530.51
车船使用税	2,160.00	
印花税	2,536,836.62	256,913.34
地方教育附加	2,872,644.95	2,561,299.78
残疾人保证金	1,287,914.00	24,838.84
河道管理费	1,200,609.39	
合计	22,058,121.99	17,889,657.83

63、销售费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,808,913.65	42,029,821.12
办公费	16,826,222.86	20,347,015.40
差旅费	31,600,375.43	26,821,028.98
会议费	13,077,904.73	20,672,316.89
交通费	25,257,140.52	9,046,516.12
业务招待费	4,238,637.99	2,025,409.69
市场推广费	152,872,240.34	235,339,707.13
房租	1,703,669.73	1,660,269.01
广告费	201,716,352.16	65,242,353.83
运输费	6,781,084.05	4,989,271.55
其他	4,990,836.41	2,732,027.24
合计	515,873,377.87	430,905,736.96

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,836,276.87	28,638,866.33
福利费	3,836,940.31	2,402,085.15
办公费	2,585,126.55	3,488,300.81
差旅交通费	5,668,916.17	5,655,725.05
折旧费	2,240,980.47	2,169,839.65
业务招待费	3,666,586.48	2,693,329.18
研究开发费	31,263,448.21	3,695,446.96
各项税金		2,686,327.91
房租水电物业费	17,167,957.34	17,241,519.45
车辆运转费	1,154,657.48	1,195,645.80
中介费用	9,576,855.94	5,642,885.09
存货盘亏（盘盈）及停工损失	-81,449.06	14,183.62
会议费	3,292,402.18	5,291,804.81
审计费	560,696.65	801,792.97
无形资产及其他资产摊销	6,308,773.98	3,393,537.10
通讯费	910,903.09	828,906.26
修理费	669,290.28	204,324.51
其他支出	8,073,217.23	8,164,487.05
合计	145,731,580.17	94,209,007.70

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,331,353.73	3,003,073.62
减：利息收入	-1,329,131.32	-464,211.23
加：手续费	142,781.98	114,638.81
加：汇兑损失		
合计	4,145,004.39	2,653,501.20

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,471,105.21	8,373,624.83
二、存货跌价损失	191,492.84	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	126,249.87	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,788,847.92	8,373,624.83

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,296,346.33	-3,714,753.37
处置长期股权投资产生的投资收益	212,913.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托他人投资或管理资产的损益	9,863,345.85	6,514,444.43
合计	5,779,912.52	2,799,691.06

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	602,156.13	3,420,789.48	602,156.13
其他政府奖励	24,380,987.77	6,190,532.64	24,380,987.77
其他	326,201.15	27,995.46	326,201.15
合计	25,309,345.05	9,639,317.58	25,309,345.05

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
环保局专项补助款	110,000.00		与收益相关
服务业发展专项资金补助	315,789.46	315,789.48	与资产相关
土地使用权补助摊销	176,366.67		与资产相关
对外经贸发展专项资金		138,000.00	与收益相关
广誉远 2015 奖励金		500,000.00	与收益相关
项目建设先进企业奖		1,518,000.00	与收益相关
现代服务业发展引导专项基金		50,000.00	与收益相关
重点研发项目		700,000.00	与收益相关

小微企业专项资金		199,000.00	与收益相关
合计	602,156.13	3,420,789.48	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	1,110,000.00	10,000.00
滞纳金	260,610.30	63,621.24	260,610.30
其他	496,212.50	937,553.00	496,212.50
合计	766,822.80	2,111,174.24	766,822.80

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,478,306.49	33,724,772.60
递延所得税费用	-2,364,078.12	-230,075.12
合计	54,114,228.37	33,494,697.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	304,426,378.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,106,594.68
子公司适用不同税率的影响	-42,368,512.17
调整以前期间所得税的影响	523,811.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,339.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-738,647.01
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	20,559,641.42
所得税费用	54,114,228.37

其他说明：

 适用 不适用

72、其他综合收益

 适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	102,017,380.81	139,570,499.81
补贴收入	35,081,957.60	9,611,322.12
利息收入	1,329,131.32	464,211.23
其他款项	4,768,348.47	8,130,704.59
合计	143,196,818.20	157,776,737.75

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	68,590,092.50	124,509,454.34
付现的费用支出	470,174,927.28	303,244,161.20
其他款项	5,952,395.03	10,911,970.07
合计	544,717,414.81	438,665,585.61

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	250,312,150.34	153,906,658.77
加：资产减值准备	1,788,847.92	8,373,624.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,533,712.39	6,149,356.98
无形资产摊销	2,073,541.16	819,244.47
长期待摊费用摊销	3,753,801.08	2,499,053.88
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）	-508,554.55	-791,415.63
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）	5,329,411.27	3,003,073.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,779,912.52	-2,799,691.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,364,078.12	-230,075.12
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）	-81,414,245.79	-7,912,725.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-345,681,558.79	-450,155,650.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,716,324.74	75,351,420.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-183,673,210.35	-211,787,125.01
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	280,946,210.16	968,463,899.81
减：现金的期初余额	968,463,899.81	503,480,166.09
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	-687,517,689.65	464,983,733.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,946,210.16	968,463,899.81

其中：库存现金	1,081,897.96	156,647.27
可随时用于支付的银行存款	279,864,312.20	968,307,252.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	280,946,210.16	968,463,899.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保局专项补助款	110,000.00	环保局专项补助款	110,000.00
服务业发展专项资金补助	315,789.46	服务业发展专项资金补助	315,789.46
土地使用权补助摊销	176,366.67	土地使用权补助摊销	176,366.67

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西广誉远国药有限公司	山西省太谷县	山西省太谷县	医药产品的生产和销售	96.03		同一控制合并
陕西东盛医药有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医药产品的批发、零售、新药研制	98.97		非同一控制合并
北京杏林誉苑科技有限公司	北京市	北京市	技术及健康咨询等	60.00		设立
安康广誉远药业有限公司	陕西省安康市	陕西省安康市	中药材种植收购加工	46.00		设立
北京广誉远展览有限公司	北京市	北京市	承办展览展示及零售药品	80.00	20.00	非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权益 余额
山西广誉远国药有限公司	3.97%	31,910,126.68		76,193,593.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
山西广誉远 国药有限公司	1,845,064,441.47	598,211,416.84	2,443,275,858.31	1,121,630,445.40	12,750,000.00	1,134,380,445.40	938,351,446.48	308,603,701.99	1,246,955,148.47	1,050,835,136.67	315,789.46	1,051,150,926.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
山西广誉远国药有限公司	1,163,118,892.16	255,110,082.21	276,880,078.57	-210,159,066.39	937,350,094.58	153,593,258.37	168,945,342.27	206,471,532.36

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七的相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

（2）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。截止2017年12月31日本公司以浮动利率计息的银行借款余额11000万元，在其他变量不变的假设情况下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司实行资信额度管理制度，严格按照资信额度发货，超资信需总经理批准后方可发货。资信额度管理使用审批备案后的《一级商业资信表》，资信额度的设定原则是根据商业的信誉和同公司签署的协议总量和合作状况给予确定，省区商务经理于每季度或每半年根据各商业发货及回款情况进行分析，对信誉较好的商业适当调高发货授信额度，对于发货量较小且回款周期较长的单位适当降低或终止发货授信额度，以保证销售业务的正常开展以及应收账款的安全。

对于不讲信用或信用不好的商业建立黑名单，不予发货。

财务部门每月对应收账款进行帐龄分析，对帐龄较长的应收款列出清单，并提供给销售部，以便组织催收。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产，或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务，或者源于无法产生预期的现金流量等。

本公司流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
2017 年 12 月 31 日					
短期借款	110,000,000.00	110,164,937.50	110,164,937.50		
应付账款	166,463,548.20	166,463,548.20	166,463,548.20		
其他应付款	91,767,340.53	91,767,340.53	91,767,340.53		
2016 年 12 月 31 日					
短期借款	41,332,972.40	42,970,743.87	42,970,743.87		
应付账款	69,539,441.85	69,539,441.85	69,539,441.85		
其他应付款	138,478,925.96	138,478,925.96	138,478,925.96		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西安东盛集团有限公司	陕西省 西安市	中药研究 高科技企业投资	15,000.00	23.22	23.22

本企业最终控制方是自然人郭家学。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽东盛友邦制药有限公司	联营单位
辽宁广升远投资管理有限公司	联营单位
海南广誉远国药堂投资有限公司	联营单位
深圳广誉远国药堂投资管理有限公司	联营单位
新疆广誉远投资管理有限公司	联营单位
湖北广誉远投资管理有限公司	联营单位
江西广誉远实业有限公司	联营单位
内蒙古广誉远健康科技有限公司	联营单位
四川广誉远商贸有限责任公司	联营单位
山东广誉远医药科技有限公司	联营单位
陕西广誉远国药堂医药有限公司	联营单位
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	联营单位

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	其他
河北广誉远医药科技有限公司	其他
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	其他
北京广誉远医药投资咨询有限公司	其他
河南广誉远国药有限公司	其他
浙江广誉远健康科技有限公司	其他
苏州广誉远医药科技有限公司	其他
广誉远（厦门）健康管理有限公司	其他

哈尔滨广誉远投资管理有限公司	其他
陕西金花广誉远医药有限公司	其他
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	其他
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	其他
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	其他
湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	其他
重庆广誉远健康产业有限公司	其他
杭州广誉远贸易有限公司	其他
福建广誉远投资管理有限公司	其他
吉林省广誉远投资管理有限公司	其他
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	其他
山西广誉远医药有限公司	其他
张斌	关联人（与公司同一董事长）
段勇山	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	销售货物	12,930,007.69	30,285,035.72
山西广誉远医药有限公司	销售货物	10,138,198.29	
陕西广誉远国药堂医药有限公司	销售货物	12,567,650.25	8,078,108.31
新疆广誉远投资管理有限公司	销售货物	1,721,148.63	1,037,926.50
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物	39,362.74	1,103,076.92
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	销售货物	651,186.32	685,987.52
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物	55,421.54	290,616.92
四川广誉远商贸有限责任公司	销售货物	3,076.92	352,027.60

河南广誉远国药有限公司	销售货物	121,552.14	325,299.15
杭州广誉远贸易有限公司	销售货物	2,267,981.20	1,027,598.29
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物	96,371.96	88,888.89
江西广誉远实业有限公司	销售货物	666,372.64	
深圳广誉远国药堂投资管理有限公司	销售货物	200,376.07	
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	销售货物	271,076.92	48,512.82
福建广誉远投资管理有限公司	销售货物	33,709.40	
辽宁广升远投资管理有限公司	销售货物	27,049.57	
海南广誉远国药堂投资有限公司	销售货物	1,046,488.89	575,543.59
广誉远（厦门）健康管理有限公司	销售货物	1,061,310.22	688,671.79
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	销售货物	463,553.55	1,415.38
湖北广誉远投资管理有限公司	销售货物	3,487.18	905,982.91
重庆广誉远健康产业有限公司	销售货物		493,703.42
山东广誉远医药连锁有限公司（山东广誉远医药科技有限公司）	销售货物	309,538.46	
吉林省广誉远投资管理有限公司	销售货物		439,293.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

 适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	安徽东盛友邦制药有限公司			16,124,665.52	
应收账款	陕西广誉远国药堂医药有限公司	5,289,636.97		4,274,312.97	
应收账款	北京广誉远医药投资咨询有限公司			15,605.53	
应收账款	苏州广誉远医药科技有限公司			740,630.00	
应收账款	江西广誉远实业有限公司	51,200.00			
应收账款	深圳广誉远国药堂投资管理有限公司	291,665.81		291,665.81	
应收账款	辽宁广升远投资管理有限公司	1,128,049.20		2,149.20	
应收账款	海南广誉远国药堂投资有限公司	2,516,641.00		1,303,945.00	
应收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司			770,100.00	
应收账款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	44,698,741.18		40,868,596.79	
应收账款	山西广誉远医药有限公司	2,230,880.00			
应收账款	河南广誉远国药有限公司	789,464.50		699,464.50	
应收账款	杭州广誉远贸易有限公司	1,117,612.20		1,620,230.00	
应收账款	湖北广誉远投资管理有限公司			38,438.86	
应收账款	浙江广誉远健康科技有限公司			940,140.00	
应收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	1,513,887.30		676,087.30	
应收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	402,975.90		233,056.00	
其他应收款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	860,000.00		860,000.00	
其他应收款	杭州广誉远贸易有限公司	558,498.00		300,000.00	
其他应收款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	366,739.41			
其他应收款	陕西广誉远国药堂医药有限公司	1,712,930.81		1,712,930.81	
其他应收款	陕西金花广誉远医药有限公司	100,000.00		100,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	100,000.00	10,800.00
预收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	545,200.00	545,200.00
预收账款	四川广誉远商贸有限责任公司	884,439.07	1,797,533.07
预收账款	陕西金花广誉远医药有限公司	400,000.00	400,000.00
预收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	13,500.00	4,500.00
预收账款	山东广誉远医药连锁有限公司(山东广誉远医药科技有限公司)	1,041,506.67	1,052,756.67
预收账款	山东广誉远龟龄集酒业有限公司		
预收账款	浙江广誉远健康科技有限公司(宁波广誉远健康科技有限公司)	290,000.00	290,000.00
预收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司	976,848.91	976,848.91
预收账款	辽宁广升远投资管理有限公司	1,009,061.14	962,498.74
预收账款	江西广誉远实业有限公司		5,284.58
预收账款	杭州广誉远贸易有限公司	560.00	
预收账款	河南广誉远龟龄集酒业有限公司		49,878.20
预收账款	河北广誉远医药科技有限公司	1,009,034.83	1,009,298.83
预收账款	海南广誉远国药堂投资有限公司	1,153,220.67	1,168,816.67
预收账款	哈尔滨广誉远投资管理有限公司	294,100.08	290,000.00
预收账款	广誉远(上海)龟龄集酒业有限公司	63,880.00	618,058.96
预收账款	广誉远(厦门)健康管理有限公司	290,000.00	502,920.00
预收账款	江苏广誉远投资管理有限公司	149,292.00	
预收账款	苏州广誉远医药科技有限公司		254,770.00
预收账款	湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	106,703.74	6,703.74
预收账款	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	800.00	
预收账款	吉林省广誉远投资管理有限公司	62.20	
预收账款	福建广誉远投资管理有限公司	700.00	
其他应付款	重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	50,000.00	1,000,000.00
其他应付款	广誉远(上海)龟龄集酒业有限公司	100,000.00	1,000,000.00
其他应付款	段勇山		839,068.60
其他应付款	湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	100,000.00	800,000.00
其他应付款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司		30,000.00

其他应付款	深圳广誉远国药堂投资管理有限公司	1,480,490.46	1,166,894.14
其他应付款	新疆广誉远投资管理有限公司	419,946.51	338,666.83
其他应付款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	5,508.80	
其他应付款	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2016 年 4 月 15 日，公司子公司山西广誉远收到山西省晋中市中级人民法院的诉讼文书，中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司提起借款合同纠纷诉讼，要求山西广誉远偿还借款本金及利息 7,684.60729 万元，并承担诉讼费及其他相关费用。

中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉称，1994 年 12 月 12 日国家开发银行与太谷县纺织厂签订编号为 9483305 的《国家开发银行技术改造贷款借款合同》，太谷县纺织厂向国家开发银行借款 1,800 万元，借款期限为 1994 年 12 月 12 日至 2001 年 6 月 12 日。山西中药厂（山西广誉远国药有限公司改制前名称）为该笔借款提供了连带责任保证担保。1999 年 12 月 29 日，国家开发银行太原分行将上述债权本金及利息转让给中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司。

2016 年 7 月 11 日晋中市人民政府出具《关于中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉山西广誉远国药有限公司借款合同纠纷案债务承担问题的情况说明》，承诺晋中市人民政府愿意承担诉讼可能产生的相关义务。

2017 年 7 月 27 日信达资产撤诉。

2017 年 9 月 1 日山西广誉远收到山西省高院应诉通知书，就上述事项中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司再次起诉，案件涉及金额 11,621.454575 万元，法院已经受理。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,038,739.23	100	4,038,739.23	100		5,571,776.53	100	5,571,776.53	100	
合计	4,038,739.23	/	4,038,739.23	/		5,571,776.53	/	5,571,776.53	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,533,037.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,154,117.32 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 28.58%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,154,117.32 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	675,609,699.70	100	48,012.60	0.01	675,561,687.10	671,704,996.04	100	238,868.56	0.04	671,466,127.48

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	675,609,699.70	/	48,012.60	/	675,561,687.10	671,704,996.04	/	238,868.56	/	671,466,127.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	181,840.00	5,455.20	3.00
其中：1 年以内分项	181,840.00	5,455.20	3.00
1 年以内小计	181,840.00	5,455.20	3.00
1 至 2 年	50,000.00	5,000.00	10.00
2 至 3 年			20.00
3 年以上			
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年	55,929.00	33,557.40	60.00
5 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	291,769.00	48,012.60	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
内部备用金、政府款等	1,142,480.80		

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方款项	674,175,449.90		
合计	675,317,930.70		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-190,855.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京广誉远投资管理有限公司	往来款	358,506,647.91	1 年以内 3,880,3527.24 1-2 年 319,703,120.67	53.06	
山西广誉远国药有限公司	往来款	268,100,655.56	其中 1-2 年 33,533,139.14	39.68	
北京广誉远展览有限公司	往来款	27,065,472.11	1 年以内	4.01	
安康广誉远药业有限公司	往来款	20,256,931.51	1 年以内 15,444,849.32 1-2 年 4,812,082.19	3.00	
姜东阳	备用金	1,000,000.00	1-2 年	0.15	
合计	/	674,929,707.09	/	99.90	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,200,912,637.83		2,200,912,637.83	1,364,701,525.83		1,364,701,525.83
对联营、合营企业投资						
合计	2,200,912,637.83		2,200,912,637.83	1,364,701,525.83		1,364,701,525.83

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西广誉远国药有限公司	1,312,387,125.83	836,211,112.00		2,148,598,237.83		
陕西东盛医药有限公司	45,564,400.00			45,564,400.00		
拉萨东盛广誉远医药有限公司	750,000.00			750,000.00		
北京杏林誉苑科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
安康广誉远药业有限公司	4,600,000.00			4,600,000.00		
北京广誉远展览有限公司	800,000.00			800,000.00		
合计	1,364,701,525.83	836,211,112.00		2,200,912,637.83		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	25,053,501.68		19,510,392.88	
合计	25,053,501.68		19,510,392.88	

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托他人理财投资和管理资产的损益		6,514,444.43
合计		6,514,444.43

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	508,554.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,303,243.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-853,313.89	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,863,345.85	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440,621.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,571,244.84	
少数股东权益影响额	-1,508,971.50	
合计	29,300,992.42	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.96	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.36	0.59	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：张斌

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用