

海南海药股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘悉承、主管会计工作负责人林健及会计机构负责人(会计主管人员)程霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：政策风险、研发风险、规模扩张引起的集团化管理风险、被中国证监会立案调查的风险等风险，有关风险因素及应对措施已在本报告“经营情况讨论与分析”部分予以描述，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,297,365,126 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节 公司治理.....	84
第十节 公司债券相关情况.....	89
第十一节 财务报告.....	93
第十二节 备查文件目录.....	227

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南海药	指	海南海药股份有限公司
海口市制药厂	指	海口市制药厂有限公司
天地药业	指	重庆天地药业有限责任公司
上海力声特	指	上海力声特医学科技有限公司
中国抗体	指	中国抗体制药有限公司
廉桥药都	指	湖南廉桥药都医药有限公司
海药大健康	指	海药大健康管理（北京）有限责任公司
亚德科技	指	重庆亚德科技股份有限公司
台州一铭	指	台州市一铭医药化工有限公司
金圣达	指	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司
普瑞康	指	湖南普瑞康医药有限公司
海药投资	指	海南海药投资有限公司
郴州东院	指	郴州市第一人民医院东院有限公司
鄂州医院管理公司	指	鄂州康禾医院管理有限公司
开元医药	指	盐城开元医药化工有限公司
江西华邦	指	江西华邦药业有限公司
公司章程	指	海南海药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP 认证	指	药品生产质量管理规范认证
GSP 认证	指	药品经营质量管理规范认证
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海南海药	股票代码	000566
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南海药股份有限公司		
公司的中文简称	海南海药		
公司的外文名称（如有）	HAINAN HAIYAO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAINAN HAIYAO		
公司的法定代表人	刘悉承		
注册地址	海南省海口市秀英区南海大道 192 号		
注册地址的邮政编码	570311		
办公地址	海南省海口市秀英区南海大道 192 号		
办公地址的邮政编码	570311		
公司网址	http://www.haiyao.com.cn		
电子信箱	hnhy000566@21cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晖	王小素 钟晓婷
联系地址	海南省海口市秀英区南海大道 192 号	海南省海口市秀英区南海大道 192 号
电话	0898-68653568	0898-68653568
传真	0898-68656780	0898-68656780
电子信箱	hnhy000566@21cn.com	hnhy000566@21cn.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	91460000201289453D（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 幢 3 层
签字会计师姓名	陈应爵、赵兴明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	北京市海淀区西直门外大街 168 号腾达大厦 1009 室	许超、关建宇	至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,824,521,594.58	1,508,953,508.51	20.91%	1,643,822,641.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,626,637.68	164,628,977.45	-47.38%	195,271,278.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,124,699.07	104,600,900.59	-123.06%	145,446,198.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	526,479,214.58	-17,728,976.61	3,069.60%	141,599,984.06
基本每股收益（元/股）	0.06	0.14	-57.14%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.14	-57.14%	0.18
加权平均净资产收益率	1.64%	4.88%	-3.24%	9.25%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	10,547,363,341.37	9,607,288,032.75	9.79%	4,882,199,213.27

归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,853,998,072.94	5,428,698,921.89	-10.59%	2,294,056,605.34
----------------------	------------------	------------------	---------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	406,547,813.82	356,655,069.23	494,927,254.09	566,391,457.44
归属于上市公司股东的净利润	66,143,165.23	47,432,886.88	62,519,993.73	-89,469,408.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,810,513.26	4,451,685.29	42,890,122.70	-127,277,020.32
经营活动产生的现金流量净额	-67,112,348.58	43,930,365.32	95,010,228.57	454,650,969.27

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,417,024.26	1,042,896.14	-921,008.48	
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）	38,462,190.54	38,703,886.34	15,910,593.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,842,145.95	10,395,130.04	7,410,100.51	
委托他人投资或管理资产的损益	50,462,004.75	26,894,743.05	41,776,524.54	

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	356,785.34	366,164.38	317,040.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,518,878.04	-1,767,110.77	698,394.58	
减：所得税影响额	16,605,491.00	14,592,615.11	14,727,521.06	
少数股东权益影响额（税后）	6,664,445.05	1,015,017.21	639,044.11	
合计	110,751,336.75	60,028,076.86	49,825,079.65	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主要业务

公司围绕大健康已初步形成了集药品研发制造、生物医药、医疗器械、互联网医疗及医疗服务几大板块的布局，目前以药品及医疗器械研发、生产和销售为主。

1、公司主要产品包括六个系列，分别为头孢制剂系列、肠胃药系列、肿瘤药系列、人工耳蜗系列、原料药和中间体系列及其他产品。主要产品及其用途如下：

类别	产品	主治功能/产品用途
头孢制剂	注射用 头孢西丁钠	敏感的细菌引起的上下呼吸道感染、泌尿道感染、腹膜炎、及其它腹腔内、盆腔内感染、败血症、妇科感染、骨和关节软组织感染、心内膜炎等
	注射用 头孢唑肟钠	敏感菌所致的下呼吸道感染、尿路感染、腹腔感染、盆腔感染、败血症、皮肤软组织感染、骨和关节感染、肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致脑膜炎和单纯性淋病等
	注射用 头孢呋辛钠	敏感的细菌所致的呼吸道及耳鼻喉感染、泌尿道感染、皮肤及软组织感染、败血症、脑膜炎、淋病、骨及关节感染等
	注射用 头孢孟多酯钠	敏感细菌所致的肺部感染、尿路感染、胆道感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染以及败血症、腹腔感染等
	注射用 头孢曲松钠	敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路、胆道感染，以及腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、脑膜炎等
	头孢克洛颗粒	敏感菌所致的呼吸系统、泌尿系统、耳鼻喉科及皮肤、软组织感染等
肠胃康	肠胃康系列	急性胃肠炎、食滞胃痛等
紫杉醇	紫杉醇注射液	卵巢癌、乳腺癌、头颈癌、食管癌，精原细胞瘤，复发非何金氏淋巴瘤等
人工耳蜗	REZ-I型人工耳蜗	重度、极重度感音性成人语后耳聋
原料药及其中间体	7-ANCA	头孢菌素类抗生素中间体，可用于生产加工头孢唑肟等
	头孢西丁钠	用于生产头孢西丁钠制剂
	头孢西丁酸	用于生产头孢西丁原料
	头孢唑肟钠	用于生产头孢唑肟钠制剂
	氨曲南	用于生产氨曲南制剂
	美罗培南	用于生产美罗培南制剂
其它	注射用氨曲南	敏感需氧革兰阴性菌所致的各种感染，如：尿路感染、下呼吸道感染、败血症、腹腔内感染、妇科感染、术后伤口及烧伤、溃疡等皮肤软组织感染等

	注射用美罗培南	由单一或多种对美罗培南敏感的细菌引起的感染：肺炎（包括院内获得性肺炎）、尿路感染、妇科感染（如子宫内膜炎和盆腔炎）、皮肤软组织感染、脑膜炎、败血症等
	注射用维生素C	坏血病、特发性高铁血红蛋白血症等

注射用头孢孟多酯钠纳入福建、河北、山西、黑龙江、辽宁、山东、西藏、湖北、河南、安徽、内蒙古、新疆、广东、湖南、海南、贵州、青海省级医保药品目录，其他主要品种（不含人工耳蜗、原料药及其中间体）均进入国家医保药品目录。报告期内，无主要药品新进入或者退出省级、国家级医保目录。

2、医疗服务：主要是全资子公司鄂州医院管理公司旗下的三级乙等综合医院鄂钢医院开展的综合医疗服务。

（二）公司经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，并根据自身情况、市场规则和运作机制，独立开展经营活动。

1、采购模式

公司以销售预算、生产计划及原材料安全库存量为依据编制采购计划，向市场招标进行采购，通过比质比价择优采购。物料验收合格后，采购部门核对单据无误后通过ERP系统启动结算流程。

2、生产模式

公司生产实行以销定产的方式，生产计划按照客户需求、销售计划及安全库存标准制定。

各生产子公司对产品的制造过程、工艺纪律、卫生规范、质量控制按照法律法规及规章制度进行管理。

3、销售模式

（1）制剂及中成药销售模式

公司直接参与各地区药品招标，中标品种按国家规定的两票制执行销售，通过配送公司将药品配送到医院。公司一级经销商遍布全国，再辅以学术推广，形成较为完整的营销网络。公司部分肠胃胃康药品以与国外经销商合作的形式对外出口。

（2）原料药及中间体销售模式

公司主要通过参展、拜访等方式，对公司产品进行市场推广，征集客户需求；直接参与下游客户就某些采购量较大的原材料组织的招标活动。目前，公司医药原料药和中间体已经积累了较高的知名度和市场信誉，公司部分原料药和中间体产品向国外贸易商或制药公司出口。

（3）人工耳蜗销售模式

人工耳蜗产品主要采用直销和分销相结合的销售模式。上海力声特已在上海、北京、湖南、江苏、山东等省市设立近70家人工耳蜗手术中心，其中2017年新增26家。

此外，上海力声特在安徽、河南、山西、山东、东北三省、湖南、湖北、江苏、江西、福建、四川、重庆、广西、广东等大部分地区建立了营销服务网点，负责人工耳蜗销售及维护、升级工作，在直销覆盖区域外通过经销商销售。通过网络、自媒体平台宣传，积极参与行业学术会议推广提升力声特品牌形象。

（三）行业情况

2017年，医药行业的改革仍在继续，在医保控费、两票制、药占比下降、一致性评价等医药行业供给侧改革的大背景下，整体行业面临着消费升级压力，市场和政策向创新药和高品质仿制药倾斜；“两票制”的逐渐落地，驱动商业流通集中度提升。在此背景下，医药行业同比略有增长，行业整体增速放缓，但仍高于绝大多数行业；医疗服务行业继续稳步增长，2011-2017年期间复合增长率达到16.2%，预计到2021年我国医疗服务支出将达8.8万亿元。

公司主要从事行业属于医药制造业，是特色抗生素生产企业中的领先企业，“中国医药工业百强”企业。目前已具备从中间体到原料药再到化学制剂的全产业链生产技术与能力，拥有近百个抗生素制剂及原料药文号，产品涵盖头孢系列、氨基南和美罗培南等品种。其中注射用美罗培南国内市场占有率名列前茅。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增长 71.07%，主要系本报告期追加盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)、重庆亚德科技股份有限公司、四川四凯计算机软件有限公司、北京清睿智能科技有限公司、武汉泰乐奇信息科技有限公司等股权投资增加所致
固定资产	较期初增长 10.28%，主要系本报告期购买房产增加所致
无形资产	无重大变化
在建工程	较期初增长 225.51%，主要系本报告期廉桥中药材仓储物流交易中心、郴州东院一期工程、海药生物产业园建设、盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设等项目增加投入所致。
货币资金	较期初增长 16.94%，主要系本报告期发行公司债券收到款项增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较期初增长 482.08%，主要系本报告期购买收益与汇率挂钩的保本型银行理财产品及股票投资增加所致
应收票据	较期初下降 77.43%主要系本报告期以期初承兑汇票支付款项增加所致
应收账款	较期初增长 18.46%主要系本报告期新增并表单位所致
预付款项	无重大变化
其他应收款	较期初下降 43.67%，主要系本报告期部份收回重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司往来款所致
存货	较期初增长 40.32%，主要系公司为春节期间市场备货提前生产所致。
可供出售金融资产	较期初增长 486.2%，主要系本报告期部份赎回委托理财及股票投资增加所致。
其他流动资产	较期初下降 84.25%，主要系本报告期银行理财产品部份赎回所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）产业链优势

公司产业链布局架构基本搭建成形。在化学制剂方面，公司已经具备从中间体到原料药再到化学制剂的全产业链生产技术与能力。公司将不断优化生产流程与工艺，提高技术保障，以获得较大的成本优势，保证自身产品原材料供应稳定，增强质量及成本可控程度，维持主要产品的市场竞争优势。

（二）研发优势

公司持续关注化学药品、生物医疗器械、生物制药三大板块的研发，坚持三级研发体系的构建，推动三级互动的研发模式和良性循环。并与多所高校、医学研究机构建立了长期稳定的技术交流与合作关系。通过消化、吸收国内外先进经验快速提高自身研发水平，以创新求发展，向管理要效益，加快新产品产业化进度。

同时致力于现有产品的深度开发，提高产品的质量水平及科技含量，积极推进仿制药质量和疗效一致性评价工作。公司对现有品种进行了梳理，从产业链结构、市场占有率、研发成本等多方面评估，选取优势品种，列出轻重缓急，筛选实力雄厚、经验丰富的研究机构，有序地开展相关研究工作。

（三）市场营销优势

公司具有完善的营销网络。公司设立了临床学术推广、代理分销、零售终端销售和国际贸易四大销售体系。通过优化销售模式，加强终端管理，强化学术支持，深化临床合作等措施，整合营销资源，形成闭环化管理；在市场细分领域不断巩固核心产品，以达到存量业务稳健经营和增量业务扩展的有效结合，不断提高产品的市场渗透力和覆盖率。

（四）互联网医疗竞争优势

公司全资子公司海药大健康管理（北京）有限公司作为公司在互联网医疗方向的产业运营平台，以清晰的战略为导向，以独具特色的管控体系为支撑，创新性的构建了实体产业与投资业务全面协同，产业经营与资本运营双轮驱动。同时公司的联营企业亚德科技、云信医疗、金圣达均已开展互联网医疗相关业务。其中，亚德科技为全国唯一一家成功通过国家卫计委组织的省级平台认证机构。在重庆、贵州已申报并入围多项信息化项目。通过上述产业布局积累了丰富的行业经验和较强的业务能力，为公司加快布局互联网医疗提供了先发优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年,在医药行业供给侧改革的大背景下,整体行业面临着消费升级压力,市场和政策向高品质创新药和仿制药倾斜。医药行业同比略有增长,行业整体增速放缓。

(一) 原创性新药驱动,奠定公司未来发展

1、生物大分子

通过与中国抗体的合作,由梁瑞安博士为首的专家团队研发并获得欧美“靶点专利”原创新药,主要用于肿瘤及免疫系统疾病的治疗,且为全球原创性新药。其中,主治类风湿性关节炎的1.1类新药其II期临床试验结果达到预期,已进入III期临床。同时,该项目获得国家科技重大专项“重大新药创制”。其他淋巴瘤、红斑狼疮两适应症新药已进入II期临床。治疗肿瘤的1.1类新药SM09、SM06、TNF2、N009、N004等已完成临床前研究。

2、与中南大学合作研发的治疗肝纤维化的国家1.1类新药氟非尼酮已完成I、II期临床方案制订,即将进入临床试验。该产品拥有自主知识产权,化合物已申请PCT专利,并已申请国家科技重大专项“重大新药创制”。

3、子公司美国哈德森是由原罗氏制药公司癌症系的化学总监丁清杰博士为首的专家团队组建,自主研发的广谱、靶向抗肿瘤一类新药——螺吡咯烷的MDM2抑制剂已获得美国、中国、欧洲、加拿大、日本、澳大利亚的专利授权,正在中美同步开展临床前研究。抗肿瘤新药,白血病特效药BTK抑制剂已完成体外化合物筛选,现处于申请欧美专利阶段。

(二) 加强仿制药研究,全面推进一致性评价工作

抗癌药盐酸苯达莫司汀已进入II期临床入组。抗十二指肠溃疡新剂型奥美拉唑已完成全部临床研究,即将进入报批生产阶段。头孢拉宗、多立培南、替比培南已取得临床批件,即将进入临床试验;

目前2个基药品种阿莫西林胶囊和阿莫西林颗粒已完成药学评价工作,已完成预BE试验;盐酸米诺环素、头孢克洛各剂型已制订研究方案,启动一致性研究工作;

头孢孟多计划2018年通过一致性评价,取得生产批文。

头孢西丁钠、紫杉醇注射液、美罗培南、氨曲南等注射剂处于一致性评价的药学研究中。

(三) 深度布局互联网医疗产业

海药大健康管理有限公司作为海南海药在互联网智慧医疗方向的产业运营平台,围绕传统医疗信息化服务业务和创新互联网医疗健康服务业务的大方向,以数据和服务为核心,在全民健康信息平台、基层医疗信息平台、医院信息化、移动医疗、健康管理、远程医疗、医生培训等领域在四川、重庆、贵州、湖南等省做了深度布局,形成了覆盖超过2亿人口的互联网医疗生态体系。

1、深耕人口健康信息化平台,建设医疗大数据

目前全国现有建立省级区域性信息化平台的企业不足十家,其中有东软集团、卫宁健康、万达信息、东华软件及公司参股子公司亚德科技等。亚德科技致力于建设省、市、县,区域化卫生信息平台,已完成重庆和贵州两个省级人口健康信息平台和30余个地市级平台的建设。为医疗卫生信息化奠定基础,为未来区域化医疗大数据的收集、储存、分析整理应用及实现区域平台与国家平台互联互通、分级诊疗奠定基础。预期未来2-3年将再参与2-3个省级区域化平台建设。

2、布局互联网医疗,提供创新医疗服务

公司参股公司四川快医科技有限公司(以下简称“四川快医”)、重庆云信医疗科技有限公司(以下简称“云信医疗”)深度布局中国西部互联网医疗市场,积极与四川、重庆、贵州政府和医疗机构合作,建立全省互联网医疗平台。

四川快医建立了以医疗机构为依托的开放式互联网医疗平台,实现了大型实体医疗机构与基层医疗卫生机构分工合作的网络医疗服务新模式:(1)互联网医院平台自2017年7月上线以来,已有成都、绵阳、宜宾、泸州、自贡、内江、遂宁等地

的多家三甲医疗机构开通和正在建设十余家互联网医院。(2)巴蜀快医平台自2017年10月上线以来已逐步在成都、德阳、绵阳、自贡、巴中、泸州、内江、达州、南充、阿坝的21个县(区、市)推广使用。已覆盖乡镇200多个,注册机构400余个、注册医生万余名,完成家庭医生签约、建档、随访等活动累计百万次以上。

云信医疗覆盖重庆重点医院,是目前重庆号源量、用户量最大和活跃度最好的医疗类互联网平台,也是腾讯、阿里城市服务的对接商。2017年,云信医疗与贵州省卫计委正式签约贵州省公众健康服务门户平台建设及运营,面向社会公众和第三方开展健康管理、健康咨询、医疗咨询、远程医疗、医疗体系建设等便民就医服务,并开放平台对接更多第三方健康服务。

3、打造远程医疗体系,实现分级诊疗

远程医疗是实现优质医疗资源下沉的最佳方式,公司先后投资了作为中国分级诊疗平台的领航企业心医国际数字医疗系统(大连)有限公司(以下简称“心医国际”)和湖南金圣达空中医院信息服务有限公司(以下简称“金圣达”)。

公司参股公司金圣达实现湖南省80%的村、乡、县医疗卫生机构的互联网全覆盖。依托省部级三甲医院专家资源,面向县市级及县以下基层医疗机构提供远程影像、远程病理、远程心电、远程疑难病会诊、远程培训教育等服务。目前业务已辐射全国12个省市通过公开招标方式中标湖南中方、湖南鹤城、新疆吐鲁番的政府远程医疗服务项目;中标国家卫计委援塞拉利昂远程病理诊断平台项目;参与并建设运营湖南省卫计委组织的湖南省48个贫困县肿瘤科临床药学服务与指导联合体远程医疗服务平台和肿瘤学、药学医学教育平台。

心医国际构建了国内唯一的全面整合后端医疗资源和前端流量资源的分诊平台,也在国内首家建立远程分诊中心。现已建设并服务于河南、青海及贵州3个国家级示范远程医疗综合会诊平台项目;支持建设国家级远程平台50余家;平台服务覆盖全国县地市二级以上医院3000余家。

4、推动医疗人工智能,建立医生培训体系

公司通过投资利用原创的人工智能模型在云上构建人工智能辅助诊疗平台的高科技公司——北京清睿智能科技有限公司(以下简称“清睿智能”)布局医疗人工智能领域,清睿智能原创的动态不确定因果图DUCG理论和算法缘起于解决核电站等大型复杂工业系统实时动态故障监测、预报、诊断、发展预测、风险评估和决策支持,迄今在核电站、卫星电源系统和TE化工系统等实验测试和应用中与专家诊断符合率达100%。清睿智能将其改造为医疗DUCG系统,目前与医院合作开发了黄疸和晕眩诊断系统,诊断的准确率达90%以上,对基层医疗提供智能辅助诊断,有效减少漏诊误诊,为患者解释病情,为医保报销和医疗事故评价提供第三方专业工具。

公司通过投资以临床思维能力培养为核心的互联网医学教育平台——武汉泰乐奇信息科技有限公司和国内首款虚拟诊疗互联网平台——治趣布局医生培训体系。泰乐奇“医生临床思维”现已被教育部纳入30所医学院必修课程,并作为临床技能大赛指定平台,被国家卫计委作为全国住培医生年度考核的平台;治趣得到多个省份卫计委的支持,成为湖北、江西、内蒙古住培结业考核的平台,作为四川、重庆、海南、新疆等8省基层医生考核晋升平台。

(四) 抓住行业发展机遇期,深化医疗服务投资

通过盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)布局康复专科领域,投资以康复、护理、养老为特色的奉化康复医院和以骨科疼痛治疗和康复为特色的西安光仁医院,以此切入“医养结合”。成立南京云杏医疗管理有限公司,作为公司孵化连锁血透专科平台,已在云南及陕西筹建2家血透中心。

加强六位一体管控,鄂钢医院投后管理显著。通过硬件设施升级改造、实施绩效制度改革、与武汉协和医院达成技术合作、与基层医疗机构组建医联体等措施,鄂钢医院业务出现上升拐点,2017年,鄂钢医院实现门诊挂号7.6万人次,同比增长14.81%;出院人数0.96万人次,同比增长24.62%;手术1765人次,同比增长63.27%;营业收入12250.68万元,同比增长41.31%;利润103.75万元,同比增长355.62%,收入、利润均创历史新高。

(五) 继续推进产业园认证工作,促进生产销售统筹管理

1、海南海药生物医药产业园项目的厂房主体工程已经完工,FDA认证的准备工作进展顺利,控股子公司重庆天地药业乌杨医药产业园区项目顺利取得了环评批复和规划评审,一期工程4万平方米的厂房建设已经动工。天地药业新头孢车间通过GMP认证,与之配套的废水和废气处理工程同步完工,产能得到大幅提升,达到预期效果。报告期内,公司成立了生产管理中心,统筹调节供、产、销节奏。结合信息化办公,对生产成本,技术改造,项目进度,固定资产投入进行统筹管理,实行严格的绩效考核。生产成本节流明显,提升生产效率,有效应对追加发货。继续巩固核心产品的市场地位,在维护好老的市场和

终端的同时，积极开拓新市场和各类终端，不断提高产品的市场渗透力和覆盖率，同时在个别省份打造销售标杆效应，提升产品和团队影响力。

2、湖南廉桥中药材仓储物流交易中心完成项目建设面积14.04万平方米，其中交易中心2.5万平方米，常温仓库7.7万平方米，冷库2.48万平方米，配送中心1.36万平方米。拟于2018年6月份正式试运营。项目建成后将实现年收储中药材约13万吨，解决了廉桥市场现有经营户中药材进入标准仓库的存储问题，起到了保证中药材品质的作用，交易大楼的投入使用便于客户“一站式采购”。

3、受两票制影响，公司逐步过渡到新型销售模式，继续强化学术推广和建立专家体系，继续深化临床合作；同时加强终端管理，渠道下沉，减少流通环节，新设医院事业部，逐步整合新形势下的营销资源，减少中间层级。同时继续完善事业部管理与激励机制，调动销售团队积极性和主动性；加强培训教育，提高团队的业务能力和学术水平。

（六）加强医疗器械研发，二代产品临床效果符合要求

公司聚焦人工耳蜗的自主研发及产业化，力声特耳蜗二代产品6岁以上临床验证完成全部评估，效果符合方案要求，现处于临床试验总结阶段。该产品具有体积小、功耗低、支持多种编码策略等特点。同时，二代产品6周岁以下人工耳蜗临床试验工作已经展开。2017年新增26家人工耳蜗手术中心，直接负责人工耳蜗销售及维护、升级工作。2017年申请人工耳蜗专利16项，授权专利7项，其中发明专利4项，实用新型专利3项。

（七）拓宽投融资渠道，加强投后管理

通过参与产业基金的项目投资低成本低地优选潜在空间较大的新药研发品种。在大健康产业领域寻找合作伙伴及优质标的。一方面将充分利用其团队的专业能力，充分发挥其在金融渠道和资金募集方面的优势，为公司提供优质的金融资源与服务；另一方面，随着双方深度合作，将通过其在政府平台和地方优质项目等方面资源的获取能力，助力公司在产业并购整合、境内外优质资产收购、境内外优质项目孵化等方面的长远发展。

报告期内，公司梳理完善了对外投资管理制度，设立内部投资决策委员会机制，对对外投资项目进行投前统筹管理，提前设计和安排资金计划；对已投资项目进行投后跟踪管控，定期收集财务报表和业务指标，严控投后管理风险。

二、主营业务分析

1、概述

项目	报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业总收入	1,824,521,594.58	1,543,980,380.34	18.17%	主要系本报告期公司原料药及中间体、头孢制剂系列产品销售额增长所致
营业成本	946,760,919.02	718,568,880.08	31.76%	主要系本报告期公司原料药及中间体、头孢制剂系列产品销售额增长所致
销售费用	482,120,450.62	329,345,449.95	46.39%	主要系报告期公司加大对终端市场的开拓和掌控，减少市场中间环节，增加销售费用投入所致
管理费用	206,435,136.53	172,014,793.78	20.01%	主要系本报告期职工薪酬、技术开发费等费用增加及新增并表单位所致
财务费用	138,437,093.46	92,934,696.25	48.96%	主要系本报告期银行贷款及发行公司债券增加相应增加计提利息所致
资产减值损失	5,426,601.61	63,644,124.05	-91.47%	主要系本报告期计提坏账损失减少所致
所得税费用	24,586,041.56	36,260,454.99	-32.20%	主要系本报告期纳税所得额较上年减少所致

研发投入	62,182,098.75	61,398,245.67	1.28%	主要系本报告期新增1类新药氟非尼酮原料及制剂的I期临床研究、新药BTK抑制剂早期研究，并启动了注射用头孢孟多酯钠PK对比研究、复方丹参片、复方感冒灵片工艺改进、枫蓼肠胃康颗粒上市后再评价等研发费用化项目投入增加所致
归属于母公司所有者的净利润	86,626,637.68	164,628,977.45	-47.38%	主要系本报告期公司为了实施大健康产业战略布局，加大投融资力度，导致财务成本大幅增长，同时公司大部分投资项目尚处初创期，利益尚未得到释放。
经营活动产生的现金流量净额	526,479,214.58	-17,728,976.61	3069.60%	主要系本报告期由于营业收入的增长货款回款相应增长、本期以前期承兑汇票支付货款、忠县同正小额贷款公司股权全部转让本期无发放贷款支出。
投资活动产生的现金流量净额	-640,817,260.90	-3,722,404,008.25	82.78%	主要系本报告期赎回理财产品较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	526,617,151.17	4,224,490,881.19	-87.53%	主要系公司上年度非公开发行股份募集资金30亿元、本报告期偿还银行贷款及偿还非公开定向融资工具较上年同期增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,824,521,594.58	100%	1,508,953,508.51	100%	20.91%
分行业					
医药	1,653,956,481.13	90.65%	1,448,811,000.55	96.00%	14.16%
医疗器械	14,670,020.23	0.80%	21,001,589.10	1.39%	-30.15%
医疗服务	122,506,797.23	6.71%	17,855,277.24	1.18%	586.11%
其他	33,388,295.99	1.83%	21,285,641.62	1.41%	56.86%
分产品					
肠胃康	164,688,063.28	9.03%	172,157,444.19	11.41%	-4.34%
头孢制剂系列	542,532,628.25	29.74%	356,576,810.28	23.63%	52.15%
其他品种	460,351,464.98	25.23%	562,223,907.24	37.26%	-18.12%
原料药及中间体	486,384,324.62	26.66%	357,852,838.84	23.72%	35.92%

医疗器械	14,670,020.23	0.80%	21,001,589.10	1.39%	-30.15%
医疗服务费	122,506,797.23	6.71%	17,855,277.24	1.18%	586.11%
其他收入	33,388,295.99	1.83%	21,285,641.62	1.41%	56.86%
分地区					
国内	1,772,310,344.47	97.14%	1,489,214,549.95	98.69%	19.01%
国外	52,211,250.11	2.86%	19,738,958.56	1.31%	164.51%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	1,653,956,481.13	805,849,556.84	51.28%	14.16%	18.62%	-1.83%
分产品						
肠胃康	164,688,063.28	31,923,773.96	80.62%	-4.34%	10.47%	-2.59%
头孢制剂系列	542,532,628.25	204,649,775.97	62.28%	52.15%	4.28%	17.31%
其他品种	460,351,464.98	118,908,088.71	74.17%	-18.12%	-29.58%	4.20%
原料药及中间体	486,384,324.62	450,367,918.20	7.40%	35.92%	57.83%	-12.86%
分地区						
国内	1,772,310,344.47	909,043,251.82	48.71%	24.02%	34.01%	-4.18%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药	销售量	元	1,653,956,481.13	1,448,811,000.55	14.16%
	生产量	元	1,168,901,614.85	977,653,496.73	19.56%
	库存量	元	243,218,298.91	145,963,298.24	66.63%
医疗器械	销售量	元	14,670,020.23	21,001,589.1	-30.15%
	生产量	元	6,286,557.8	8,402,134.2	-25.18%
	库存量	元	3,652,352.89	3,625,146.7	0.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、公司医药产品库存金额较上年同期增长66.63%，主要系公司为春节期间市场备货提前生产所致。
- 2、公司医疗器械产品销售金额较上年同期下降30.15%，主要系上年同期基金会项目采购增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药		805,849,556.84	85.12%	679,325,329.31	94.54%	18.62%
医疗器械		5,459,026.93	0.58%	6,320,489.08	0.88%	-13.63%
医疗服务		110,943,329.22	11.72%	17,620,927.01	2.45%	529.61%
其他成本		24,509,006.03	2.59%	15,302,134.68	2.13%	60.17%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肠胃康		31,923,773.96	3.37%	28,897,964.65	4.02%	10.47%
头孢制剂系列		204,649,775.97	21.62%	196,241,021.82	27.31%	4.28%
其他品种		118,908,088.71	12.56%	168,844,925.99	23.50%	-29.58%
原料药及中间体		450,367,918.20	47.57%	285,341,416.85	39.71%	57.83%
医疗器械		5,459,026.93	0.58%	6,320,489.08	0.88%	-13.63%
医疗服务费		110,943,329.22	11.72%	17,620,927.01	2.45%	529.61%
其他成本		24,509,006.03	2.59%	15,302,134.68	2.13%	60.17%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2017年，新增纳入合并报表范围的公司为海药国际集团有限公司、南京云杏医疗管理有限公司、广州瑞海医药研究有限公司、湖南省弘华中药饮片有限公司、云杏科技（天津）有限公司、昆明烽康医疗管理有限公司、湖南海药鸿星堂医药有限公司、湖南佰成仓储物流有限公司。

2017年，因海口多多之旅接待服务有限公司办理注销，不再纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	337,385,847.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国药集团威奇达药业有限公司	213,921,495.81	11.98%
2	福安药业集团重庆博圣制药有限公司	35,931,624.04	2.01%
3	河北恒百药业有限公司	32,961,683.78	1.85%
4	安徽华源医药股份有限公司	27,645,659.07	1.55%
5	哈药集团制药总厂	26,925,384.64	1.51%
合计	--	337,385,847.34	18.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	284,337,520.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.46%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海海芬达生物科技有限公司	109,846,560.00	11.72%
2	河北合佳医药科技集团股份有限公司	73,202,000.00	7.81%
3	山西新宝源制药有限公司	35,863,560.00	3.83%
4	山西希伯尔商贸有限公司	33,000,000.00	3.52%
5	台州市一铭医药化工有限公司	32,425,400.00	3.46%
合计	--	284,337,520.00	30.34%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	482,120,450.62	329,345,449.95	46.39%	主要系报告期公司加大对终端市场的开拓和掌控，减少市场中间环节，增加销售费用投入所致。
管理费用	206,435,136.53	172,014,793.78	20.01%	主要系本报告期职工薪酬、技术开发费等费用增加及新增并表单位所致。
财务费用	138,437,093.46	92,934,696.25	48.96%	主要系本报告期银行贷款及发行公司债券增加相应增加计提利息所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司形成了三级研发体系，创新为主，仿创结合，2017年持续加大研发投入，推进新药临床试验进度，积极开展仿制药一致性评价，提高现有产品质量水平，增强产品市场竞争力及企业可持续发展能力，为患者带来疗效更好、质量更安全的疾病治疗药物和形成新的利润增长点为目的。

2017年度公司进行口服固体制剂一致性评价8项、注射剂再评价原料药9项、申报FDA仿制药2项、枫蓼肠胃康颗粒剂上市后再评价1项。申报各类补充申请6项，申请发明专利2项，出口注册新申报3个国家5个品种。获得发明专利证书1项，再注册批件7项，补充申请备案6项。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	126	116	8.62%
研发人员数量占比	5.36%	5.11%	0.25%
研发投入金额（元）	62,182,098.75	61,398,245.67	1.28%
研发投入占营业收入比例	3.41%	4.07%	-0.66%
研发投入资本化的金额（元）	30,997,064.52	38,777,808.30	-20.06%
资本化研发投入占研发投入的比例	49.85%	63.16%	-13.31%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本报告期新增1类新药氟非尼酮原料及制剂的I期临床研究、新药BTK抑制剂早期研究，并启动了注射用头孢孟多酯钠PK对比研究、复方丹参片、复方感冒灵片工艺改进、枫蓼肠胃康颗粒上市后再评价等研发费用化项目投入，而多立培南、替比培南等3类新药临床试验项目尚在进行原料工艺优化，即将启动临床，资本化项目投入比上年度减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,390,496,940.43	1,986,912,469.54	20.31%
经营活动现金流出小计	1,864,017,725.85	2,004,641,446.15	-7.01%
经营活动产生的现金流量净额	526,479,214.58	-17,728,976.61	3,069.60%
投资活动现金流入小计	8,137,162,617.85	3,522,463,277.71	131.01%
投资活动现金流出小计	8,777,979,878.75	7,244,867,285.96	21.16%
投资活动产生的现金流量净额	-640,817,260.90	-3,722,404,008.25	82.78%
筹资活动现金流入小计	5,722,753,174.00	6,234,700,090.76	-8.21%
筹资活动现金流出小计	5,196,136,022.83	2,010,209,209.57	158.49%
筹资活动产生的现金流量净额	526,617,151.17	4,224,490,881.19	-87.53%
现金及现金等价物净增加额	405,928,666.59	489,099,427.40	-17.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长3069.60%，主要影响因素如下：

- (1) 经营活动现金流入金额较上年增长20.31%，主要系本报告期销售额增长以致销售商品收到的现金有所增长
- (2) 经营活动现金流出金额较上年下降7.01%，主要系本报告期以前期承兑汇票支付货款以致购买商品、接受劳务支付的现金有所减少，以及忠县同正小额贷款公司股权全部转让本期无发放贷款支出。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长82.78%，主要影响因素如下：

- (1) 投资活动现金流入金额较上年增长131.01%，主要系本报告期赎回理财产品较上年同期增加所致
- (2) 投资活动现金流出金额较上年增长21.16%，主要系本报告期购买理财产品较上年同期减少所致

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降87.53%，主要影响因素如下：

- (1) 筹资活动现金流入金额较上年下降8.21%，主要系上年同期收到非公开发行募集资金29.68亿所致
- (2) 筹资活动现金流出金额较上年增长158.49%，主要系本报告期偿还银行贷款及非公开定向融资工具较上年同期增加所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为526,479,214.58元，本年度净利润为81,206,688.59元，主要差异为公司本期收回联营企业往来款2.18亿元、以前期承兑汇票支付货款2.22亿元以及本期净利润中含投资活动相关的收益5,366.05万元、筹资活动相关的财务费用13,843.71万元等因素的影响。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	53,660,540.49	50.72%	主要系公司理财收益、合联营企业损益及转让江西华邦、同正小额贷款、海南赛乐敏等公司股权的收益	否
公允价值变动损益	-3,213,610.51	-3.04%	主要系本报告期公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的市值下降所致	否
资产减值	5,426,601.61	5.13%	主要系公司计提的坏账准备及存货跌价准备金	是
营业外收入	2,577,533.97	2.44%	主要系公司的债务单位注销转入及收到的其他罚款等收入	否
营业外支出	7,096,412.01	6.71%	主要系公司的对外捐赠	否
其他收益	38,462,190.54	36.36%	主要系公司收到的与经营相关的政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,676,238,786.66	34.85%	3,143,778,761.28	32.72%	2.13%	本报告期末货币资金占总资产较高比例，主要系发行公司债收到款项所致。
应收账款	595,533,676.72	5.65%	502,741,235.61	5.23%	0.42%	无重大变动
存货	507,352,037.12	4.81%	361,557,623.64	3.76%	1.05%	无重大变动
投资性房地产	16,762,152.40	0.16%			0.16%	无重大变动
长期股权投资	388,755,038.59	3.69%	248,049,624.77	2.58%	1.11%	无重大变动
固定资产	1,119,452,936.82	10.61%	1,015,056,402.70	10.57%	0.04%	无重大变动
在建工程	639,496,454.58	6.06%	196,462,069.23	2.04%	4.02%	主要系本报告期廉桥中药材仓储物流交易中心、郴州东院一期工程、海

						药生物产业园建设、盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设等项目增加投入所致。
短期借款	1,697,600,000.00	16.10%	1,135,000,000.00	11.81%	4.29%	主要系本报告期短期银行贷款增加所致
长期借款	417,450,000.00	3.96%	316,000,000.00	3.29%	0.67%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	50,366,164.38	-3,213,610.51	0.00	0.00	296,384,549.47	50,366,164.38	293,170,938.96
3.可供出售金融资产	813,995.00	753,886.17	1,247,881.17		503,338,822.46		504,906,703.63
金融资产小计	51,180,159.38	-2,459,724.34	1,247,881.17		799,723,371.93	50,366,164.38	798,077,642.59
上述合计	51,180,159.38	-2,459,724.34	1,247,881.17		799,723,371.93	50,366,164.38	798,077,642.59
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,635,951,471.86	到期日3个月以上且拟持有至到期的定期存款、票据保证金
应收票据		
存货		

固定资产	266,167,515.99	为公司借款提供抵押担保
无形资产	35,325,544.02	为公司借款提供抵押担保
应收账款	16,608,380.35	为公司借款提供质押担保
合计	1,954,052,912.22	--

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
749,873,398.02	607,200,570.00	23.50%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
桂林海药生物科技有限公司	中药研发生产销售	新设	4,007,874.00	100.00%	自有资金	无	长期	中药材	已完成设立		-58,411.22	否		未达到披露标准
湖南海药鸿星堂医药有限公司	医疗器械及中成药、饮片销售	增资	19,441,069.00	51.00%	自有资金	鲁嘉宁、秦上等自然人	长期	医疗器械及中成药、饮片销售	已完成工商变更		2,855,284.53	否		未达到披露标准
广州瑞海医药研究有限公司	医药研究及生命工程开发等	新设	7,000,000.00	70.00%	自有资金	海口市制药厂有限公司、ZUO LIAN	长期	医药研究	已完成设立		-653,263.71	否		未达到披露标准
武汉泰乐奇信息科技有限公司	软件与服务开	增资	15,000,000.00	20.00%	自有资金	曾承等自然人及武汉	长期	软件	已完成工商变		-613,065.95	否		未达到披露标

有限公司	发					治趣管理咨询合伙企业（有限合伙）等公司			更					准
北京清睿智能科技有限公司	软件与服务开发	增资	30,000,000.00	30.00%	自有资金	张湛、付亚男等自然人	长期	软件	已完成工商变更		-480,985.43	否		未达到披露标准
广州火龙果信息科技有限公司	软件与服务开发	增资	19,800,000.00	33.00%	自有资金	赖金林、殷火贵等自然人	长期	软件	尚未完成工商变更			否		未达到披露标准
南京云杏医疗管理有限公司	医疗管理	新设	2,223,800.00	51.00%	自有资金	南京铭家医疗管理有限公司、南京讲心网络科技有限公司等	长期	商务服务	已完成设立		-951,573.19	否		未达到披露标准
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	私募股权投资，投资管理	新设	250,000,000.00	1.00%	自有资金	新洲集团有限公司、四川省乐山市福华农科投资集团有限责任公司等	长期	股权投资	已完成设立			否	2017年04月22日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-04-22/1203358479.PDF
昆明烽康医疗管理有限公司	医疗管理	新设	600,000.00	60.00%	自有资金	南京云杏医疗管理有限公司、昆明昊根商贸有	长期	医疗项目	已完成设立		-22,971.00	否		未达到披露标准

						公司等								
湖南海怀茯苓有限公司	中药材加工生产、批发销售	新设	600,000.00	61.00%	自有资金	湖南鼎联药业管理服务企业（普通合伙）等	长期	茯苓及其他中药材	已完成设立		-1,336,670.17	否		未达到披露标准
湖南廉药药都信息技术有限公司	计算机网络建设开发	新设	130,000.00	66.00%	自有资金	湖南鼎联药业管理服务企业（普通合伙）及自然人邓万春	长期	软件	已完成设立		-397,422.35	否		未达到披露标准
湖南佰成仓储物流有限公司	仓储、物流代理服务	新设	23,000,000.00	61.00%	自有资金	湖南鼎联药业管理服务企业及自然人黎刚	长期	运输服务	已完成设立		838,613.52	否		未达到披露标准
海涟湘玉中药材公司	中药材生产、加工、销售	新设	8,900,000.00	61.00%	自有资金	无	长期	中药材	已完成设立		-79,219.46	否		未达到披露标准
湖南养身堂贸易有限公司	中药材、中药饮片及保健品等销售	新设	5,500,000.00	61.00%	自有资金	陆辉等自然人	长期	中药材	已完成设立		-286,381.38	否		未达到披露标准
湖南弘华中药饮片有限公司	中药材、中药饮片及保健品等销售	增资	7,330,000.00	40.00%	自有资金	周爱华、李元华等自然人	长期	中药材	已完成工商变更		-59,707.53	否		未达到披露标准
力声特美国公	软件开发	新设	2,536,520.00	100.00%	自有资金	无	长期	软件	已完成设立		-2,791,684.42	否		未达到披露标

司														准
盐城开元医药化工有限公司	化工产品生产批发	收购	11,620,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	化学原料和化学制品	已完成相关股权转让手续		-14,448,543.01	否		未达到披露标准
上海联创永沂二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股权投资	其他	12,500,000.00	10.00%	自有资金	上海开山投资有限公司、浙江汇贤创业投资有限公司等	长期	股权投资	已完成工商变更			否	2012年06月30日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2012-06-30/61201624.PDF
上海杏泽兴禾投资管理中心(有限合伙)	股权投资	新设	56,000,000.00	8.00%	自有资金	宁波梅山保税港区德观鼎康投资中心(有限合伙)、上海热鸿投资合伙企业(有限合伙)等	长期	股权投资	已完成设立			否	2016年10月27日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-10-27/1202792588.PDF
盐城烽康股权投资基金管理有限公司	股权投资	新设	96,670,200.00	33.00%	自有资金	盐城烽康股权投资基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司	长期	股权投资	已完成设立		-894,469.52	否	2016年11月02日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-02/1202810747.PDF
海药国际集团有限公司	医药、医疗器械和医疗健康的商业	新设	67,693,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	医药、医疗器械和医疗健康的商业	已完成设立		3,903,919.21	否		未达到披露标准

活动	活动													
重庆亚德科技股份有限公司	软件、通信设备	增资	55,320,935.02	36.43%	自有资金	重庆青蓝融智科技有限公司、重庆云信医疗科技有限公司等	长期	软件	已完成工商变更		270,637.29	否	2017年03月30日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203223984.PDF
心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	软件、信息技术	增资	54,000,000.00	4.86%	自有资金	北京裕发房地产开发有限公司、上海荷花股权投资基金有限公司等	长期	软件	尚未完成工商变更			否	2016年11月12日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-12/1202825622.PDF
合计	--	--	749,873,398.02	--	--	--	--	--	--	0.00	-15,205,913.79	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600829	人民同泰	426,383,208.78	公允价值计量		-877,509.15	-877,509.15	426,383,208.78	91,294,489.08	2,345,418.45	336,556,629.00	可供出售金融资产	自有资金

境内外股票	300281	金明精机	193,495,757.93	公允价值计量		1,573,759.90	1,522,556.72	193,495,757.93	18,942,604.91	43,786.51	176,087,332.87	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	000937	冀中能源	162,078,604.77	公允价值计量		-4,545,000.00		162,078,604.77	140,356,866.01	-2,994,774.08	17,460,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	0415	东洋药业	32,832,302.76	公允价值计量		3,172,695.49		32,832,302.76		3,172,695.49	35,950,901.25	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01385	上海复旦	7,044,396.97	公允价值计量		261,991.04		7,044,396.97		261,991.04	7,301,920.86	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000919	金陵药业	23,272,163.72	公允价值计量		-2,013,335.85		23,272,163.72	2,594,263.12	-3,406,386.24	18,611,736.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	无	其他	552,219,141.37	公允价值计量				552,219,141.37	548,328,868.91	1,075,218.53	4,961,289.00	交易性金融资产	自有资金
合计			1,397,325,576.30	--	0.00	-2,427,398.57	645,047.57	1,397,325,576.30	801,517,092.03	497,949.70	596,929,808.98	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2017年07月12日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	无												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2015	非公开发 行	47,495.76	2,226.09	39,519.78	0	0	0.00%	7,975.98	存放于募 集资金专 户	0
2016	非公开发 行	295,763.34	34,810.45	50,625.16	0	0	0.00%	245,138.18	存放于募 集资金专 户	0
合计	--	343,259.1	37,036.54	90,144.94	0	0	0.00%	253,114.16	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2015年非公开发行股票截至2017年12月31日，本次募集资金合计使用39,519.78万元，尚未使用的募集资金余额7,975.98万元，加上利息413.28万元，合计8,389.26万元存放于募集资金专户。2、2016年非公开发行股票截至2017年12月31日，本次募集资金合计使用50,625.16万元，尚未使用的募集资金余额245,138.18元，加上利息7,227.3万元，合计252,365.48万元存放于募集资金专户。2017年9月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意子公司海口市制药厂有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品，额度分别不超过1.5亿元、14亿元、4.5亿元，在上述额度内可以滚动使用，期限自股东大会审议通过之日起1年内有效，在该有效期内，使用部分闲置募集资金购买的单个理财产品的投资期限不超过12个月。截至2017年12月31日，海药大健康管理（北京）有限公司以闲置募集资金委托理财金额1.2亿元。具体内容详见同日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载的《2017年度募集资金存放与使用情况专项报告》

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产200吨头孢克洛 粗品生产线建设项目	是	16,500.03	16,500.03	2,226.09	8,520.58	51.64%	2018年 12月31 日	不适用	不适用	否
单克隆抗体中试中心 建设项目	否	5,000	5,000		5,002.06	100.04%	2015年 09月30 日	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	26,000	26,000		25,997.14	99.99%	2015年 03月31 日	不适用	不适用	否
海南海药生物医药产 业园项目	否	65,763.34	65,763.34	11,955.16	12,741.87	19.38%	2019年 02月28	不适用	不适用	否

							日			
湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目	否	60,000	60,000	21,495.29	24,136.44	40.23%	2019年 02月28 日	不适用	不适用	否
远程医疗服务平台项目	否	170,000	170,000	1,360	1,746.85	1.03%	2019年 08月31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	343,263.37	343,263.37	37,036.54	78,144.94	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	343,263.37	343,263.37	37,036.54	78,144.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目，原预计达到预定可使用状态日期 2017 年 12 月，由于工业园区规划调整，其污水处理厂尚未建设，以及公司需根据产品市场情况进行工艺升级、另行选购定制设备，该建设项目无法按计划投产。经公司第九届董事会第十四次会议决议，同意年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目的建设期延长至 2018 年 12 月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 2015 年 6 月 3 日，公司第八届董事会第二十九次会议审议通过《关于募投项目——年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目部分变更实施主体的议案》，同意公司变更募投项目实施主体。具体变更情况：年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目，变更后其中年产 100 吨头孢克洛粗品生产线实施主体由天地药业变更为天地药业控股子公司开元医药，实施方式为天地药业以募集资金人民币 5,000.00 万元增资开元医药，由开元医药实施年产 100 吨头孢克洛粗品的生产线建设项目；剩余 100 吨头孢克洛粗品生产线建设仍由天地药业实施。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述主体变更发表同意意见。公司已于 2015 年 6 月 3 日发布《关于募集资金投资项目——年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目部分变更实施主体》的公告。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2015 年 3 月 10 日，经第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》，以募集资金人民币 23,718.75 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。 2、2016 年 9 月 12 日，经公司第八届董事会第五十次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目资金 3,010.26 万元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2015 年非公开发行股票截至 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 39,519.78 万元，尚未使用的募集资金余额 8,389.26 万元存放于募集资金专户。2、2016 年非公开发行股票截止 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 50,625.16 万元，尚未使用的募集资金余额 252,365.48 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目之年产 100 吨头孢克洛粗品生产线建设项目（盐城开元）	年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目	5,000	1,363.53	4,500.67	90.01%	2018 年 12 月 31 日	不适用	是	否
合计	--	5,000	1,363.53	4,500.67	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	按照募集资金投资计划，年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目实施主体原计划为天地药业。鉴于以下两方面原因公司将年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目实施主体由天地药业部分变更为开元医药：(1) 天地药业目前主要通过新建厂房、生产车间、配套工程开展募投项目建设，由开元医药利用现有的部分空余厂房及公用设备实施该项目有利于节约项目资金和建设时间，较快地达成项目产能；(2)开元医药利用现有的部分空余厂房及公用设备实施该项目有利于充分利用现有产能，提高现有资产利用率。2015 年 6 月 3 日，公司第八届董事会第二十九次会议审议通过《关于募投项目——年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目部分变更实施主体的议案》，同意公司变更募投项目实施主体。具体变更情况：年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目，变更后其中年产 100 吨头孢克洛粗品生产线实施主体由天地药业变更为天地药业控股子公司开元医药，实施方式为天地药业以募集资金人民币 5,000.00 万元增资开元医药，								

	由开元医药实施年产 100 吨头孢克洛粗品的生产线建设项目；剩余 100 吨头孢克洛粗品生产线建设仍由天地药业实施。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳赛乐敏生物科技有限公司	海南赛乐敏生物科技有限公司	2017年07月26日	5,000	-364.09	有利于优化资产结构,增强现金流	14.47%	以市场公允价值为基础,经双方协商确定价格	是	关联方	是	是		未达到披露标准
上海慈发投资有限公司	江西华邦药业有限公司	2017年11月16日	400	0	有利于公司进一步提升资产管理水平,盘活资产	4.93%	以市场公允价值为基础,经双方协商确定	否	无	是	是		未达到披露标准

					产、提高资产利用效率		价格						
重庆市通达投资有限公司	重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	2017年02月28日	4,900	-212.78	有利于进一步聚焦公司战略，专注医药及医疗大健康业务，提高资金使用效率，集中资源发展公司的优势领域。	14.31%	以市场公允价值为基础，经双方协商确定价格	否	无	是	是		未达到披露标准

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海口市制药厂有限公司	子公司	丸剂、片剂、冲剂、酞剂、流浸膏剂、散剂、糖浆剂、软胶囊原料药、粉针剂、保健食品、保健饮料、化工产品的生产销售。	562,352,031.00	3,613,265,069.52	1,437,844,443.81	1,131,930,637.65	102,645,714.49	89,701,111.69
重庆天地药业有限责任公司	子公司	中药制剂、原料药、医药中间体、植物提取物	532,916,370.00	2,459,782,746.48	1,212,983,292.82	454,133,658.27	101,628,960.98	90,144,206.56

		初加工等。						
海药大健康 管理（北京） 有限公司	子公司	远程医疗及 健康管理服 务平台	1,000,000.00	1,944,025,37 8.83	1,718,844,59 1.99	97,087.38	25,392,754.3 7	15,765,977.8 5
盐城开元医 药化工有限 公司	子公司	化工产品	127,250,000. 00	438,300,120. 60	131,780,183. 48	226,753,426. 98	-15,185,237. 31	-14,448,543. 01
海南海药投 资有限公司	子公司	实业投资、 投资咨询、 技术咨询及 服务等	100,000,000. 00	868,231,838. 39	84,929,729.9 4	1,553,398.06	-15,503,645. 74	-15,503,645. 74
上海力声特 医学科技有 限公司	子公司	医疗器械技 术服务、咨 询服务	152,950,000. 00	268,573,870. 72	211,172,327. 20	11,265,884.3 5	-7,800,775.7 3	-9,508,495.3 4

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州瑞海医药研究有限公司	新设	增加建设研发平台
湖南海药鸿星堂医药有限公司	增资入股	医药、医疗器械销售公司，多元化公司业务板块
南京云杏医疗管理有限公司	新设	拓宽医疗服务板块
昆明烽康医疗管理有限公司	新设	拓宽医疗服务板块，设立区域平台
云杏科技（天津）有限公司	新设	拓宽医疗服务板块，设立区域平台
湖南佰成仓储物流有限公司	新设	建设中药材流通平台
湖南省弘华中药饮片有限公司	增资入股	布局中医药产业，多元化公司业务板块
海药国际集团有限公司	新设	开拓国际市场
海口多多之旅接待服务有限公司	注销	有利于进一步聚焦公司战略，专注医药及医疗大健康业务

主要控股参股公司情况说明

1、公司子公司海口市制药厂有限公司本报告期实现营业收入113,193.06万元，净利润8,970.11万元，公司主要产品具有较强的产业链优势，在肠胃用药、抗感染用药、抗肿瘤用药方面，形成了较强的竞争力，肠胃康、头孢西丁钠、氨曲南、头孢唑肟钠等多个单品市场占有率较高，报告期内随着医疗专家系统、营销系统、医院系统、代理商系统建设工作的推进，以及各事业部加强销售队伍的管理，提高了医院覆盖率，促进了销售收入稳步增长。

2、公司子公司重庆天地药业有限责任公司本报告期实现营业收入45,413.37万元，净利润9,014.42万元，主要是随着公司扩能及技改项目的完成，规模效应及产业链优势逐步显现，促进了销售利润增长。

3、公司子公司海药大健康管理（北京）有限公司本报告期实现营业收入9.71万元，净利润1,576.60万元，该公司在四川、重庆、湖南、贵州等重点省份投资开展远程医疗服务平台和健康管理服务平台项目，充分发挥金圣达、亚德科技等联营企业在该领域的资源积累和技术优势，推进三甲医院优质医疗资源的积累以及与基层医疗机构的对接，持续引入第三方医疗服务机构。目前该公司项目处正开展建设期，尚未实现规模收入，本报告期净利润主要来源为募集资金理财收益。

- 4、公司子公司盐城开元医药化工有限公司本报告期实现营业收入22,675.34万元，净利润-1,444.85万元，该公司收入基本与上年持平，本报告期因园区进行环保改造而停产因素仍然存在，影响了经营业绩。
- 5、公司子公司海南海药投资有限公司本报告期实现营业收入155.40万元，净利润-1,550.36万元，该公司于2016年9月新设成立，主要通过股权投资、项目合作等多种模式，整合公司投资资源，加强对子公司及参股公司的投资和管理。本报告期净利润亏损来源主要系因对外投资业务使用资金需承担的公司融资成本。
- 6、公司子公司上海力声特医学科技有限公司本报告期实现营业收入1,126.59万元，净利润-950.85万元，该公司目前主要研发及销售人工耳蜗产品，该产品的销售正处于推广及销售渠道建设期，尚未形成规模销售。

八、公司控制的结构化主体情况

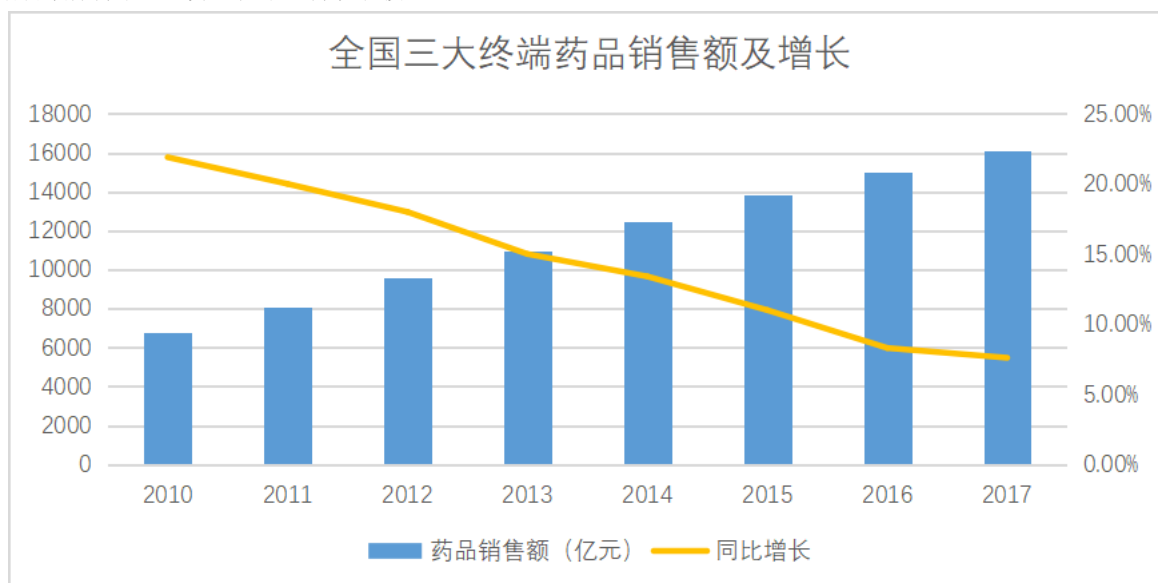
□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据国家统计局数据，2017年规模以上工业企业主要财务指标中，医药制造业实现营业收入28,459.6亿元，同比增长12.5%，利润总额3,314.1亿元，同比增长17.8%，较上年同期提高4个百分点，在41个工业大类行业中继续保持前列。

2017年我国三大终端（公立医院终端、零售药店终端、公立基层医疗终端）药品销售额实现16,118亿元，同比增长7.6%。近年来销售额保持增长态势，但增速持续放缓。



（数据来源：CFDA南方医药经济研究所，米内网）

在李克强总理2018年4月12日主持召开国务院常务会议上指出，加快发展“互联网+医疗健康”，缓解看病就医难题、提升人民健康水平。互联网医疗再次成为行业关注的焦点和资本关注的风口。前瞻产业研究院数据显示，2009年到2017年我国互联网医疗市场规模从2亿元激增至325亿元，复合增速高达89%，目前互联网医疗产业链已逐步成形，在线挂号及问诊企业已从流量争夺进入到了医疗资源扩张的比拼阶段。

在国家医改政策及智慧城市建设加速推进下，一方面，“一致性评价”、“两票制”、“工艺核查”等使医药企业倍感竞争和生存的压力；另一方面，“新药优先审评”、“新医保”等改革红利开始逐步显现。医药产业面临的严峻考验处于被消化阶段，逐步步入规范发展的快车道。未来国内医疗卫生信息化行业呈快速发展态势，医疗卫生信息化市场的投资规模持续扩大。

（二）公司发展战略

面对政策和市场的挑战，海南海药借着海南建省办经济特区30周年的东风，发挥在海南基地的优势，建立医养结合体系。

制定了《未来发展战略规划（2016年-2020年）》并于公司第八届董事会第四十一次会议审议通过，公司未来的战略安排如下：

公司将抓住我国深化医疗卫生体制改革、医疗卫生行业、大健康产业蓬勃发展的历史机遇，通过加强产品研发和产业链建设，打造一批具有较强竞争力的核心医药、医疗器械产品，扩大优势产品经营规模，做大做强医药及医疗器械板块。以投资远程医疗服务平台和健康管理服务平台为切入点，整合优质医疗服务资源，积极拓展医疗服务业务板块，形成集医药及医疗器械、医疗服务于一体的“大健康产业”业务体系。发挥业务板块间的协同效应，将公司建设成为医疗资源丰富、研发能力卓越、技术和管理水平先进、产品和服务竞争力强、声誉良好并重点产品占有较高市场份额的综合型现代医药及医疗服务企业集团。

（三）2018年经营计划

1、以医药板块为核心，向大健康战略发展布局

2018年，各公司各部门要牢牢坚持以医药板块为核心，向大健康战略发展布局。医药板块应继续促进业务结构升级转型，获得本地有利资源和政府支持，巩固在海南省内的医药龙头地位；进行横向扩张和整合，尽快进入中国医药工业第一梯队。

具体工作应围绕以下几点进行：

（1）加强管理提升业绩。各分子公司要贯彻落实董事会确定的大健康战略发展部署，通过调整销售模式，引进销售团队，加强销售管理，大幅提高产品的毛利率和净利润。联合业内企业，通过外延产生协同效应，共同发展；

（2）提升产品质量等级。从生产源头加强质量管控，彻底解决环保问题，加快开展在研优质仿制药项目，大力推进重磅创新药的开发和实验，有步骤实施一致性评价工作；通过收购兼并和优质产品合作引入，提升原有产品线质量，弥补产品线空白，提升议价能力和市场竞争力；逐步有序优化产品质量档次，快速响应政策指引，紧密结合行业动态，增强市场竞争力，挖掘新的增长点；

（3）做好销售渠道拓展。响应医药分离、医保控费和医院药占比下降的政策，资源逐步向药房、第三终端、县市级医疗机构等终端倾斜，成立医院销售中心，对大型医院进行重点维护，对基层医疗机构进行积极拓展；应对两票制，通过新设或兼并的方式继续完善药品销售配送产业链；整合合作单位的团队与渠道，充分挖掘和发挥成熟产品-新渠道和新产品-成熟渠道的结合效应，创造新的增长点；

（4）新兴业务要发力赶超。中药相关领域受政策扶持，做大整体业务规模，立足当地面向全国，建立行业标准，努力发展成为区域龙头；人工耳蜗产品有序推出上市，构建销售团队和模式，逐步完善耳部康复业务类型和产品线，持续打造民族品牌影响力；把握医改机遇，参与国有医院改制和公立医院托管，发挥产业资本优势，植入新兴的管理和激励理念，进一步把握医改和全民健康政策规划，向政府和医疗机构输出信息化平台服务，整合医疗信息资源，建立医联体新通道，同时对个体提供配套服务，带动各板块业务创新发展。

2、以重点项目建设为契机，结合投资重点推动公司转型

狠抓重点项目建设，以此为切入点，建立完善各板块的核心发展模式，成为做大做强的有效途径；同时依托重点项目建设，通过产业投资整合，快速实现板块发展目标，要具备弯道超车的能力。

2018年4月11日，《中共中央国务院关于支持海南全面深化改革开放的指导意见》强调，全面落实完善博鳌乐城国际医疗旅游先行区政策，鼓励医疗新技术、新装备、新药品的研发应用，制定支持境外患者到先行区诊疗的便利化政策。习主席在出席庆祝海南建省办经济特区30周年大会发表重要讲话，党中央决定支持海南全岛建设自由贸易试验区，支持海南逐步探索、稳步推进中国特色自由贸易港建设，分步骤、分阶段建立自由贸易港政策和制度体系。搭着先行区政策的改革春风，海南海药作为海南唯一的主板医药上市公司，做了以下布局：

（1）公司与CAR-T治疗领域的领先企业上海优卡迪生物医药科技有限公司（以下简称“优卡迪”）拟在博鳌合作建立细胞免疫治疗中心，发挥海南海药的产业资源优势，结合优卡迪在生物医药和细胞治疗方面的研究与技术积累，在基因-细胞免疫治疗肿瘤医学领域实现强强合作。

优卡迪是致力于细胞免疫治疗的高科技企业，尤其是在嵌合抗原受体T细胞技术（CAR-T）方面的开发及临床应用。截止2018年2月6日，国内共有10个CAR-T细胞产品的临床申请获国家食品药品监督管理总局药品审评中心受理，其中优卡迪占席4位——拟用于治疗CD19阳性复发难治恶性淋巴瘤的“程序死亡受体1敲减的靶向CD19嵌合抗原受体工程化T细胞注射

液”、拟用于治疗CD269阳性多发性骨髓瘤的“spCART-269：程序死亡受体1敲减的靶向CD269嵌合抗原受体工程化T细胞注射液”和“白介素6分泌功能敲减的靶向CD19自体基因编辑T细胞注射液”拟用于治疗CD19阳性中枢神经系统白血病和CD19阳性急性B淋巴细胞白血病。

(2) 公司先行一步，投资设立了琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司（持股70%）。该公司根据海南卫计委的医疗技术评估意见书，落户海南博鳌乐城国际医疗旅游先行示范区（以下简称“先行区”）。

先行区是由国务院批准设立，海南省重点打造的集医疗康复养生、生态节能环保、绿色国际组织和休闲度假为一体的国家级开发园区。先行区在药品、器械进口、大型设备审批、国外专家及机构引进等方面享有特殊政策支持。

(3) 海南唯一的省级法人商业银行——海南银行，公司持有其5%股份。海南银行筹建国际金融部，加强与国际业务开展较好的城商行合作，积极争取相关金融政策在海南银行先行先试。公司作为股东之一，也将参与合作建立完善与自由贸易试验区和有中国特色自由贸易港相匹配的金融产品和服务体系。

(4) 2017年12月15日，香港交易所宣布拓宽上市制度，在《主板规则》中新增两个章节，允许尚未盈利、无收入生物科技企业上市。经参股公司中国抗体股东会审议决定，尽快推动中国抗体赴港上市，依托资本市场多样化的融资渠道，进一步推动单克隆抗体产品研发、生产。

(5) 海南海药生物医药产业园项目

2018年完成全部建筑、装修和绿化等工程，1-2年内通过国内GMP认证，建立符合CGMP的质量体系，以通过FDA认证为目标，为药品扩大产能和提升产品质量奠定了基础，是医药板块发展成为区域行业龙头的内生动力。同时通过投资并购，整合外部资源。一是整合业务关联性较高企业，丰富产品线，进一步做大生产规模；二是整合下游大型经销商，打通终端路径，快速消化产能，提高公司收入规模；三是加快现有新药研发，同时引入重磅创新产品，在国内外同步上市，成为核心增长点。

(6) 中药材仓储物流信息化交易中心项目，计划2018年一季度完成交易大楼平稳搬迁和仓库的安全投入使用，6月份试运营。建成后将是中仓协备案认证的综合规模前十的仓储物流项目，成为公司大力发展中药材市场的基石。围绕此摸底周边各类中药企业，与政府、专业机构合作成立一个第三方质量检测平台和搭建完善中药材溯源体系，制定行业标准，发展成为区域行业龙头企业。

(7) 力声特耳蜗计划在2018-2019年拿到二代产品的国内认证以及国际CE认证，打造辐射国内国际的销售模式和团队；完善听力康复产品线，拓宽销售及产品服务渠道。计划在2018年取得二代产品6岁以上生产批文。2018-2019年完成二代产品6岁以下的临床研究，2020年取得生产批文。

(8) 加速布局重庆、四川和贵州三省医疗信息化和重点医院信息化建设项目，跟踪和拓展广西、广东、湖南、湖北各省的优质项目，立足西南区域辐射全国范围，同时为拓展互联网医疗及医疗信息化相关业务提供了快速发展的机会；在此基础上，通过引入先进技术，为横向纵向整合拓展发展空间，同时以此为平台培育旗下创新型企业快速成长。

(9) 与中国科学院微生物研究所王北难博士专家团队合作成立生物疫苗中心，同时在美国争取寻找肿瘤疫苗的合作单位。中国科学院微生物研究所是国内最大的综合性微生物学研究机构，王北难博士从事微生物学基础和应用研究多年，研究方向为广谱链球菌和流感病毒亚单位疫苗以及人用粘膜佐剂的研发，致力于突破粘膜疫苗的瓶颈，申报国家发明专利5项。

3、加强对外合作，走出去引进来，与有行业影响力的企业和研发机构建立战略合作

响应国家产业发展政策，积极拓展与一带一路沿线国家的业务往来，逐步树立国际化品牌形象；积极与世界发达地区的医疗行业代表性企业建立合作关系，引进优质医疗资源，扩大公司业务品种，成为公司业务增长的重要一级。

4、建立健全管理机制，走集团化管控道路

(1) 充分利用民营企业机制灵活的特点，按业务板块分类探索三级管控模式，增强信息传导功能；梳理整合各项业务流程、量化业务指标，不断优化流程描述及明确风险控制点，根据业态特点，尝试建立专属流程。大力推动企业内部信息化办公系统建设并实现全面运营，达到信息化办公管理统一标准，内部规范性文件统一模板，提高信息传达效率，降低因信息传导出现的运营风险。

(2) 建立大健康产业总部雏形，总部部门对各板块提供业务支撑；对现有部门采取新增、分离、整合等多种方式并举，明确管理责任和业务支撑目标，优化部门建设，提升管理水平。

(3) 建立股份公司集团化管控模式，逐步提升集团内部法人治理结构，要明确各业务板块发展目标、层级授权、考核标准、监督措施，全面提高战略执行能力；显著提升股份公司资金运营能力、财务预算管理效率、量化绩效导向作用、业务

风险控制等，实现生产要素、资金要素、信息要素、人才要素合理流动，形成真正意义上的集团化运营。

(4) 进一步提高财务管理的合规性，建立内部与外部、内部各公司各层级之间的防火墙，定期展开财务管理和风险控制培训；建立与集团化管理要求相匹配的财务、资金管理制度；建立现金流管理制度，提高资金归集能力，形成内部资金调拨机制；优化财务结构，降低债权融资，加大权益融资比例，通过组建基金的方式，撬动外部资金杠杆，降低财务成本。

(5) 应加大人才引入力度及内部人才梯队培育机制，合理规划管理型、销售型和研发型人才的企业生命周期，针对各类型人才形成长期有效的激励考核体系。

(6) 应做好企业文化和企业形象宣传。通过企业文化建设，增强员工归属感，激发员工的积极性和创造性，将员工的个人目标同企业发展目标紧密结合；加强企业形象宣传，增强企业凝聚力，取得社会舆论支持，帮助企业吸引人才，有利于企业产品拓展，从各维度扩大企业影响力。

(四) 为实现未来发展战略所需的资金及使用计划

为满足公司未来发展战略所需的资金需求，公司主要通过企业自筹、银行贷款、发行债券和其他融资方式解决，根据2018年度经营计划从财务上实行全面预算管理，结合内控监督管理，合理统筹使用资金。

(五) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、政策风险

公司主要药品已进入国家基本医疗保险药品目录，受新版GMP和GSP推进、招标延缓、医保控费、药费占比控制等行业政策管控加强等因素影响，公司部分产品售价可能会出现毛利率下降，对业绩增长带来不确定性。

公司将不断加强销售渠道建设，严格控制成本，加快新产品研发推广以应对药品价格下降对业绩增长造成的影响。

2、研发风险

公司所处制药行业竞争激烈，需要通过大量的研究和投入来保持技术的先进性和产品竞争优势。但产品的研究和开发过程可能时间较长，并且是否能形成适合市场需求的产品具有一定不确定性。新药注册一般要经历从临床前研究、临床试验批件报批、临床试验、药品生产批文报批、取得药品批文等环节，整个过程周期较长、环节较多，审批结果具有不确定性，存在研发风险。

公司将采用原创新药研发和仿制药研发相结合方式，全面提高研发水平，通过消化、吸收国际先进经验快速提高自身研发水平，大幅提高研发成功率、缩短研发时间。

3、规模扩张引起的集团化管理风险

公司所处医药及医疗行业处于快速发展和变革阶段，市场竞争日益激烈，机遇与挑战并存。随着新版块布局实施，公司资产和业务规模快速扩张，公司的管理跨度也增大，对管理层的管理与协调能力，以及公司在文化及资源融合方面、技术开发、市场开拓方面提出了更高的要求。

公司将立足于公司自身特点和优势，推进各业务板块的梳理和调整，紧跟市场发展趋势，加强自身技术、管理水平及服务质量，以增强公司竞争优势。

4、被中国证监会立案调查的风险

公司于2017年11月23日收到中国证券监督管理委员会海南监管局《调查通知书》（琼证调查字2017031号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。目前还处于调查期间，公司积极配合调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。目前公司生产经营状况正常，亦不会对公司债券（证券简称：17海药01，债券代码：112533）还本付息产生重大影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2017年01月01日-2017年12月31日	电话沟通	个人	报告期内,投资者电话咨询公司及子公司生产经营研发情况,未来发展规划。
接待次数			0
接待机构数量			0
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》以及相关法律法规规定执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，在保证公司正常经营发展的前提下实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，公司利润分配方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益。

2017年4月20日召开的公司第八届董事会第五十七次会议，2017年5月19日召开的公司2016年年度股东大会均审议通过了《关于2016年度利润分配的预案》：以截至2016年12月31日公司总股本1,335,979,264股为基数，按每10股派发现金红利1.50元（含税），向全体股东共派发现金红利200,396,889.60元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。2016年度不进行资本公积金转增股本。2017年7月7日公司完成2016年年度权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

（1）2015年度利润分配方案

以截至2015年12月31日公司总股本545,340,432股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由545,340,432股增至1,090,680,864股，公司资本公积由1,082,496,392.00元减至537,155,960.00元。本年度不派发现金红利。

（2）2016年度利润分配预案

以截至2016年12月31日公司总股本1,335,979,264股为基数，按每10股派发现金红利1.50元（含税），向全体股东共派发现金红利200,396,889.60元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年不进行资本公积金转增股本。

（3）2017年度利润分配预案

天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，公司利润分配基于母公司的可分配利润。母公司2017年度实现净利润为167,532,294.66元，母公司2017年末可供分配利润为178,255,693.37元。根据公司章程的相关规定，并结合公司发展及经营实际情况，公司拟定2017年度利润分配预案为：拟以2017年12月31日的总股本1,335,979,264股扣除公司回购专户上已回购股份数量38,614,138股后的股份数1,297,365,126股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），向全体股东共派发现金红利129,736,512.60元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2017 年	129,736,512.60	86,626,637.68	149.77%	0.00	0.00%
2016 年	200,396,889.60	164,628,977.45	121.73%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	195,271,278.15	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	1,297,365,126
现金分红总额 (元) (含税)	129,736,512.60
可分配利润 (元)	178,255,693.37
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，公司利润分配基于母公司的可分配利润。母公司 2017 年度实现净利润为 167,532,294.66 元，母公司 2017 年末可供分配利润为 178,255,693.37 元。根据公司章程的相关规定，并结合公司发展及经营实际情况，公司拟定 2017 年度利润分配预案为：拟以 2017 年 12 月 31 日的总股本 1,335,979,264 股扣除公司回购专户上已回购股份数量 38,614,138 股后的股份数 1,297,365,126 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），向全体股东共派发现金红利 129,736,512.60 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本年不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						不适用

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	其他承诺	在要约收购期限内，不接受刘悉承本次要约收购，不向刘悉承出售其所持有的海南海药股份。	2017年05月04日	要约收购期限为2017年5月4日至2017年6月2日	履行完毕
资产重组时所作承诺						不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	股份限售承诺	2016年公司非公开发行股票,发行对象深圳市南方同正投资有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票锁定期自海南海药非公开发行股票上市之日起满36个月。	2016年09月12日	3年	严格履行承诺中
	诺德基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、金元顺安基金管理有限公司、新华基金管理有限公司	股份限售承诺	2016年公司非公开发行股票,发行对象诺德基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、金元顺安基金管理有限公司、新华基金管理有限公司分别承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票锁定期自海南海药非公开发行股票上市之日起满12个月。	2016年09月12日	1年	履行完毕
	深圳市南方同正投资有限公司	股份限售承诺	2015年公司非公开发行股票,发行对象深圳市南方同正投资有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份发行结束之日起,三十六个月内不转让。	2015年03月06日	3年	严格履行承诺中

股权激励承诺						不适用
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司;刘悉承;陈义弘;任荣波;白智全;雷小玲;金世明;裘婉萍;王伟;蔡东宏;张晖;王俊红;林健;计平;李昕昕;李学忠;沙莹	其他承诺	一、为保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。二、公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司、实际控制人刘悉承作出以下承诺：承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2016年03月09日	1年	履行完毕
	深圳市南方同正投资有限公司;重庆万里新能源股份有限公司;重庆特瑞电池材料股份有限公司;	其他承诺	南方同正及南方同正具有控制关系的关联方自2015年12月10日前六个月至本承诺函出具之日不存在减持海南海药股票的情况。自本承诺函出具之日起至海南海药本	2016年03月23日	1年	履行完毕

	会东县南方同正金渝矿业有限责任公司;海南海药房地产开发有限公司;重庆长帆新能源汽车有限公司		次非公开发行股票完成后六个月内,南方同正及南方同正具有控制关系的关联方将不减持其所持海南海药股份(包括承诺期间因海南海药发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份)。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
深圳南方同正投资有限公司	2017年4月25日	借款	10,000	0	10,000	0	现金清偿		
合计			10,000	0	10,000	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	本次资金占用主要是借款,经公司总经理办公会讨论,做出了对相关责任人给予内部通报批评的决定,并对负有领导责任的公司董事长罚款10万元、分管资金副总经理罚款5万元、财务负责人罚款1万元。同时公司对该问题进行了全面梳理和分析,实施了整改。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	已经清偿完毕,不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核	2018年04月24日								

意见的披露日期	
注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露索引	巨潮资讯网

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2017年8月28日第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据国家财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，并下达了“关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知”（财会〔2017〕15号）（1）公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；

（2）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。具体内容详见2017年8月30日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于会计政策变更的公告》。

2、2018年4月20日，公司第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第七次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部颁布《关于印发企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会〔2017〕13号），公司在利润表中增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；根据财政部2017年度发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。通知规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制2017 年度及以后期间的财务报表，将原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的非流动资产处置损益调整至“资产处置收益”列报。具体内容详见2018年4月24日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于会计政策变更的公告》。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年，新增纳入合并报表范围的公司为海药国际集团有限公司、南京云杏医疗管理有限公司、广州瑞海医药研究有限公司、湖南省弘华中药饮片有限公司、云杏科技（天津）有限公司、昆明烽康医疗管理有限公司、湖南海药鸿星堂医药有限公司、湖南佰成仓储物流有限公司。

2017年，因海口多多之旅接待服务有限公司办理注销，不再纳入合并报表范围。

本公司2016年度合并报表范围：海口市制药厂有限公司、重庆天地药业有限责任公司、盐城开元医药化工有限公司、上海力声特医学科技有限公司、上海海药营销咨询有限公司、上海力声特神经电子科技有限公司、恒佳医疗科技（北京）有限公司、力声特美国股份有限公司、哈德森生物医药有限公司、海口多多之旅接待服务有限公司、海南寰太股权投资基金管理有限公司、海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)、海南海药投资有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司、湖南海怀茯苓有限公司、湖南柳城中药饮片有限公司、湖南养身堂贸易有限公司、湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、郴州市第一人民医院东院有限公司、鄂州康禾医院管理有限公司、湖南廉药药都

信息技术有限公司、重庆天一医药有限公司。

本公司2017年度合并报表范围：海口市制药厂有限公司、重庆天地药业有限责任公司、上海力声特医学科技有限公司、上海力声特神经电子科技有限公司、上海海药营销咨询有限公司、盐城开元医药化工有限公司、哈德森生物医药有限公司、海南寰太股权投资基金管理有限公司、恒佳医疗科技（北京）有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司、海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)、海药大健康管理（北京）有限公司、力声特美国股份有限公司、郴州市第一人民医院东院有限公司、海南海药投资有限公司、鄂州康禾医院管理有限公司、湖南柳城中药饮片有限公司、湖南养身堂贸易有限公司、湖南海怀茯苓有限公司、湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司、湖南佰成仓储物流有限公司、桂林海药生物科技有限公司、海药国际集团有限公司、南京云杏医疗管理有限公司、广州瑞海医药研究有限公司、湖南省弘华中药饮片有限公司、云杏科技（天津）有限公司、昆明烽康医疗管理有限公司、湖南海药鸿星堂医药有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈应爵、赵兴明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、报告期内，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计事务所，并支付了内控审计费60万元。

2、报告期内，公司因2016年非公开发行股票事项，国海证券股份有限公司为公司持续督导机构。

3、报告期内，因实际控制人要约收购公司股份，公司聘请了华西证券股份有限公司作为要约收购事项财务顾问机构，并支付了财务顾问费用50万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
海南海药股份有限公司	公司	公司部分交易未履行审批程序及信息披露义务、财务基础工作不规范	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司收到《海南证监局关于对海南海药股份有限公司采取责令改正措施的决定》	2017年11月07日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-11-07/1204114461.PDF
刘悉承	实际控制人	公司部分交易未履行审批程序及信息披露义务、财务基础工作不规范	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司董事长刘悉承收到《海南证监局关于对刘悉承采取出具警示函措施的决定》	2017年11月07日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-11-07/1204114461.PDF
王伟	董事	公司部分交易未履行审批程序及信息披露义务、财务基础工作不规范	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司董事兼副总经理王伟收到《海南证监局关于对王伟采取出具警示函措施的决定》	2017年11月07日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-11-07/1204114461.PDF
海南海药股份有限公司	公司	2017年11月23日，海南海药股份有限公司收到中国证券监督管理委员会海南监管局《调查通知书》（琼证调查字2017031号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。	被中国证监会立案调查或行政处罚	截至本公告日，公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见	2017年11月24日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-11-24/1204162929.PDF

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司对此高度重视，及时进行了通报学习，经公司总经理办公会讨论，做出了对相关责任人给予内部通报批评的决定，并对负有领导责任的公司董事长罚款10万元、分管资金副总经理罚款5万元、财务负责人罚款1万元。同时公司专门针对《关注函》及《决定书》中提出的问题进行了全面梳理和分析，制定了切实有效的整改措施，形成了整改报告，详见2017年12月13日巨潮资讯网披露的公司《关于对海南证监局行政监管措施决定书及关注函相关问题的整改报告》。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股权激励计划

1、公司2017年7月7日实施了2016年度利润分配预案，董事会根据公司2017年第一次临时股东大会的授权，于2017年8月28日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司预留股票期权激励计划行权价格的议案》，对公司预留股票期权激励计划行权价格进行调整，调整后的每份股票期权的行权价格为4.76元。

2、根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。截至2017年12月31日，公司授予的股票期权由于未达到行权条件已全部失效，因2016年度已对本期失效的200.00万份股份期权作出不能满足行权条件的预计，并将已累计确认的股票期权费用冲回，故本期无股票期权费用。

2018年4月20日公司第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第七次会议均审议通过了《关于股权激励计划未行权股票期权注销的议案》，同意注销首期股票期权全部60名激励对象未达到行权条件的450万股股票期权及预留股票期权全部35名激励对象的预留股票期权2000万股。

（二）员工持股计划

2015年3月23日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于〈海南海药股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》，公司设立员工持股计划，参加人员总人数不超过200人，计划募集资金总额上限为7,000.00万元。本次员工持股计划设立后委托汇添富基金管理股份有限公司管理，并全额认购汇添富基金管理股份有限公司设立的“汇添富-海南海药-成长共享1号资产管理计划”中的次级份额。该资产管理计划按照1.8:1的比例设立优先级份额和次级份额，份额上限为2亿份，每份份额为1.00元，主要投资范围为购买和持有本公司股票。

截至2015年5月12日，汇添富基金管理股份有限公司通过二级市场购买的方式完成公司股票购买，购买均价46.34元/股，购买数量4,073,323股，锁定期为12个月。2016年5月31日公司完成利润分配每10股转增10股的方案，截至2017年12月31日，公司员工持股计划持股8,146,646股，占公司总股本的比例为0.61%。

本次员工持股计划所购买的股票锁定期12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至“汇添富-海南海药-成长共享1号资产管理计划”名下之日起算，截至2016年5月12日，本次员工持股计划锁定期已满12个月。本次员工持股计划存续期为不超过36个月，自股东大会审议通过本员工持股计划之日起算。

公司2018年2月28日召开的第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于第一期员工持股计划延期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即存续期展期至2019年3月22日。目前本次员工持股计划尚处于存续期。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
台州市一铭医药化工有限公司	公司董事长刘悉承先生担任台州一铭董事长；公司副董事长陈义弘先生、董事任荣波先生均担任台州一铭董事	向关联方采购商品、接受劳务	美罗培南粗品原材料	参照市场定价	5,200 元	3,242.54	3.46%	8,250	否	现金	5,200 元	2017 年 04 月 22 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-04-22/1203358459.PDF
湖南普瑞康医药有限公司	公司副董事长陈义弘先生担任普瑞康董事	向关联人销售产品、商品	销售头孢制剂产品、肠胃康等产品	参照市价，公司对其的销售政策和其他无关联经销商销售政策一致。	和其他无关联经销商销售价格一致	501.21	0.26%	600	否	现金	501.21 万元	2017 年 04 月 22 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-04-22/1203358459.PDF
海南赛乐敏生物科技有限公司	公司董事长刘悉承先生、副董事长任荣波先生均担任中	向关联人出租房屋和设备租赁	房屋和设备租赁	以市场价格为基础	5,000,000 元	500	53.60%	500	否	现金	5,000,000 元	2016 年 04 月 26 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-04-26/1202243671

	国抗体 董事												PDF
合计				--	--	4,243.75	--	9,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				实际履行 4,243.75 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
重庆亚德科技股份有限公司	公司董事长刘悉承先生、董事王伟先生担任亚德科技董事	增资	全资子公司海药大健康管理有限公司（北京）亚德科技有限公司，使用自有资金 5000 万元以 4.85 元/股价格向亚德科技增资。	结合《审计报告》，综合考虑亚德科技的业务发展情况及未来和盈利能力，交易各方协商确定。			5,000	现金	0	2017 年 03 月 30 日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-03-30/1203223984.PDF
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				亚德科技是公司的参股公司，业务发展趋势良好，互联网医疗是公司目前发展的重点之一，本次增资符合公司发展战略。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳南方同正投资有限公司	控股股东	资金拆借	是	0	10,000	10,000	8.00%	231.11	0
重庆亚德科技股份有限公司	公司董事长刘悉承先生、董事王伟先生担任亚德科技董事	短期资金拆借	否	0	19,500	19,500	7.00%	86.58	0
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	海南海药参股企业	资金拆借	否	0	646	0	-	0	646
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	深圳南方同正投资有限公司、重庆亚德科技股份有限公司的借款截至期末均已归还，并支付了相应的利息，未给公司造成损失。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1)为缓解江西华邦药业有限公司生产经营、优化工艺的资金需求，公司向江西华邦有偿提供财务资助不超过人民币 2,500 万元，资金支持期限为公司 2015 年度股东大会批准之日起 2 年，资金占用费年费率为 12%。截至报告期末，公司已全部收回财务资助借款及资金占用费。

(2)深圳赛乐敏生物科技有限公司主要负责中国抗体单克隆抗体产品临床试验实施。目前单克隆抗体三个适应症处于临床阶段，为了保障研发顺利推进，加快产品上市步伐，公司向深圳赛乐敏提供人民币 2000 万元财务资助，资金支持期限为公司 2015 年年度股东大会批准之日起 3 年，资金占用费参照中国人民银行同期贷款基准利率。

(3)公司为江西华邦向金融机构申请最高额度人民币 3,000 万元贷款提供担保，担保期限为合同签订之日起 2 年，公司为江西华邦提供的担保总额累计不超过 3,000 万元。上述事项已经 2015 年年度股东大会批准。

截至报告期末，公司已解除所有对江西华邦的担保。

(4) 公司向参股公司湖南金圣达空中医院信息服务有限公司提供借款，金额为人民币500万元。金圣达由于生产经营的需要，原股东以每元注册资本1元的价格向金圣达增资2000万元，本次增资按股权比例计算，公司对应增资金额为500万元。经公司与其他股东协商一致，本次借款如金圣达2018年度经审计的净利润超过（含）500万元时，该借款无条件转为对金圣达增资500万元，增资价格为每元注册资本1元；如金圣达2018年度经审计的净利润低于500万元，审计报告出具后两个月内，海南海药可选择转股或者将借款确定为期限3年（自确定之日起算）的债权，若确定为债权，金圣达上述借款自借款到账之日起按年化8%计付资金使用费，按年支付，直至转股完成或清偿之日终止。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对参股公司提供财务资助暨关联交易的公告	2016年04月26日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于为参股公司江西华邦药业有限公司提供担保暨关联交易的公告	2016年04月26日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于向湖南金圣达空中医院信息服务有限公司提供财务资助暨关联交易的公告	2017年12月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西华邦药业有限公司	2014年04月16日	3,000	2015年07月15日	794.44	连带责任保证	3	是	是
	2016年05月20日	3,000	2016年08月11日	470	连带责任保证	1	是	是
	2016年05月20日	3,000	2016年11月21日	230	连带责任保证	1	是	是
	2016年05月20日	3,000	2017年03月17日	180	连带责任保证	1	是	是
	2016年05月20日	3,000	2017年04月12日	120	连带责任保证	1	是	是
重庆亚德科技股份有限公司	2015年04月30日	15,000	2015年08月04日	5,000	连带责任保证	2	是	是
	2015年04月30日	15,000	2016年04月26日	4,500	连带责任保证	1	是	是
	2015年04月30日	15,000	2016年06月27日	2,000	连带责任保证	1	是	是
	2015年04月30日	15,000	2016年12月02日	3,000	连带责任保证	1	是	是
	2015年04月30日	15,000	2017年04月12日	4,500	连带责任保证	1	是	是
	2015年04月30日	15,000	2017年08月11日	2,000	连带责任保证	1	否	是
	2015年04月30日	15,000	2017年08月31日	5,000	连带责任保证	1	否	是
	2015年04月30日	15,000	2017年09月13日	3,500	连带责任保证	1	否	是
	2015年04月30日	15,000	2017年10月10日	4,500	连带责任保证	1	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				19,800
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				15,000

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
郴州市第一人民医院 东院有限公司	2016年08 月30日	60,000	2016年11月25 日	8,000	连带责任保 证	3	是	否
	2016年08 月30日	60,000	2016年12月21 日	10,000	连带责任保 证	12	否	否
湖南廉桥药都医药有 限公司	2015年09 月29日	22,800	2017年12月08 日	2,000	连带责任保 证	3	否	否
	0015年09 月29日	22,800	2017年12月08 日	2,000	连带责任保 证	3	否	否
	0015年09 月29日	22,800	2017年12月08 日	2,000	连带责任保 证	3	否	否
盐城开元医药化工有 限公司	2016年04 月26日	14,500	2016年05月11 日	6,515	连带责任保 证	3	否	否
	2016年04 月26日	14,500	2016年08月16 日	1,000	连带责任保 证	1	是	否
	2017年05 月19日	5,000	2017年08月23 日	1,500	连带责任保 证	1	否	否
海口市制药厂有限公 司	2014年03 月29日	8,000		0	连带责任保 证		否	否
	2014年04 月16日	22,000	2015年07月30 日	4,000	连带责任保 证	2	是	否
	2014年04 月16日	22,000	2016年02月15 日	5,000	连带责任保 证	2	是	否
	2016年05 月20日	25,000	2016年08月01 日	1,000	连带责任保 证	1	是	否
	2016年05 月20日	25,000	2016年08月01 日	2,000	连带责任保 证	1	是	是
	2016年05 月20日	25,000	2016年09月12 日	5,000	连带责任保 证	1	是	否
	2016年05 月20日	25,000	2016年09月27 日	7,000	连带责任保 证	1	是	否
	2016年09 月28日	20,000	2016年09月30 日	8,000	连带责任保 证	1	是	否
	2016年09 月28日	20,000	2017年03月20 日	3,000	连带责任保 证	1	是	否

海口市制药厂有限公司	2016年09月28日	20,000	2017年04月06日	2,000	连带责任保证	1	是	否
	2016年05月20日	25,000	2017年04月24日	14,000	连带责任保证	1	否	否
	2017年04月22日	15,000	2017年05月11日	3,000	连带责任保证	1	是	否
	2017年04月22日	15,000	2017年05月22日	5,000	连带责任保证	1	是	否
	2017年04月22日	15,000	2017年05月23日	5,000	连带责任保证	1	否	否
	2017年04月22日	15,000	2017年06月01日	5,000	连带责任保证	1	是	否
	2016年09月28日	20,000	2017年07月20日	10,000	连带责任保证	1	否	否
	2016年09月28日	20,000	2017年11月03日	10,000	连带责任保证	1	否	否
重庆天地药业有限责任公司	2017年09月15日	40,000	2017年10月27日	10,000	连带责任保证	1	否	否
	2017年09月15日	40,000	2017年12月27日	7,000	连带责任保证	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					81,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		210,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					80,015
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南柳城中药饮片有限公司	2017年04月22日	3,000	2017年05月11日	3,000	连带责任保证	1	否	否
湖南佰成仓储物流有限公司	2017年04月22日	3,000	2017年07月20日	1,900	连带责任保证	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					4,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					4,900
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计		66,000	报告期内担保实际发生额					106,200

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	231,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	99,915
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		20.58%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		3,000	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		3,000	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
重庆金赛医药有限公司	无关联	15,000	3.09%	连带责任担保	6 个月	0	0.00%	已解除	15,000	2017 年 5 月 15 日
合计		15,000	3.09%	--	--	0	0.00%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	9,981.85	8,500	0
银行理财产品	自有资金	79,785	29,000	0
银行理财产品	募集资金	170,500	12,000	0
合计		260,266.85	49,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司充分履行企业的社会责任，努力促进公司股东（债权人）、员工、业务合作伙伴、社会、环境的和谐发展。通过研发和生产更多疗效更好、质量更安全的疾病治疗药物、提高医疗服务质量，促进社会健康事业的发展。公司制定了长期和相对稳定的利润分配政策，在兼顾公司长远和可持续发展的同时，重视股东的合理投资回报，2014年至2016年度，公司坚持回报股东，持续推出并实施利润分配方案。

公司积极参加环境保护、植树造林、社区建设、捐资助学等社会公益活动。2017年，公司继续向中南大学湘雅医学院捐资设立“海南海药奖学金”，向广西中医药大学设立助学金，奖励和帮助优秀学生；子公司积极发动员工参与无偿献血活动，弘扬关爱生命、回报社会、救死扶伤的精神。子公司上海力声特与中国听力医学发展基金会共同发起“启聪助听公益项目”，为重度、极重度经济困难听障人群提供筛查、检测、手术、后期康复等费用。公司全资子公司鄂钢医院也开展多种形式的免费体检服务，服务当地群众。

公司注重环保，积极响应国家环保政策，努力改善生态环境，下属企业均根据自身特点建立了环保管理体系，同时不断升级及扩建环保设施，进一步建立健全环境应急机制的组织、协调和领导，努力从源头上控制并减少污染物的产生。

社会是企业发展的依托，公司主动承担社会责任，未来公司将继续坚持把自身的长远发展与所承担的社会责任紧密联系起来，以实际行动回报社会。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司继续开展多项扶贫工作，子公司上海力声特后续将进一步加强宣传推广人工耳蜗知识、听力知识，建设更多助听康复基地，帮助更多的重度、极重度听障患者重建听力，顺利融入社会；子公司鄂钢医院对医院精准扶贫点贫困户实施就诊优惠。

(2) 年度精准扶贫概要

2017年，公司继续开展多项扶贫工作，子公司上海力声特与中国听力医学发展基金会共同发起“启聪助听公益项目”，为重度、极重度经济困难听障人群提供服务；子公司鄂钢医院对医院精准扶贫点贫困户实施就诊优惠。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	324.58
2.物资折款	万元	0.68
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0.07
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.1
4.2 资助贫困学生人数	人	1
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	322
7.4 帮助贫困残疾人数	人	102
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	2.41
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司未来将继续关注精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆天地药业有限责任公司	COD	间歇性排放	1	厂西门口	34.7mg/L	达到污水处理接收协议CJ343-2010标准后进入到苏家污水处理厂	1.98 吨/年	3.057 吨/年	无
	SS	间歇性排放	1	厂西门口	9 mg/L	达到污水处理接收协议CJ343-2010标准后进入到苏家污水处理厂	0.513 吨/年	3.3 吨/年	无
	氨氮	间歇性排放	1	厂西门口	0.743mg/L	达到污水处理接收协议CJ343-2010标准后进入到苏家污水处理厂	0.04 吨/年	0.759 吨/年	无
	烟尘	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	12.9mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二级	0.982 吨/年	4.64 吨/年	无
	氮氧化物	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	91 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二级	1.638 吨/年	14.908 吨/年	无
	二氧化硫	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	21 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二级	0.429 吨/年	2.98 吨/年	无

盐城开元医药化工有限公司	COD	间歇性排放	1	厂区东侧	400mg/L	关于调整滨海经济开发区沿海工业园、盐城市陈家港化学工业园污水处理厂接管标准的通知	18 吨/年	20.24 吨/年	无
	氨氮	间歇性排放	1	厂区东侧	30mg/L	关于调整滨海经济开发区沿海工业园、盐城市陈家港化学工业园污水处理厂接管标准的通知	1.35 吨/年	1.9 吨/年	无
	氯化氢	间歇性排放	2	RTO 30 米高空排放	0.21mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的二级标准	0.018 吨/年	0.04 吨/年	无
	二氧化硫	间歇性排放	2	RTO 30 米高空排放	0.0175mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的二级标准	0.0015 吨/年	0.7 吨/年	无
	二氯甲烷	间歇性排放	2	RTO 30 米高空排放	1.5*10 ⁻³ mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)的二级标准	0.00013 吨/年	0.0003 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

(一) 天地药业防治污染设施的建设和运行

水污染防治方面：天地药业有配套的高浓度废水处理设施和综合废水处理设施，生产废水和生活废水进入污水处理系统处理达到与苏家污水处理厂协议的排放浓度后，进入到苏家污水处理厂进一步处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级标准后达标排放。大气污染防治方面：天地药业采用清洁生产，全部使用无污染的燃气锅炉；对于车间的工艺废气，全部收集后集中处理达标排放。粉尘污染防治方面：提取车间采用袋式除尘装置，保证达标排放。固废：与有处理资质的公司签订协议，由有处理资质的公司无害处理。

(二) 开元医药

污染防治方面：开元医药有配套的污水处理设施和RTO废气焚烧炉，生产废水和生活废水进入污水处理系统处理达到与

《关于调整滨海经济开发区沿海工业园、盐城市陈家港化学工业园污水处理厂接管标准的通知》的浓度后，进入到滨海艾思伊环保有限公司进一步处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级标准后达标排放。大气污染防治方面：盐城开元采用RTO废气焚烧炉，对于车间的工艺废气以及无组织废气，全部收集后集中处理达标排放。粉尘污染防治方面：烘包车间采用喷淋除尘装置，保证达标排放。固废：与有处理资质的公司签订协议，由有处理资质的公司无害处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（一）天地药业

1、于2006年8月15日取得重庆市天地药业有限责任公司关于紫杉醇、头孢类无菌原料药生产线及头孢类制剂生产线建设项目环评批复（渝（市）环准（2006）200号）；于2008年8月15日取得该项目环保竣工环境保护验收批复（渝（市）环验（2008）042号）。

2、《重庆天地药业有限责任公司关于年产460吨头孢原料药扩建项目》于2010年8月取得重庆市建设项目环境影响评价批准书（渝（市）环准（2010）115号），2015年5月取得该项目的环境保护竣工验收批复（渝（市）环验（2015）063号）。

3、《年产240吨普通无菌原料药及年产20吨肿瘤原料药扩建项目》于2015年4月22日，取得忠县环境保护局下发的环评批复（渝（忠）环准（2015）058号），于2017年8月14日取得重庆市建设项目竣工环境保护验收批复（渝（忠）环验（2017）029号）。

（二）开元医药

1、年产30吨投保母核GCLE已通过环保“三同时”验收（盐环验【2013】07号）；

2、年产100吨头孢西丁、120吨头孢唑肟钠、250吨头孢克洛已获得环境影响评价的审批意见（盐环审【2015】43号）。另根据国务院令682号、国环规环评【2017】4号、苏环办【2018】34号文件的要求，已对年产100吨头孢西丁、120吨头孢唑肟钠两个项目进行废气、废气的自主验收工作。

突发环境事件应急预案

（一）天地药业

1、2017年对《重庆天地药业有限责任公司突发环境事件应急预案》和《重庆天地药业有限责任公司风险评估报告》进行了修订。并取得忠县环保的下发的备案证，备案证号分别为：500233-2017-023-1和5002332017100001。

2、公司组织内部员工进行突发环境事件的应急演练。编制了应急演练脚本和方案。

（二）开元医药

盐城开元医药化工有限公司突发环境事件应急预案、危险废物应急预案的已完成，具体的备案号为：突发环境事件应急预案备案号：320922-2017-53-1-1；危险废物应急预案备案号：320922-2017-54-1-1

环境自行监测方案

（一）天地药业：对公司的出水水质，公司安排专人每天进行监测，监测合格后才允许将废水排入到苏家污水处理厂进一步处理。

（二）开元医药：每天对排到滨海艾思伊环保有限公司的废水进行检测，确保水质不超标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）发行公司债项目

2016年9月26日召开的公司第八届董事会第五十一次会议审议和2016年10月17日召开的公司2016年第四次临时股东大会分别审议通过了公司发行公司债等相关议案，公司拟公开发行公司债，债券规模不超过

人民币17亿元（含17亿元）。

2017年3月24日，收到中国证监会核发的《关于核准海南海药股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]357号）。

2017年6月23日至2017年6月27日，公司面向合格投资者网下发行公司债券（第一期），债券简称：17海药01，债券代码：112533，实际发行规模为13亿元。

（二）要约收购

2017年2月24日，收到公司实际控制人刘悉承先生的通知：刘悉承先生正在筹划以部分要约收购方式增持公司股份；2017年3月10日，收到刘悉承先生就本次要约收购事宜出具的《海南海药股份有限公司要约收购报告书摘要》，拟通过云南国际信托有限公司-聚利36号单一资金信托实施本次要约收购，要约收购股份数量为133,597,926股，占海南海药总股本的10%，要约收购价格为14.50元/股。

公司于2017年5月3日公告了《海南海药股份有限公司要约收购报告书》，刘悉承先生2017年5月4日至2017年6月2日向除深圳市南方同正投资有限公司以外的其他股东发出部分要约收购。截至2017年6月2日，预受要约户数4277个，共计285,569,447股股份接受收购方发出的要约。收购方按照要约收购条件购买133,597,926股海南海药股份，本次要约收购股份的过户手续已于2017年6月9日办理完毕。

（三）重大资产重组

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2017年11月22日开市时起开始停牌，并于2017年12月6日确认筹划重大事项构成重大资产重组，转入重大资产重组程序继续停牌。本次重大资产重组拟购买的标的资产为海口奇力制药股份有限公司70%-100%股权。具体内容详见巨潮资讯网上公司关于重组事项的相关公告。

（四）股份回购

2017年10月10日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股的议案》，同意公司使用自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购股份，作为公司拟实施的股权激励计划之标的股份，实施期限自股东大会审议通过之日起6个月内，回购资金总额不低于人民币4亿元、不超过人民币6亿元。截至2018年4月9日，公司股份回购实施期限已满，股份回购已实施完成。公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份38,614,138股，总金额为人民币509,692,709.16元（不含手续费），累计回购股份占公司总股本的比例为2.89%，最高成交价为13.55元/股，最低成交价为12.25元/股，成交均价为13.20元/股。

（五）收到中国证券监督管理委员会海南监管局调查通知书

2017年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会海南监管局《调查通知书》（琼证调查字2017031号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。具体内容相关巨潮资讯网上公司《关于立案调查事项进展暨风险提示的公告》。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	347,256,266	25.99%				-114,472,500	-114,472,500	232,783,766	17.42%
3、其他内资持股	347,256,266	25.99%				-114,472,500	-114,472,500	232,783,766	17.42%
其中：境内法人持股	345,909,832	25.89%				-114,472,500	-114,472,500	231,437,332	17.32%
境内自然人持股	1,346,434	0.10%						1,346,434	0.10%
二、无限售条件股份	988,722,998	74.01%				114,472,500	114,472,500	1,103,195,498	82.58%
1、人民币普通股	988,722,998	74.01%				114,472,500	114,472,500	1,103,195,498	82.58%
三、股份总数	1,335,979,264	100.00%				0	0	1,335,979,264	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年4月29日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会会议审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2016年7月26日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1353号）。公司于2016年9月12日完成了非公开发行股票的发行工作。本次非公开发行共向7名发行对象合计发行245,298,400股，发行完成后公司总股本增至1,335,979,264股。其中控股股东深圳市南方同正投资有限公司认购的本次非公开发行股份自发行结束之日起，36个月内不得转让；诺德基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、金元顺安基金管理有限公司、新华基金管理股份有限公司 6 家投资者认购的本次非公开发行股份自发行结束之日起，12个月内不得转让。

2、根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》以及《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关规定和公司的非公开发行方案，上述6家投资者解除限售的股份上市流通日期为2017年9月13日，解除限售的股份数量为114,472,500，占公司股份总数的 8.57%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年10月27日召开的第八届董事会第三十六次会议、2015年11月23日召开的第八届董事会第三十八次会议和2015年12月9日召开的2015年第七次临时股东大会，审议通过了关于公司非公开发行 A 股股票的相关议案。

2、2016年3月8日召开第八届董事会第四十二次会议对本次非公开发行股票预案的相关内容进行了第二次修订。2016年3月24日公司2016年第一次临时股东大会审议通过了第二次修订的非公开发行股票预案等相关议案。

3、2016年4月18日，公司第八届董事会第四十四次会议根据股东大会的授权，审议通过了第三次修订的非公开发行股票预案等相关议案。

4、2016年7月26日，公司收到中国证监会《关于核准海南海药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1353号），中国证监会批复核准公司本次非公开发行股票事项。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	13,082,500	13,082,500	0	0	定向增发	2017年9月12日
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托 浦发绚丽1号结构化集合资金信托计划	12,673,734	12,673,734	0	0	定向增发	2017年9月12日
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托 浦发绚丽2号结构化集合资金信托计划	12,673,733	12,673,733	0	0	定向增发	2017年9月12日
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托 浦发绚丽4号结构化集合资金信托计划	12,673,733	12,673,733	0	0	定向增发	2017年9月12日
新华基金—民生银行—	10,617,500	10,617,500	0	0	定向增发	2017年9月12日

方正东亚信托有限责任公司						日
诺德基金—招商证券—诺德千金 1 号资产管理计划	9,660,607	9,660,607	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
太平洋证券—平安银行—太平洋证券 合盈 1 号集合资产管理计划	8,994,272	8,994,272	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
太平洋证券—工商银行—太平洋证券定增 1 号分级集合资产管理	8,176,614	8,176,614	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
太平洋证券—兴业银行—太平洋证券红珊瑚 27 号集合资产管理计划	8,176,614	8,176,614	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—交通银行—深圳市鼎力盛合投资管理有限公司	4,497,126	4,497,126	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—浦发银行—金鹰润隆穗通定增 165 号资产管理计划	4,088,296	4,088,296	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
诺德基金—招商证券—诺德千金 202 号资产管理计划	2,452,968	2,452,968	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—工商银行—金鹰正信资产定增 1 号资产管理计划	2,452,978	2,452,978	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—浦发银行—中航信托—中航信托 天启 960 号航富泰盈 1 期定增集合资金信托计划	2,207,680	2,207,680	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—民生银行—金鹰腾云资产定增 1 号资产管理计划	654,127	654,127	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
诺德基金—招商证券—诺德千金 203 号资产管理计划	654,125	654,125	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
中国银行股份有限公司—金鹰多元策略灵活配置混合型证券投资基金	490,595	490,595	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日
金鹰基金—工商银行—	245,298	245,298	0	0	定向增发	2017 年 9 月 12 日

金鹰华创定增 1 号资产管理计划						日
合计	114,472,500	114,472,500	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
12 海药债（公司债）	2012 年 06 月 14 日	5.2%	5,000,000	2012 年 07 月 16 日	5,000,000	2017 年 06 月 12 日
17 海药 01（公司债）	2017 年 06 月 22 日	7%	13,000,000	2017 年 08 月 18 日	13,000,000	
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

发行公司债项目

2016年9月26日召开的公司第八届董事会第五十一次会议审议和2016年10月17日召开的公司2016年第四次临时股东大会分别审议通过了公司发行公司债等相关议案，公司拟公开发行公司债，债券规模不超过人民币17亿元（含17亿元）。

2017年3月24日，收到中国证监会核发的《关于核准海南海药股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]357号）。

2017年6月23日至2017年6月27日，公司面向合格投资者网下发行公司债券（第一期），债券简称：17海药01，债券代码：112533，实际发行规模为13亿元。本期债券期限为5年期固定利率债券（附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,731	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,733	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市南方同正投资有限公司	境内非国有法人	27.87%	372,355,676	0	0	170,829,776	质押	370,745,900
云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托	其他	10.00%	133,597,926	133,597,926		133,597,926		
南方同正一西部证券一17 同正 EB 担保及信托财产专户	境内非国有法人	6.21%	83,000,000	83,000,000	29,600,968	53,399,032		
海口富海福投资有限公司	境内非国有法人	3.21%	42,875,220			42,875,220	质押	41,777,192
君康人寿保险股份有限公司一万能保险产品	其他	3.02%	40,294,844	-8,000,000		40,294,844		
海南海药股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	2.89%	38,614,138	38,614,138		38,614,138		
华信信托股份有限公司一华信信托 盈泰韶夏 30 号集合资金信托计划	其他	2.83%	37,870,840	37,870,840		37,870,840		
国投泰康信托有限公司一国投泰康信托润泽 1 号证券投资单一资金信托	其他	2.39%	31,943,494	31,943,494		31,943,494		
金元顺安基金一农业银行一杭州通武投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	0.98%	13,082,500			13,082,500		

泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托—浦发绚丽 1 号结构化集合资金信托计划	其他	0.95%	12,673,734			12,673,734	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2016 年 9 月 12 日公司非公开发行股份 245,298,400 股上市，股东金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）、泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托—浦发绚丽 1 号结构化集合资金信托计划因配售新股成为前十名股东，新增股份为有限售条件流通股，相关特定投资者认购的本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让，可上市流通时间为 2017 年 9 月 13 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托为本公司实际控制人刘悉承实施部分要约收购而设立的信托计划；2017 年 10 月 19 日，本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司以其持有的本公司股份 8,300 万股（包括股份信托登记期间产生的孳息）作为担保及信托财产，担保信托专户为“南方同正-西部证券-17 同正 EB 担保及信托财产专户”。除此之外，前 10 名股东中本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市南方同正投资有限公司	170,829,776	人民币普通股	170,829,776				
云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托	133,597,926	人民币普通股	133,597,926				
南方同正—西部证券—17 同正 EB 担保及信托财产专户	53,399,032	人民币普通股	53,399,032				
海口富海福投资有限公司	42,875,220	人民币普通股	42,875,220				
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	40,294,844	人民币普通股	40,294,844				
海南海药股份有限公司回购专用证券账户	38,614,138	人民币普通股	38,614,138				
华信信托股份有限公司—华信信托—盈泰韶夏 30 号集合资金信托计划	37,870,840	人民币普通股	37,870,840				
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托润泽 1 号证券投资单一资金信托	31,943,494	人民币普通股	31,943,494				
金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	13,082,500	人民币普通股	13,082,500				
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信	12,673,734	人民币普通股	12,673,734				

托一粤财信托 浦发绚丽 1 号结构化集合资金信托计划			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，云南国际信托有限公司一聚利 36 号单一资金信托为本公司实际控制人刘悉承实施部分要约收购而设立的信托计划；南方同正一西部证券一 17 同正 EB 担保及信托财产专户为本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司设立的担保信托专户。除此之外，本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市南方同正投资有限公司	刘悉承	2001 年 08 月 29 日	73113088-8	兴办实业、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	深圳市南方同正投资有限公司持有重庆万里新能源股份有限公司（600847）16.57%的股权，为其第一大股东。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘悉承	中国	否
主要职业及职务	2005 年至今任深圳市南方同正投资有限公司董事长，现任本公司第九届董事会董事长、重庆万里新能源股份有限公司董事长、上海力声特医学科技有限公司董事长、重庆天地药业有限责任公司董事长、盐城开元医药化工有限公司董事、海南寰太股权投资基金管理有限公司董事、台州市一铭医药化工有限公司董事	

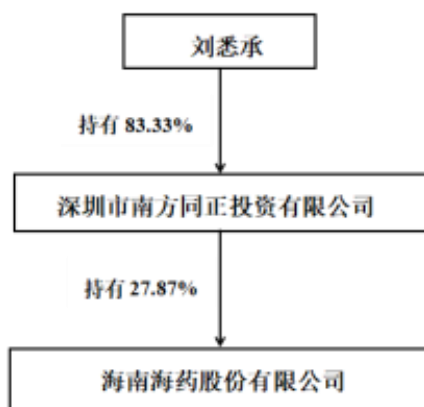
	长、经理、中国抗体制药有限公司董事、重庆亚德科技股份有限公司董事、湖南廉桥药都医药有限公司董事、上海力声特神经电子科技有限公司执行董事、郴州市第一人民医院东院有限公司董事长、邵阳市农村商业银行董事、海南海药投资有限公司董事、会东县南方同正金渝矿业有限责任公司执行董事、鄂州康禾医院管理有限公司董事长、重庆万里华丰电池销售有限责任公司董事长、重庆云信医疗科技有限公司董事、巨江电源科技有限公司董事等职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	深圳市南方同正投资有限公司持有重庆万里新能源股份有限公司（600847）16.57%的股权，为其第一大股东。刘悉承先生为南方同正的实际控制人，持有南方同正 83.33%的股权。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

信托合同或者其他资产管理安排的主要内容	2017 年 6 月，海南海药实际控制人刘悉承通过云南国际信托有限公司-聚利 36 号单一资金信托（以下简称“聚利 36 号信托”）实施要约收购。聚利 36 号信托由光大兴陇信托有限责任公司（以下简称“光大信托”）作为唯一委托人、受益人，该信托计划仅投资于海南海药股票（股票代码：000566.SZ）及现金管理类金融工具（仅限于银行存款、货币市场基金（含管理人的货币市场基金）、国债逆回购等现金管理类）。光大信托认购聚利 36 号信托资金全部来源于光大信托成立的光大信托-光赢 5 号集合资金信托计划（以下简称“光赢 5 号信托计划”）。光赢 5 号信托计划项下包括优先级委托人、一般 A 级委托人和一般 B 级委托人（以下简称“全体委托人”）。刘悉承是光赢 5 号信托计划的唯一一般 B 级委托人。光赢 5 号信托计划为自益信托，受益人与委托人为同一人，刘悉承是光赢 5 号信托计划的唯一一般 B 级受益人。根据全体委托人指定，光赢 5 号信托计划项下信托计划资金全部用于投资云南国际信托有限公司设立的聚利 36 号信托。
---------------------	--

信托或其他资产管理的具体方式	光赢 5 号信托计划：(1) 受托人应当将信托财产与其固有财产分别管理、分别记账；不得将信托财产归入其固有财产或使信托财产成为其固有财产的一部分。(2) 受托人可以根据需要，为了受益人的利益委托他人代为处理信托事务，但受托人委托他人代为处理信托事务须经委托人一致认可。(3) 受托人应当妥善保存处理信托事务的完整记录。受托人将在每个工作日收到云南信托发送的信托财产单位净值后将其发送至委托人指定邮箱。受托人将按季制作信托资金管理报告，信托资金管理报告按季提供给全体受益人并在受托人网站披露。(4) 鉴于本信托的集合性质，委托人委托受托人根据本信托合同的约定对信托财产进行事务管理。(5) 一般 B 级委托人在信托计划存续期内不得变更。
信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）	聚利 36 号信托因持有上市公司股票需要参加上市公司股东大会及行使股东表决权、提案权、提名权、股东大会召集权等股东权利事项的，该相关权利最终归属于刘悉承。
涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	海南海药实际控制人刘悉承通过聚利 36 号信托实施要约收购，要约收购股份数量为 133,597,926 股，占海南海药总股本的 10%，要约收购价格为 14.50 元/股。刘悉承先生 2017 年 5 月 4 日至 2017 年 6 月 2 日向除深圳市南方同正投资有限公司以外的其他股东发出部分要约收购，按照要约收购条件购买 133,597,926 股海南海药股份，本次要约收购股份的过户手续已于 2017 年 6 月 9 日办理完毕。
信托资产处理安排	聚利 36 号信托终止后，受托人应负责信托财产的保管、清理、变现、确认和分配。受托人在本信托终止后 5 个工作日内编制信托财产清算报告，并按合同规定的方式向届时尚存续的信托单位的委托人与受益人报告。受益人或其继承人在本信托清算报告公布之日起 30 日内未提出书面异议的，受托人就清算报告所列事项解除责任。信托财产清算后，按合同规定归属于受益人。
合同签订的时间	2017 年 02 月 17 日
合同的期限及变更	无
终止的条件	(1) 光赢 5 号信托计划存续期限届满且信托财产全部以现金形式存在，则信托计划终止。(2) 发生下述情形的，信托计划提前终止：①信托目的已经实现或因不可抗力致使不能实现信托目的；②全体信托当事人协商一致；③信托计划被解除；④信托计划被撤销；⑤全体受益人放弃信托受益权；⑥信托计划因受托人执行平仓措施全部变现；⑦受益人大会决议提前终止信托计划；⑧法律法规或信托文件规定的其他情形。
其他特别条款	无

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘悉承	董事长、董事	现任	男	55	2005年04月16日	2020年05月18日					
陈义弘	副董事长、董事	现任	男	59	2011年10月27日	2020年05月18日	636,768				636,768
任荣波	副董事长、董事	任免	男	51	2017年05月19日	2020年05月18日					
白智全	董事、副总经理	现任	男	51	2008年05月17日	2020年05月18日	147,656				147,656
王伟	董事、副总经理	现任	男	49	2013年07月18日	2020年05月18日	545,000				545,000
裘婉萍	董事	现任	女	59	2013年07月18日	2020年05月18日					
雷小玲	独立董事	离任	女	47	2010年05月08日	2020年05月18日					
金世明	独立董事	离任	男	67	2010年05月08日	2017年05月18日					
蔡东宏	独立董事	现任	男	51	2015年04月30日	2017年05月18日					
曾渝	独立董事	现任	男	61	2017年05月19日	2020年05月18日					
孟兆胜	独立董事	现任	男	55	2017年	2020年					

					05月19日	05月18日					
周庆国	监事会主席、监事	现任	男	48	2016年11月11日	2020年05月18日					
陈隐	监事	现任	男	47	2017年05月19日	2020年05月18日					
曾祎华	职工监事	现任	女	47	2008年04月23日	2020年05月18日					
王海帆	总经理	现任	男	35	2017年05月19日	2020年05月18日					
张晖	副总经理、董事会秘书	现任	女	46	2013年07月18日	2020年05月18日	365,372				365,372
王俊红	副总经理	现任	女	48	2010年05月08日	2020年05月18日	60,000				60,000
李学忠	副总经理	现任	男	57	2015年02月04日	2020年05月18日					
李昕昕	副总经理	现任	男	37	2013年07月18日	2020年05月18日					
黎刚	副总经理	现任	男	51	2017年05月19日	2020年05月18日					
王建鹏	副总经理	现任	男	46	2017年05月19日	2020年05月18日					
林健	财务负责人	现任	女	48	2013年07月18日	2020年05月18日					
沙莹	研发副总工程师	任免	女	49	2017年05月19日	2020年05月18日	40,456				40,456
计平	副总经理	离任	男	56	2012年08月28日	2017年05月18日					

					日	日					
肖刚学	监事	离任	男	53	2016年 11月11 日	2017年 05月19 日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,795,252	0	0	0	1,795,252

二、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	类型	日期	原因
陈义弘	副总经理	任免	2017年05月18日	换届选举后，不再担任公司副总经理职务，继续担任副董事长职务
任荣波	总经理	任免	2017年05月18日	换届选举后，不再担任公司总经理职务，担任副董事长职务
雷小玲	独立董事	任期满离任	2017年05月18日	董事会换届离任
金世明	独立董事	任期满离任	2017年05月18日	董事会换届离任
孟兆胜	独立董事	任免	2017年05月19日	2016年年度股东大会选举为独立董事
曾渝	独立董事	任免	2017年05月19日	2016年年度股东大会选举为独立董事
王海帆	总经理	任免	2017年05月19日	在第九届董事会第一次会议上聘任为公司总经理
黎刚	副总经理	任免	2017年05月19日	在第九届董事会第一次会议上聘任为公司副总经理
王建鹏	副总经理	任免	2017年05月19日	在第九届董事会第一次会议上聘任为公司副总经理
沙莹	总工程师	任免	2017年05月19日	换届选举后，不再担任公司总工程师职务，在第九届董事会第一次会议上聘任为公司研发副总工程师
计平	副总经理	任期满离任	2017年05月19日	任期满离任
肖刚学	监事	任期满离任	2017年05月19日	任期满离任
陈隐	监事	任免	2017年05月19日	2016年年度股东大会选举为监事

三、任职情况

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

（一）董事会成员

刘悉承先生：曾在第三军医大学任助教、讲师。2005年至今任深圳市南方同正投资有限公司董事长，现任公司第九届董事会董事长、重庆万里新能源股份有限公司董事长、重庆天地药业有限责任公司董事长、上海力声特医学科技有限公司董事长等。

陈义弘先生：曾任职于武汉第六制药厂、香港百信集团深圳汉联化医药有限公司。2002年至今在公司工作，曾任公司副总经理、海口药厂厂长等职务，第七届董事会董事。现任公司第九届董事会副董事长。

任荣波先生：1986年7月至2011年11月历任华北制药厂技术员、华北制药集团进出口贸易有限责任公司外销员、华北制药集团有限责任公司销售公司副总经理、总经理、华北制药股份有限公司销售分公司副总经理、总经理；2011年11月至2012年6月上海复星医药产业发展有限公司总裁助理、市场营销总经理。现任公司第九届董事会副董事长。

王伟先生：曾就职于中国工商银行重庆市分行。2005年至2009年任总经理助理。现任公司九届董事会董事、副总经理。

白智全先生：曾任职于重庆西南合成制药股份有限公司、四川成都康弘制药有限公司、重庆赛诺生物药业股份有限公司。2005年5月至今重庆天地药业有限责任公司总经理；现任公司第九届董事会董事、副总经理。

裘婉萍女士：2000年起先后担任重庆电机厂党委书记兼人事副厂长，兼重庆赛力盟电机有限责任公司董事、副总经理，重庆机电股份有限公司人力资源部经理，先后兼任重庆赛力盟电机有限责任公司董事、监事，重庆重变电器有限责任公司董事，重庆机床（集团）有限责任公司董事，爱思帝（重庆）驱动系统有限公司董事。现在深圳市南方同正投资有限公司任副总经理，为重庆市九龙坡区第十四、十五届人大代表；重庆市第二届妇代会代表。现任公司第九届董事会董事。

蔡东宏先生：博士学历，海南省“515人才工程”第二层次人才、海南省首批教育科研学术带头人，获得海南省有突出贡献的优秀专家称号。曾任抚州教师进修学校助教，华南热带农业大学讲师、副教授、教授；现任海南大学经济与管理学院教授、系主任，担任海南海峡航运股份有限公司独立董事。现任公司第九届董事会独立董事。

孟兆胜先生：本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、土地估价师。曾任海南资产评估事务所评估师，海南惟信会计师事务所副所长，海南中力信资产评估有限公司主任评估师、总经理，海南中博汇财务咨询有限公司总经理；现任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理，兼任新大洲控股股份有限公司、海马汽车集团股份有限公司、天水华天科技股份有限公司、海南海峡航运股份有限公司独立董事。现任公司第九届董事会独立董事。

曾渝先生：博士学历，药学教授、研究员、副主任医师。1991年3月至1999年12月，任海南省卫生厅任药政处副处长、处长、科教处处长、副厅长；2000年1月至2008年2月，任海南省食品药品监督管理局局长；2008年3月至2016年12月，在海南医学院担任副院长兼管理学院院长。现任公司第九届董事会独立董事。

（二）监事会成员

周庆国先生：曾任重庆赛诺生物药业股份有限公司财务部部长、副总经理，现任南方同正副总经理以及公司第九届监事会主席。

陈隐先生：曾任贵州佳美房地产开发有限公司董事，2011年11月至今任海南海药房地产开发有限公司总经理。现任公司第九届监事会监事。

曾祎华女士：1996年8月-至今在海口市制药厂工作，先后在技术科、技术开发科、产品研发中心工作。曾任公司第七届职工监事。现任公司第九届职工监事。

（三）高级管理人员

王海帆先生：本科学历，法学专业。曾任海岸基金境内投资板块负责人，海南省工商银行投行部总经理等职。于2017年加入公司，现任公司总经理。

副总经理王伟先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

副总经理白智全先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

王俊红女士：1993年7月进入海口市制药厂工作，历任粉针车间技术员、技术科科长、紫杉醇车间主任、海口市制药厂厂长助理，副厂长。现任海口市制药厂有限公司董事长、总经理，公司副总经理。

张晖女士：2003年至今历任公司办公室副主任、办公室主任、采购供应中心主任、证券事务代表等职务。现任公司副总经理兼董事会秘书。

李学忠先生：本科学历，曾任江苏经济开发区滨海工业园副书记、副主任。2010年加入盐城开元医药化工有限公司任常务副总经理，2014年至今任盐城开元医药化工有限公司董事、总经理。现任公司副总经理。

李听听先生：历任海南椰岛（集团）股份有限公司证券部职员、海南高速公路股份有限公司政策研究室职员、2010年7月至今历任海南海药股份有限公司证券事务助理、办公室主任。现任公司副总经理。

黎刚先生：研究生学历，曾任交通银行湖南省分行芙蓉支行行长、交通银行湖南省分行高级管理经理职务，交通银行湖南省分行保卫处处长，广发银行长沙分行办公室总经理。于2015年加入公司，现任公司控股子公司湖南廉桥药都医药有限公司副董事长、总经理，公司副总经理。

王建鹏先生：曾任烟台中策药业有限公司江浙沪等大区总监，四环医药控股集团全国营销中心总监。于2016年加入公司，现任海南海药股份有限公司副总经理、董事长助理。

林健女士：1992年3月至2009年12月历任海南海药股份有限公司财务核算科科长、海口市制药厂财务经理、财务部部长；2010年1月至2012年4月在亚洲林业集团有限公司任财务副总；2012年4月至2013年7月任海南海药股份有限公司总经理助理。现任公司财务负责人。

沙莹女士：制药专业高级工程师，历任海口市制药厂车间质检员、技术科科长、开发科科长、公司副总工程师兼研发中心主任，现任公司研发副总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘悉承	深圳市南方同正投资有限公司	董事长	2005年01月01日		是

裘婉萍	深圳市南方同正投资有限公司	副总经理	2013年03月01日		是
周庆国	深圳市南方同正投资有限公司	副总经理	2010年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘悉承	重庆万里新能源股份有限公司	董事长、总经理	2008年01月01日		否
刘悉承	会东县南方同正金渝矿业有限责任公司	董事长	2007年11月12日		否
刘悉承	重庆万里华丰电池销售有限责任公司	董事长	2014年02月14日		否
刘悉承	重庆云信医疗科技有限公司	董事	2015年12月18日		否
刘悉承	长沙市昭阳资本管理有限公司	董事长	2016年08月09日	2017年04月14日	否
刘悉承	巨江电源科技有限公司	董事	2016年12月12日		否
刘悉承	邵阳农村商业银行股份有限公司	董事	2015年12月25日		否
刘悉承	重庆亚德科技股份有限公司	董事	2015年12月24日		否
刘悉承	台州市一铭医药化工有限公司	董事长、经理	2011年01月01日		否
刘悉承	中国抗体制药有限公司	董事	2013年01月01日		否
陈义弘	台州市一铭医药化工有限公司	董事	2011年01月01日		否
陈义弘	湖南普瑞康医药有限公司	董事	2016年10月28日		否
陈义弘	江西华邦药业有限公司	董事	2014年02月13日	2017年11月29日	否
任荣波	台州市一铭医药化工有限公司	董事	2014年05月22日		否

任荣波	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	董事	2015年09月01日	2018年02月12日	否
任荣波	中国抗体制药有限公司	董事	2013年01月01日		否
王伟	重庆亚德科技股份有限公司	董事	2015年12月24日		否
王伟	重庆维智畅云信息技术服务有限公司	董事	2016年08月10日		否
王伟	上海怡同信息科技有限公司	董事	2016年12月15日		否
王伟	武汉泰乐奇信息科技有限公司	董事	2017年08月04日		否
裘婉萍	重庆云信医疗科技有限公司	监事会主席	2015年12月18日		否
蔡东宏	海南大学经济与管理学院	教授、系主任	2007年08月01日		是
蔡东宏	海南海峡航运股份有限公司	独立董事	2014年09月09日		是
蔡东宏	罗牛山股份有限公司	独立董事	2016年06月17日		是
孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司	总经理	2012年01月11日		是
孟兆胜	新大洲控股股份有限公司	独立董事	2014年06月30日		是
孟兆胜	天水华天科技股份有限公司	独立董事	2015年04月24日		是
孟兆胜	海马汽车集团股份有限公司	独立董事	2015年05月05日		是
孟兆胜	海南海峡航运股份有限公司	独立董事	2015年07月17日		是
周庆国	重庆特瑞电池材料股份有限公司	监事会主席	2013年02月20日		否
陈隐	海南海药房地产开发有限公司	总经理	2011年11月01日		是
张晖	台州市一铭医药化工有限公司	监事	2014年05月22日		否
张晖	重庆亚德科技股份有限公司	董事	2015年12月24日		否

张晖	北京清睿智能科技有限公司	董事	2016年09月14日		否
张晖	上海北卡医药技术有限公司	董事	2017年01月04日	2018年01月18日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，公司董事、独立董事、监事的津贴及报酬标准由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事的薪酬按2011年第一次临时股东大会通过的董事、监事津贴的标准执行。在公司领取薪酬的董事（除独立董事外）、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事、非独立董事、监事津贴按月支付，高级管理人员按照既定的考核标准支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘悉承	董事长	男	55	现任	38	否
陈义弘	副董事长	男	59	任免	38	否
任荣波	副董事长	男	51	任免	38	否
白智全	董事、副总经理	男	51	现任	25.38	否
王伟	董事、副总经理	男	49	现任	34.4	否
裘婉萍	董事	女	59	现任	7.14	是
雷小玲	独立董事	女	47	离任	3.69	否
金世明	独立董事	男	67	离任	3.69	否
蔡东宏	独立董事	男	51	现任	9.52	否
曾渝	独立董事	男	61	现任	5.83	否
孟兆胜	独立董事	男	55	现任	5.83	否
周庆国	监事会主席	男	48	现任	7.14	是
陈隐	监事	男	47	现任	4.37	是
曾祎华	监事	女	47	现任	17.47	否
王海帆	总经理	男	35	现任	20	否

张晖	副总经理、董事会秘书	女	46	现任	24.04	否
王俊红	副总经理	女	48	现任	26.59	否
李学忠	副总经理	男	57	现任	18.71	否
李昕昕	副总经理	男	37	现任	19.24	否
黎刚	副总经理	男	51	现任	32.36	否
王建鹏	副总经理	男	46	现任	27	否
林健	财务负责人	女	48	现任	26.42	否
沙莹	研发副总工程师	女	49	现任	24.08	否
肖刚学	监事	男	53	离任	2.77	否
计平	副总经理	男	56	离任	0.8	否
合计	--	--	--	--	460.47	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	44
主要子公司在职员工的数量（人）	2,306
在职员工的数量合计（人）	2,350
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,416
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	905
销售人员	284
技术人员	580
财务人员	93
行政人员	488
合计	2,350
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	109
本科	592

专科及以下	1,649
合计	2,350

2、薪酬政策

公司的薪酬政策是以企业经济效益为出发点，根据国家法律法规、相关政策，结合企业年度业绩、员工岗位价值及员工职业发展生涯等因素制定。其中，员工岗位价值则通过岗位的重要程度、责任和贡献大小等因素确定，不同岗位对应不同级别，同岗位对应多个级别，随岗调薪，保障有能力的员工获得相应的薪酬，起到激励和留住员工的作用。公司一直注重员工的绩效管理，通过将企业的战略目标层层分解，确保部门的工作目标、员工的工作目标与企业的战略目标紧密结合，实现绩效工资和员工工作业绩挂钩。公司定期会根据国家政策、地区生活水平、物价指数变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略以及整体效益、财务负担情况而进行适当调整，在保障内部公平的同时，提高外部竞争力。

3、培训计划

公司根据企业的发展和员工职业生涯等方面考虑，建立了公司的培训体系建设，不断的完善培训管理制度。在报告期内，通过内部培训、外部培训、外聘专家讲师进行线上线下培训、业内交流参观、管理会议等内外结合的培训方式，着重加强研发、生产、销售等部门人员针对性业务技能水平的培训，同时加强员工在质量、安全、法律法规等方面的培训，促进员工更好更快的获得工作所需各类知识技能，全面提升员工的业务水平，实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所、海南证监局的有关法律法规的要求，不断完善和改进公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，及时根据公司最新情况以及证监会最新要求，对公司运作规范和管理条例进行调整，认真做好各项治理工作，坚持不断完善公司治理结构、提升公司治理水平。主要体现在以下几个方面：

1、公司组织机构及运行情况：

(1) 股东及股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，通知、召开股东大会，保证所有股东充分行使权利、享有平等地位，特别是使中小股东行使其平等权利。

(2) 董事及董事会：报告期内公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行。董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会均正常履行职责。公司独立董事本着审慎原则，对公司关联交易、对外担保、募集资金使用及其他重要事项发表了重要的独立意见，能够独立履行职责，维护了公司全体股东利益，尤其关注中小股东的权益。

(3) 监事及监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益；监事会的召集、召开严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定进行。

2、关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，推动公司持续、健康发展。

3、关于关联交易

公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

4、关于投资者关系管理工作

投资者通过投资者热线、网上平台等多种方式了解公司，耐心接待投资者的来访和回答投资者的咨询，主动发挥公司与投资者之间的纽带作用，维护良好投资者关系。

5、公司在《信息披露事务管理制度》中对定期报告、重大事项报告的编制、传递、审议、披露程序及对股东、实际控制人的信息问询、管理、披露制度及信息披露的责任追究机制都做了明确的规定。报告期内，公司按照相关法律法规及公司规章制度有关规定，及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东严格遵守《上市公司治理准则》和有关规定，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和经理层均能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 业务方面：公司独立从事医药生产、销售，自主经营、业务结构完整，独立于控股股东。

(2) 人员方面：公司的劳动、人事及工资方面设有专门部门进行管理。公司董事长、总经理、副总经理、研发总工程师、董事会秘书、财务负责人，均在公司领取报酬。报告期内，除公司董事长刘悉承先生在南方同正担任董事长、董事裘婉萍女士在南方同正担任副总经理职务、监事会主席周庆国先生在南方同正担任副总经理职务、监事陈隐在南方同正下属子公司海南海药房地产开发有限公司担任总经理职务外，其余董事、监事及高级管理人员均未在控股股东单位兼职。公司经营层在董事会授权范围内，独立开展生产经营，公司员工实行全员劳动合同制，享有独立的人事权。公司控股股东历次对公司董事、独立董事、监事候选人的提名，均符合法定程序。

(3) 资产方面：公司资产独立，权属清晰。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购系统和销售系统。工业产权、商标、专利权、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

(4) 机构方面：公司拥有独立的组织机构，有独立的办公场所，不存在混合经营，合署办公的情形。以上各机构部门按公司管理制度规定的职责独立运作，不受控股股东单位控制。

(5) 财务方面：公司设有独立的财务部，配备专职财务人员，建立了独立完整的会计核算和财务管理制度，公司独立开设银行账户，独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	37.36%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-028）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.44%	2017 年 09 月 15 日	2017 年 09 月 16 日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-084）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.45%	2017 年 10 月 10 日	2017 年 10 月 11 日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-091）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
雷小玲	3	1	2	0	0	否	0
金世明	3	0	2	1	0	否	0
蔡东宏	13	2	11	0	0	否	2
孟兆胜	10	1	9	0	0	否	3
曾渝	10	0	9	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2017年公司独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义务，积极出席董事会、股东大会会议，加强年报编制的审阅督导工作，认真审议各项议案，报告期内独立公正地对公司关联交易、利润分配、关联方资金往来、对外担保、聘请年报审计机构、内控评价、董事会换届选举、募集资金使用情况、证券投资、股份回购等重大事项发表独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

根据公司《审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作制度》的规定，董事会审计委员会根据年报审计工作规程，在公司年报审计过程中发挥了积极的督促和审核作用。与年审会计师协商年度审计工作

时间安排，督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，向董事会提交年审会计师事务所对公司2017年度审计工作的总结报告、审计机构续聘等的议案。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定勤勉履行职责，对董事、高级管理人员的薪酬情况进行考核，调整落实薪酬实施的具体方案。

3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内进行了董事会换届选举，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定履责。

4、董事会下设战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《战略委员会议事规则》的规定履责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励机制是根据《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩的完成情况予以确定。并根据当年的经营业绩、整体管理指标达成情况以及下一年度经营发展计划确定新年度的考核指标。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月24日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	81.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	75.60%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1、控制环境无效；2、董事、监事和高级管理人员舞弊行为；3、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；4、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未能加以更正；5、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1、违反国家法律、法规或规范性文件；2、重大决策程序不科学；3、制度缺失可能导致系统性失效；4、重大或重要缺陷不能得到整改；5、其他对公司影响重大的情形。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、定量标准：错报总额；2、重大缺陷：错报指标 $\geq 10\%$ ；3、重要缺陷：5% $<$ 错报指标 $< 10\%$ ；4、一般缺陷：错报指标 $\leq 5\%$ 。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、定量标准：偏离目标的程度；2、重大缺陷：偏离目标的程度 $\geq 10\%$ ；3、重要缺陷：5%~10%；4、一般缺陷：偏离目标的程度 $\leq 5\%$ 。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		3
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，海南海药公司于 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，海南海药公司 2017 年 11 月 23 日收到中国证券监督管理委员会海南监管局《调查通知书》（琼证调查字 2017031 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对海南海药公司立案调查。截至本审计报告日，中国证券监督管理委员会对海南海药公司涉嫌违反证券法律法规的事项尚在调查过程中。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
海南海药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 海药 01	112533	2017 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 23 日	128,898.27	7.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室	联系人	刘文振、杨德聪	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金按照《募集说明书》列明的用途使用并履行相关的程序。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	报告期内，公司严格按照《募集说明书》的规定使用管理募集资金，运作规范
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《海南海药股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评级结论如下：发行主体信用等级维持为AA，评级展望为稳定，本次债券的信用等级为AA级。具体情况请见公2017年6月21日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（1）增信机制

本期债券采用无担保的方式发行。

（2）偿债计划

报告期内，公司偿债计划及其他保障措施未发生变更，与《募集说明书》一致，详见《募集说明书》第四节。

（3）偿债保障措施

报告期内，公司严格按照《募集说明书》的规定：制定《债券持有人会议规则》，聘请广发证券股份有限公司担任债券受托管理人，在本期债券的存续期内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，设立专门的偿付工作小组，切实做到专款专用，按照《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定严格履行信息披露，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开过债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人广发证券股份有限公司严格按照相关法律、法规、《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，全力维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	44,602.14	40,188.41	10.98%
流动比率	192.45%	226.89%	-34.44%
资产负债率	51.86%	41.40%	10.46%
速动比率	175.64%	214.30%	-38.66%
EBITDA 全部债务比	8.15%	10.10%	-1.95%
利息保障倍数	1.44	2.63	-45.25%
现金利息保障倍数	2.42	1.21	100.00%
EBITDA 利息保障倍数	1.88	3.34	-43.71%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期流动比率较上年同期下降34.44%，主要系本报告期减少委托理财投资，股权、固定资产、在建工程等长期资产投资增加以及短期银行借款增加所致。
- 2、本报告期速动比率较上年同期下降38.66%，主要系本报告期减少委托理财投资，股权、固定资产、在建工程等长期资产投资增加以及短期银行借款增加所致。
- 3、本报告期利息保障倍数较上年同期下降45.25%，主要系本报告期银行贷款利息及发行公司债计提利息增加所致。
- 4、本报告期现金利息保障倍数较上年同期增长100%，主要系本报告期经营活动现金净流量较上年增长所致。
- 5、本报告期EBITDA利息保障倍数较上年同期下降43.71%，主要系本报告期主要系本报告期银行贷款利息及发行公司债计提利息增加所致

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

1、公司于2012年6月发行5亿元公司债券，利率为5.80%，期限为5（3+2）年。报告期内，上述公司债券余额49,157.38万元及相应利息已于2017年6月14日到期偿还。

2、公司于2016年1月发行非公开定向债务融资工具5亿元，面值100元，利率为5.50%，期限为1年，扣除发行费用后，共募集资金4.9850亿元。报告期内，上述融资工具融资5亿元及相应利息已于2017年1月6日到期偿还。

3、公司于2017年1月发行非公开定向债务融资工具5亿元，面值100元，利率为5.50%，期限为3个月，扣除发行费用后，共募集资金4.99625亿元。报告期内，上述融资工具融资5亿元及相应利息已于2017年4月1日到期偿还。

4、公司于2017年3月发行非公开定向债务融资工具5亿元，面值100元，利率为5.28%，期限为6个月，扣除发行费用后，共募集资金4.9925亿元。报告期内，上述融资工具融资5亿元及相应利息已于2017年9月14日到期偿还。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2017年公司在银行总共获得授信额度30.10亿元，截止报告期末已使用22.08亿元，报告期内公司偿还贷款21.97亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司均能严格执行公司债券募集说明书相关约定及承诺。

十二、报告期内发生的重大事项

（一）收到中国证券监督管理委员会海南监管局调查通知书

2017年11月23日，公司收到中国证券监督管理委员会海南监管局《调查通知书》（琼证调查字2017031号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。具体内容详见2017年11月24日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公司《关于收到中国证券监督管理委员会海南监管局调查通知书的公告》。

（二）关于2017年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十

根据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券日常监管问答（五）》、《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015年修订）》等相关规定，海南海药就公司2017年累计新增借款情况予以披露，详见2017年12月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的公司《关于2017年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 20 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2018]8-210 号
注册会计师姓名	陈应爵、赵兴明

审计报告正文

海南海药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海南海药股份有限公司（以下简称海南海药公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海南海药公司，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。

（一）开发支出资本化

1. 关键审计事项

如财务报表附注三（十八）3及五（一）17 所述，本期海南海药公司将研究开发费30,997,064.52元资本化计入开发支出，截至2017年12月31日合并资产负债表中开发支出账面余额186,874,392.63元。海南海药公司管理层（以下简称管理层）根据研究开发项目注册分类及申报的临床要求，评价研究开发项目的风险程度，按风险程度分别确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点及相关条件。由于研究阶段和开发阶段的时点划分以及开发支出确认为无形资产的条件判断涉及管理层重大判断和估计，我们将开发支出资本化确认为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解和测试与开发支出相关的关键内部控制；
- (2) 了解并评价管理层划分开发阶段的具体标准；
- (3) 获取研发部研发项目情况统计表，复核所有项目的药品分类、项目进展等重要信息，检查开发阶段划分过程；
- (4) 抽样检查项目立项建议书，检查其审批过程和药品分类，审阅其立项依据、费用预算、进度计划、成果验收及效益分析等内容；
- (5) 抽样检查项目年度总结、报告、申报资料等，关注项目进展情况；
- (6) 对委外研发合作单位的重要合同、付款及项目进展情况实施函证；
- (7) 复核内部研发材料、人工等费用的归集与分摊过程；
- (8) 复核开发支出相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

(二) 商誉减值测试

1. 关键审计事项

如财务报表附注三(十九)及五(一)18所述，截至2017年12月31日，海南海药公司合并资产负债表中商誉账面余额299,695,736.48元。企业合并形成的商誉，管理层至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可回收价值，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者，该过程中，管理层需根据经营现状及规划恰当选择测试方法，合理预计未来现金流量、折现率、处置费用等重要数据或参数。由于商誉金额重大且其减值测试过程涉及管理层重大判断和估计，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解并评价管理层商誉减值测试的方法；
- (2) 与管理层沟通，了解相关业务的经营规划，了解并评价管理层采用的未来现金流量测算方法和作出的重大判断和估计，复核减值测试涉及的计算过程；
- (3) 对于管理层减值测试中利用专家工作的，获取资产评估机构出具的以2017年12月31日为基准日的商誉减值测试评估报告，了解和评价其评估方法和重要参数，并对评估师的专业胜任能力、专业素质和客观性进行评价；
- (4) 检查商誉相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

四、其他信息

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

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，管理层负责评估海南海药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实

的选择。

海南海药公司治理层（以下简称治理层）负责监督海南海药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，就可能对海南海药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海南海药公司不能持续经营。

（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）就海南海药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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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（如适用）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈应爵

中国 杭州

中国注册会计师：赵兴明

二〇一八年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,676,238,786.66	3,143,778,761.28
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	293,170,938.96	50,366,164.38
衍生金融资产		
应收票据	64,642,204.75	286,348,434.40
应收账款	595,533,676.72	502,741,235.61
预付款项	111,996,769.59	103,366,509.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	26,540,862.04	4,711,334.16
应收股利		
其他应收款	290,775,284.37	516,213,727.16
买入返售金融资产		
存货	507,352,037.12	361,557,623.64
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	243,410,381.01	1,545,945,790.69
流动资产合计	5,809,660,941.22	6,515,029,580.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,330,556,703.63	512,782,506.80
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	388,755,038.59	248,049,624.77
投资性房地产	16,762,152.40	
固定资产	1,119,452,936.82	1,015,056,402.70
在建工程	639,496,454.58	196,462,069.23
工程物资	2,982,551.67	3,403,354.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	466,825,061.46	436,126,708.44
开发支出	186,874,392.63	155,877,328.11
商誉	299,695,736.48	292,045,641.45
长期待摊费用	8,179,287.36	8,526,108.85
递延所得税资产	33,553,203.44	22,243,921.92
其他非流动资产	244,568,881.09	201,684,785.96
非流动资产合计	4,737,702,400.15	3,092,258,452.39
资产总计	10,547,363,341.37	9,607,288,032.75
流动负债：		
短期借款	1,697,600,000.00	1,135,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,573,237.16	7,817,613.07
应付账款	311,464,734.21	285,792,085.61
预收款项	36,582,464.93	30,111,490.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,849,115.61	6,566,816.69
应交税费	88,027,160.32	101,932,842.55
应付利息	75,430,291.72	49,699,763.13
应付股利	5,435,170.80	3,975,170.80

其他应付款	160,000,966.61	172,987,362.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	72,259,374.33	577,556,245.77
其他流动负债	499,613,698.62	500,000,000.00
流动负债合计	3,018,836,214.31	2,871,439,390.52
非流动负债：		
长期借款	417,450,000.00	316,000,000.00
应付债券	1,288,982,704.42	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,905,473.66	24,152,096.89
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	59,106,829.61	60,966,175.33
递延所得税负债	285,436.93	165,640.35
其他非流动负债	680,623,814.15	704,448,143.28
非流动负债合计	2,451,354,258.77	1,105,732,055.85
负债合计	5,470,190,473.08	3,977,171,446.37
所有者权益：		
股本	1,335,979,264.00	1,335,979,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,372,325,108.57	3,319,229,776.20
减：库存股	509,769,297.43	
其他综合收益	-2,138,980.67	2,117,651.30
专项储备		
盈余公积	68,132,122.03	51,378,892.56
一般风险准备		

未分配利润	589,469,856.44	719,993,337.83
归属于母公司所有者权益合计	4,853,998,072.94	5,428,698,921.89
少数股东权益	223,174,795.35	201,417,664.49
所有者权益合计	5,077,172,868.29	5,630,116,586.38
负债和所有者权益总计	10,547,363,341.37	9,607,288,032.75

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,906,366.73	158,096,467.55
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		1,752,786.66
应收账款	73,305,534.33	23,886,970.19
预付款项	1,403,193.23	796,989.36
应收利息		251,952.80
应收股利	448,540,000.00	250,000,000.00
其他应收款	2,313,168,624.92	1,130,583,153.14
存货	255,696.08	168,504.32
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	873,125.00	34,367.75
流动资产合计	2,913,452,540.29	1,565,571,191.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	500,650,000.00	446,968,511.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,315,272,625.04	5,232,498,490.52
投资性房地产		
固定资产	119,834,556.55	13,646,565.88
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	5,166,535.86	5,176,348.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,555,459.51	5,385,344.99
其他非流动资产		45,000,000.00
非流动资产合计	5,950,479,176.96	5,748,675,261.52
资产总计	8,863,931,717.25	7,314,246,453.29
流动负债：		
短期借款	1,042,000,000.00	700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,842,139.15	1,583,155.96
预收款项	3,258,311.45	2,618,655.65
应付职工薪酬	215,537.33	154,846.33
应交税费	14,493,656.11	1,117,299.02
应付利息	74,909,178.12	49,363,054.68
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	858,851,410.39	81,122,690.39
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,600,000.00	490,857,862.91
其他流动负债	499,613,698.62	500,000,000.00
流动负债合计	2,531,759,101.97	1,830,792,735.74
非流动负债：		
长期借款	220,450,000.00	109,000,000.00
应付债券	1,288,982,704.42	
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	497,500,000.00	498,665,277.79
非流动负债合计	2,006,932,704.42	607,665,277.79
负债合计	4,538,691,806.39	2,438,458,013.53
所有者权益：		
股本	1,335,979,264.00	1,335,979,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,253,758,038.60	3,259,953,588.70
减：库存股	509,769,297.43	
其他综合收益	-1,115,909.71	603,176.72
专项储备		
盈余公积	68,132,122.03	51,378,892.56
未分配利润	178,255,693.37	227,873,517.78
所有者权益合计	4,325,239,910.86	4,875,788,439.76
负债和所有者权益总计	8,863,931,717.25	7,314,246,453.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,824,521,594.58	1,543,980,380.34
其中：营业收入	1,824,521,594.58	1,508,953,508.51
利息收入		35,026,871.83
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,802,639,417.96	1,399,232,096.55
其中：营业成本	946,760,919.02	718,568,880.08
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	23,459,216.72	22,724,152.44
销售费用	482,120,450.62	329,345,449.95
管理费用	206,435,136.53	172,014,793.78
财务费用	138,437,093.46	92,934,696.25
资产减值损失	5,426,601.61	63,644,124.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,213,610.51	366,164.38
净敞口套期损益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	53,660,540.49	13,757,649.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,308,393.32	-14,394,822.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-479,688.95	-214,832.76
其他收益	38,462,190.54	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,311,608.19	158,657,264.77
加：营业外收入	2,577,533.97	39,564,795.06
减：营业外支出	7,096,412.01	2,628,019.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,792,730.15	195,594,040.34
减：所得税费用	24,586,041.56	36,260,454.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,206,688.59	159,333,585.35
按经营持续性分类：		
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	81,206,688.59	159,333,585.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
按所有权归属分类：		
归属于母公司所有者的净利润	86,626,637.68	164,628,977.45

少数股东损益	-5,419,949.09	-5,295,392.10
六、其他综合收益的税后净额	-4,579,967.23	1,646,251.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,256,631.97	1,214,531.30
（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	-4,256,631.97	1,214,531.30
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	-1,719,086.43	167,012.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	575,623.15	23,743.21
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	-3,113,168.69	1,023,775.83
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-323,335.26	431,720.08
七、综合收益总额	76,626,721.36	160,979,836.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,370,005.71	165,843,508.75
归属于少数股东的综合收益总额	-5,743,284.35	-4,863,672.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.14
（二）稀释每股收益	0.06	0.14

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

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	520,484,863.63	118,140,152.32
减：营业成本	506,047,496.05	87,961,660.17
税金及附加	3,046,226.28	469,174.54
销售费用	5,843,807.95	11,534,342.21
管理费用	17,538,084.11	21,731,614.17
财务费用	-14,815,349.30	-4,213,732.12
资产减值损失	16,920,458.04	2,164,480.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期损益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	177,429,757.07	250,516,559.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,055,353.85	-2,032,025.22
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-13,110.55	
其他收益	1,119,148.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	164,439,935.10	249,009,172.01
加：营业外收入	1,361,500.00	1,522,104.48
减：营业外支出	255,500.00	252,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	165,545,935.10	250,279,276.49
减：所得税费用	-1,986,359.56	-467,776.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	167,532,294.66	250,747,052.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	167,532,294.66	250,747,052.86
（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	-1,719,086.43	167,012.26
（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	-1,719,086.43	167,012.26
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	-1,719,086.43	167,012.26
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	165,813,208.23	250,914,065.12
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,482,871,679.69	1,149,759,808.36
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		19,104,756.67
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	988,732.20	1,827,944.82
收到其他与经营活动有关的现金	906,636,528.54	816,219,959.69
经营活动现金流入小计	2,390,496,940.43	1,986,912,469.54
购买商品、接受劳务支付的现金	266,451,495.45	379,513,976.35
客户贷款及垫款净增加额		148,550,000.00
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	191,141,942.11	129,153,908.48
支付的各项税费	192,522,590.99	178,048,624.59
支付其他与经营活动有关的现金	1,213,901,697.30	1,169,374,936.73
经营活动现金流出小计	1,864,017,725.85	2,004,641,446.15
经营活动产生的现金流量净额	526,479,214.58	-17,728,976.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,347,436,600.12	3,347,900,000.00
取得投资收益收到的现金	60,021,261.70	27,596,757.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	432,811.53	107,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,000.00	37,605,530.12
收到其他与投资活动有关的现金	729,121,944.50	109,253,600.00
投资活动现金流入小计	8,137,162,617.85	3,522,463,277.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	769,375,446.18	175,080,756.36
投资支付的现金	7,184,890,645.47	5,060,223,322.00
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		387,269,107.60
支付其他与投资活动有关的现金	823,713,787.10	1,622,294,100.00
投资活动现金流出小计	8,777,979,878.75	7,244,867,285.96

投资活动产生的现金流量净额	-640,817,260.90	-3,722,404,008.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	133,878,174.00	2,969,649,432.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	133,878,174.00	1,650,000.00
取得借款收到的现金	4,091,000,000.00	2,029,850,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,497,875,000.00	1,235,200,658.76
筹资活动现金流入小计	5,722,753,174.00	6,234,700,090.76
偿还债务支付的现金	2,648,723,800.00	1,284,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	403,771,320.83	116,297,356.28
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	2,143,640,902.00	609,311,853.29
筹资活动现金流出小计	5,196,136,022.83	2,010,209,209.57
筹资活动产生的现金流量净额	526,617,151.17	4,224,490,881.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,350,438.26	4,741,531.07
五、现金及现金等价物净增加额	405,928,666.59	489,099,427.40
加：期初现金及现金等价物余额	1,634,358,648.21	1,145,259,220.81
六、期末现金及现金等价物余额	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	263,535,658.71	181,674,518.95
收到的税费返还	646,641.57	422,480.77
收到其他与经营活动有关的现金	5,853,469,243.64	4,409,020,087.58
经营活动现金流入小计	6,117,651,543.92	4,591,117,087.30
购买商品、接受劳务支付的现金	232,854,238.43	98,719,255.35
支付给职工以及为职工支付的现金	8,604,014.17	11,475,699.65
支付的各项税费	2,848,907.22	10,032,390.46

支付其他与经营活动有关的现金	6,109,300,620.20	4,860,310,986.75
经营活动现金流出小计	6,353,607,780.02	4,980,538,332.21
经营活动产生的现金流量净额	-235,956,236.10	-389,421,244.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,576,600.12	1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,945,110.92	10,024,680.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,000.00	1,350,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	45,090,500.00	
投资活动现金流入小计	102,777,211.04	1,311,374,680.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,514,867.52	45,308,887.16
投资支付的现金	234,363,200.00	4,842,829,129.33
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		6,778,260.00
投资活动现金流出小计	298,878,067.52	4,894,916,276.49
投资活动产生的现金流量净额	-196,100,856.48	-3,583,541,595.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,967,999,432.00
取得借款收到的现金	3,097,000,000.00	1,010,550,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,497,875,000.00	997,000,658.76
筹资活动现金流入小计	4,594,875,000.00	4,975,550,090.76
偿还债务支付的现金	1,840,523,800.00	401,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	345,761,510.17	82,813,533.54
支付其他与筹资活动有关的现金	2,011,269,297.43	584,366,002.67
筹资活动现金流出小计	4,197,554,607.60	1,068,179,536.21
筹资活动产生的现金流量净额	397,320,392.40	3,907,370,554.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,362,900.64	2,172,386.46
五、现金及现金等价物净增加额	-37,099,600.82	-63,419,899.57
加：期初现金及现金等价物余额	113,005,967.55	176,425,867.12

六、期末现金及现金等价物余额	75,906,366.73	113,005,967.55
----------------	---------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,335,979,264.00				3,319,229,776.20		2,117,651.30		51,378,892.56		719,993,337.83	201,417,664.49	5,630,16,586.38
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	1,335,979,264.00				3,319,229,776.20		2,117,651.30		51,378,892.56		719,993,337.83	201,417,664.49	5,630,16,586.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					53,095,332.37	509,769,297.43	-4,256,631.97		16,753,229.47		-130,523,481.39	21,757,130.86	-552,943,718.09
（一）综合收益总额							-4,256,631.97				86,626,637.68	-5,743,284.35	76,626,721.36
（二）所有者投入和减少资本					53,095,332.37	509,769,297.43						28,960,415.21	-427,713,549.85
1. 股东投入的普通股						509,769,297.43						95,078,174.00	-414,691,123.43
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													

额													
4. 其他					53,095,332.37							-66,117,758.79	-13,022,426.42
(三) 利润分配									16,753,229.47		-217,150,119.07	-1,460,000.00	-201,856,889.60
1. 提取盈余公积									16,753,229.47		-16,753,229.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-200,396,889.60	-1,460,000.00	-201,856,889.60
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	1,335,979,264.00				3,372,325,108.57	509,769,297.43	-2,138,980.67		68,132,122.03		589,469,856.44	223,174,795.35	5,077,172,868.29

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	545,340,000.00				1,141,000.00		903,120.00		26,304,000.00		580,439,000.00	242,547,000.00	2,536,600.00	

	0,432.00				69,800.40		.00		187.27		,065.67	,405.79	04,011.13
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	545,340,432.00				1,141,069,800.40		903,120.00		26,304,187.27		580,439,065.67	242,547,405.79	2,536,604,011.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	790,638,832.00				2,178,159,975.80		1,214,531.30		25,074,705.29		139,554,272.16	-41,129,741.30	3,093,512,575.25
（一）综合收益总额							1,214,531.30				164,628,977.45	-4,863,672.02	160,979,836.73
（二）所有者投入和减少资本	245,298,400.00				2,723,500,407.80							-36,266,069.28	2,932,532,738.52
1. 股东投入的普通股	245,298,400.00				2,714,637,665.66							1,650,000.00	2,961,586,065.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,809,455.10								-5,809,455.10
4. 其他					14,672,197.24							-37,916,069.28	-23,243,872.04
（三）利润分配								25,074,705.29			-25,074,705.29		
1. 提取盈余公积								25,074,705.29			-25,074,705.29		
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	545,340,432.00				-545,340,432.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	545,340,432.00				-545,340,432.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,335,979,264.00				3,319,229,776.20	2,117,651.30	51,378,892.56		719,993,337.83	201,417,664.49		5,630,116,586.38	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,335,979,264.00				3,259,953,588.70		603,176.72		51,378,892.56	227,873,517.78	4,875,788,439.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,335,979,264.00				3,259,953,588.70		603,176.72		51,378,892.56	227,873,517.78	4,875,788,439.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-6,195,550.10	509,769,297.43	-1,719,086.43		16,753,229.47	-49,617,824.41	-550,548,528.90

(一) 综合收益总额							-1,719,086.43			167,532,294.66	165,813,208.23
(二) 所有者投入和减少资本					-6,195,550.10	509,769,297.43					-515,964,847.53
1. 股东投入的普通股						509,769,297.43					-509,769,297.43
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					-6,195,550.10						-6,195,550.10
(三) 利润分配									16,753,229.47	-217,150,119.07	-200,396,889.60
1. 提取盈余公积									16,753,229.47	-16,753,229.47	
2. 对所有者(或股东)的分配										-200,396,889.60	-200,396,889.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,335,979,264.00				3,253,758,038.60	509,769,297.43	-1,115,909.71		68,132,122.03	178,255,693.37	4,325,239,910.86

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	545,340,432.00				1,082,496,392.00		436,164.46		26,304,187.27	2,201,170.21	1,656,778,345.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	545,340,432.00				1,082,496,392.00		436,164.46		26,304,187.27	2,201,170.21	1,656,778,345.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	790,638,832.00				2,177,457,196.70		167,012.26		25,074,705.29	225,672,347.57	3,219,010,093.82
（一）综合收益总额							167,012.26			250,747,052.86	250,914,065.12
（二）所有者投入和减少资本	245,298,400.00				2,722,797,628.70						2,968,096,028.70
1. 股东投入的普通股	245,298,400.00				2,714,637,665.66						2,959,936,065.66
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-5,809,455.10						-5,809,455.10
4. 其他					13,969,418.14						13,969,418.14
（三）利润分配									25,074,705.29	-25,074,705.29	
1. 提取盈余公积									25,074,705.29	-25,074,705.29	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	545,340,432.00				-545,340,432.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	545,340,432.00				-545,340,432.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,335,979,264.00				3,259,953,588.70		603,176.72		51,378,892.56	227,873,517.78	4,875,788,439.76

三、公司基本情况

海南海药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经海南省股份制试点领导小组琼股办字[1992]10号文批准，由海口市国有资产管理局、中国工商银行海南信托投资公司、海南省信托投资公司、交通银行海南分行、汇通国际信托投资公司共同发起设立，于1992年12月30日在海南省工商行政管理局登记注册，总部位于海南省海口市。公司现持有统一社会信用代码为91460000201289453D的营业执照，注册资本1,335,979,264.00元，股份总数1,335,979,264股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股232,783,766股；无限售条件的流通股份A股1,103,195,498股。公司股票于1994年5月在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为：精细化工产品、化学原料药、中药材、中药成药、西药成药、保健品、药用辅料、化工原料及产品（专营除外）、建材、金属材料（专营除外）、家用电器、日用百货、机械产品、纺织品的生产、批发、零售、代购代销；自有房产经营；中药材、花卉种植经营；进出口业务；医药咨询服务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）主要产品：肠胃康、抗癌用紫杉醇注射液及头孢类原料药及成药。

本财务报表业经公司2018年4月20日九届十四次董事会批准对外报出。

本公司将海口市制药厂有限公司、重庆天地药业有限责任公司、盐城开元医药化工有限公司、上海力声特医学科技有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司、鄂州康禾医院管理有限公司、海药国际集团有限公司等31家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指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期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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；(3) 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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	6.00%	6.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	90.00%	90.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，

并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关

规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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价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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-45	5%	2.11%-3.80%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	8-14	5%	6.79%-11.88%
其他设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50-60

非专利技术	5-20
专利权	20
软件	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

项 目	判断依据
换地权益证	鉴于其使用时间无法确定，其使用寿命不确定

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：根据研究开发项目注册分类及申报的临床要求，评价研究开发项目的风险程度，按风险程度分别确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点。内部研究开发项目主要包括药品或药品中间体，具体划分时点如下：一二类药品研究开发项目，以III期临床为划分时点；三类药品研究开发项目以取得临床批件为划分时点；四五类药品中间体及仿制药质量和疗效一致性评价以公司内部立项审批为划分时点。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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；

3) 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等三部分，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 利息收入和支出

对除交易性金融资产和金融负债以外的其他生息金融资产和金融负债，均采用实际利率法确认利息收入和利息支出。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入和利息支出的一种方法。实际利率是指将金融资产和金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，在考虑金融资产和金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)。金融资产和金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时将予以考虑。对金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

(4) 手续费及佣金收入和支出

通过在特定时点或一定期间内提供服务收取手续费及佣金和接受服务支付手续费及佣金的，按权责发生制原则确认手续费及佣金收入和支出。

通过提供和接受特定交易服务收取和支付的手续费及佣金的，与特定交易相关的手续费及佣金在交易双方实际约定的条款完成后确认手续费及佣金收入和支出。

(5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售肠胃康、头孢制剂、紫杉醇等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3). 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(4). 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
2. 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部

分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入62,647.67元，营业外支出277,480.43元，调增资产处置收益-214,832.76元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租	1.2%、12%

	金收入的 12% 计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海口市制药厂有限公司	15%
重庆天地药业有限责任公司	15%
上海力声特医学科技有限公司	15%
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0%
湖南弘华中药饮片有限公司	0%
湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司	0%
湖南养身堂贸易有限公司	20%
哈德森生物医药有限公司	[注]
鄂州康禾医院管理有限公司	0%、25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2017年11月27日，海口市制药厂有限公司被海南省科技厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201746000067，有效期三年。该公司2017年度减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，2017年度，重庆天地药业有限责任公司经主管税务机关审核，符合减免税备案条件，执行15%所得税税率。

3. 2017年11月23日，上海力声特医药科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201731002420，有效期三年。该公司2017年度减按15%的税率计缴企业所得税。

4. 企业性质为合伙企业，非企业所得税纳税义务人。

5. 根据《中华人民共和国所得税法》中华人民共和国主席令第53号第二十七条第（一）项，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。2017年度，湖南省弘华中药饮片有限公司、湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司经主管税务机关审核，符合减免税备案条件，减免征收企业所得税。

6. 根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。经主管税务机关审核批准，湖南养身堂贸易有限公司2017年度减按20%的税率计缴企业所得税。

7. 根据《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税〔2000〕42号），对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收，鄂州康禾医院管理有限公司主办的鄂钢医院属非营利性医疗机构，免征企业所得税；根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），医疗卫生机构免征增值税。经主管税务机关审核批准，鄂州康

禾医院管理有限公司主办的鄂钢医院免征增值税。

3、其他

注：控股子公司哈德森生物医药有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州公司所得税为营业净值的9%，净利润小于或等于10万美元的公司的适用税率为7.5%，净利润小于或等于5万美元的公司的适用税率为6.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	368,712.94	97,114.60
银行存款	3,566,058,898.43	3,135,864,033.61
其他货币资金	109,811,175.29	7,817,613.07
合计	3,676,238,786.66	3,143,778,761.28
其中：存放在境外的款项总额	62,632,950.77	21,128,104.28

其他说明

其中：其他货币资金明细如下

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	42,451,471.86	7,817,613.07
存出投资款	30,275,879.43	
其他[注]	37,083,824.00	
小计	109,811,175.29	7,817,613.07

注：余额系中国农发重点建设基金有限公司对子公司重庆天地药业有限责任公司的增资款，该款项根据协议存放于“中国农业发展银行忠县支行专项建设基金”专户。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明
期末其他货币资金中票据保证金42,451,471.86元以及银行存款中到期日在3个月以上且公司拟持有至到期的定期存款1,593,500,000.00元使用存在限制，已从现金及现金等价物中剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	92,945,938.96	
权益工具投资	92,945,938.96	
指定以公允价值计量且其变动计入当期	200,225,000.00	50,366,164.38

损益的金融资产		
其他	200,225,000.00	50,366,164.38
合计	293,170,938.96	50,366,164.38

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	64,642,204.75	276,567,184.40
商业承兑票据		9,781,250.00
合计	64,642,204.75	286,348,434.40

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	305,986,052.51	
合计	305,986,052.51	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,716,769.80	0.73%	4,716,769.80	100.00%		4,555,660.40	0.84%	4,555,660.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	638,771,799.62	99.27%	43,238,122.90	6.77%	595,533,676.72	539,531,230.41	99.16%	36,789,994.80	6.82%	502,741,235.61
合计	643,488,569.42	100.00%	47,954,892.70	7.45%	595,533,676.72	544,086,890.81	100.00%	41,345,655.20	7.60%	502,741,235.61

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北鄂钢附属企业总公司	4,716,769.80	4,716,769.80	100.00%	收回可能性较小
合计	4,716,769.80	4,716,769.80	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	473,800,244.32	14,214,007.34	3.00%
1 至 2 年	83,901,096.89	5,034,065.81	6.00%
2 至 3 年	62,775,676.78	9,416,351.52	15.00%
3 至 4 年	2,400,629.22	720,188.76	30.00%
4 至 5 年	1,504,092.33	902,455.40	60.00%
5 年以上	14,390,060.08	12,951,054.07	90.00%

合计	638,771,799.62	43,238,122.90	6.77%
----	----------------	---------------	-------

确定该组合依据的说明:

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:

(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 5,233,863.61 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

因非同一控制下企业合并范围变化增加应收账款坏账准备1,375,373.89元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆金赛医药有限公司	76,371,234.82	11.87	4,006,315.79
华北制药河北华民药业有限责任公司	64,194,426.38	9.98	6,987,633.96
重庆医药集团药特分有限责任公司	32,888,727.16	5.11	1,821,040.11
国药集团威奇达药业有限公司	14,807,720.61	2.30	444,231.62
中南大学湘雅二医院	14,455,135.55	2.24	512,737.74
小计	202,717,244.52	31.50	13,771,959.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	46,540,235.26	41.56%	93,535,756.62	90.49%
1至2年	56,177,890.65	50.16%	8,777,208.60	8.49%
2至3年	8,471,057.08	7.56%	33,320.00	0.03%
3年以上	807,586.60	0.72%	1,020,223.82	0.99%
合计	111,996,769.59	--	103,366,509.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
刘小铁	52,000,000.00	40.22
台州市一铭医药化工有限公司	40,304,439.41	31.18
邵东县宏盛民中药材有限公司	7,500,000.00	5.80
邵东县爱军药业有限责任公司	4,549,600.00	3.52
深圳市哲灵投资管理有限公司	3,500,000.00	2.71
小计	107,854,039.41	83.43

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,540,862.04	4,711,334.16

合计	26,540,862.04	4,711,334.16
----	---------------	--------------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,170,600.00	3.13%	10,170,600.00	100.00%		7,042,200.00	1.28%	7,042,200.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	314,441,677.41	96.76%	23,666,393.04	7.53%	290,775,284.37	544,282,022.19	98.65%	28,068,295.03	5.16%	516,213,727.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	355,000.00	0.11%	355,000.00	100.00%		415,000.00	0.07%	415,000.00	100.00%	
合计	324,967,000.00	100.00%	34,191,900.00	10.52%	290,775,284.37	551,739,000.00	100.00%	35,525,495.03	6.44%	516,213,727.16

	277.41		93.04		84.37	,222.19		5.03		7.16
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南时代阳光投资集团有限公司	10,170,600.00	10,170,600.00	100.00%	收回可能性较小
合计	10,170,600.00	10,170,600.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	207,658,173.50	6,229,745.19	3.00%
1 至 2 年	74,194,167.12	4,451,650.04	6.00%
2 至 3 年	5,781,473.02	867,220.94	15.00%
3 至 4 年	18,180,547.91	5,454,164.38	30.00%
4 至 5 年	3,669,905.94	2,201,943.56	60.00%
5 年以上	4,957,409.92	4,461,668.93	90.00%
合计	314,441,677.41	23,666,393.04	7.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,472,324.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

因非同一控制下企业合并范围变化增加坏账准备139,921.00元；因处置子公司合并范围变化减少坏账准备1,098.82元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	180,137,704.89	382,076,299.01
经销商借款	124,461,111.10	123,718,820.98
备用金	4,667,125.47	4,259,996.92
保证金及押金	10,469,663.05	9,890,204.69
其他	5,231,672.90	31,793,900.59
合计	324,967,277.41	551,739,222.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	单位往来款	98,100,000.00	1 年以内	30.19%	2,943,000.00
深圳赛乐敏生物科技有限公司	单位往来款	20,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.15%	5,247,315.83
徐勤辉	经销商借款	11,413,194.46	1 年以内、1-2 年	3.51%	655,975.00
刘萌萌	经销商借款	10,812,500.02	1 年以内、1-2 年	3.33%	621,450.00
海南赛乐敏生物科技有限公司	单位往来款	10,000,000.00	1 年以内、1-2 年	3.08%	431,296.89
合计	--	150,325,694.48	--	46.26%	9,899,037.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,201,596.85	3,990,941.06	194,210,655.79	165,940,031.31	3,078,751.85	162,861,279.46
在产品	37,719,762.79	112,755.60	37,607,007.19	41,290,400.27		41,290,400.27
库存商品	249,327,494.38	2,456,842.58	246,870,651.80	145,114,744.47	3,086,523.40	142,028,221.07
消耗性生物资产	215,211.39		215,211.39	101,179.00		101,179.00
委托加工物资	13,222,926.84		13,222,926.84	2,232,217.71		2,232,217.71
包装物	9,443,451.41		9,443,451.41	10,171,701.54		10,171,701.54
发出商品	3,968,702.21		3,968,702.21			
低值易耗品	1,813,430.49		1,813,430.49	2,872,624.59		2,872,624.59
合计	513,912,576.36	6,560,539.24	507,352,037.12	367,722,898.89	6,165,275.25	361,557,623.64

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,078,751.85	912,189.21				3,990,941.06

在产品		112,755.60				112,755.60
库存商品	3,086,523.40	640,117.36		1,269,798.18		2,456,842.58
合计	6,165,275.25	1,665,062.17		1,269,798.18		6,560,539.24

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	
库存商品	可变现净值低于账面价值	实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	31,677,619.26	554,535.90
银行理财产品	210,309,905.32	1,545,391,254.79
其他	1,422,856.43	
合计	243,410,381.01	1,545,945,790.69

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,250,756,408.63	5,199,705.00	1,245,556,703.63	418,163,700.00	5,199,705.00	412,963,995.00
按公允价值计量的	504,906,703.63		504,906,703.63	813,995.00		813,995.00
按成本计量的	745,849,705.00	5,199,705.00	740,650,000.00	417,349,705.00	5,199,705.00	412,150,000.00
其他[注]	85,000,000.00		85,000,000.00	99,818,511.80		99,818,511.80
合计	1,335,756,408.63	5,199,705.00	1,330,556,703.63	517,982,211.80	5,199,705.00	512,782,506.80

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	503,658,822.46			503,658,822.46
公允价值	504,906,703.63			504,906,703.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,247,881.17			1,247,881.17

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）		250,000.00		250,000.00					0.76%	
海南银行股份有限公司	210,000.00			210,000.00					5.00%	

上海杏泽 兴禾投资 管理中心 (有限合 伙)		56,000,000 .00		56,000,000 .00					8.00%	
常州平盛 股权投资 基金合伙 企业(有限 合伙)	50,000,000 .00			50,000,000 .00					16.50%	
上海联创 永沂二期 股权投资 基金合伙 企业(有限 合伙)	37,500,000 .00	12,500,000 .00		50,000,000 .00					10.00%	
北京春风 百润股权 投资合伙 企业(有限 合伙)	25,000,000 .00			25,000,000 .00					16.67%	
重庆市沙 坪坝区新 世纪小额 贷款股份 有限公司	22,000,000 .00			22,000,000 .00					10.00%	
重庆亚德 云信科技 有限公司	20,000,000 .00			20,000,000 .00					7.00%	
重庆市金 科金融保 理有限公 司	15,710,000 .00			15,710,000 .00					4.76%	1,885,200. 00
重庆市金 科商业保 理有限公 司	14,290,000 .00			14,290,000 .00					4.76%	1,114,620. 00
上海怡同 信息科技 有限公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					11.11%	
上海北卡		10,000,000		10,000,000					9.09%	

医药技术有限公司		.00		.00						
滨海临海资产管理 有限公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00					7.14%	
上海烽康 医疗投资 有限公司	2,650,000. 00			2,650,000. 00					14.99%	
海南赛格 实业股份 有限公司	2,600,000. 00			2,600,000. 00	2,600,000. 00			2,600,000. 00	0.10%	
海南旭龙 集团股份 公司	1,000,000. 00			1,000,000. 00	1,000,000. 00			1,000,000. 00	0.34%	
海口集华 有限公司	400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00	0.40%	
其他	1,199,705. 00			1,199,705. 00	1,199,705. 00			1,199,705. 00		
合计	417,349,70 5.00	328,500,00 0.00		745,849,70 5.00	5,199,705. 00			5,199,705. 00	--	2,999,820. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

注：其他系认购中信信诚资产管理有限公司发起设立的“中信信诚信盈系列1号”专项资产管理计划份额，购入成本为85,000,000.00元。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
台州市一 铭医药化 工有限公 司	454,412.2 6									454,412.2 6	454,412.2 6
小计	454,412.2 6									454,412.2 6	454,412.2 6
二、联营企业											

中国抗体制药有限公司	71,608,60 0.56			-22,067,0 47.31	-1,719,08 6.43	-18,629,9 71.27				29,192,49 5.55	
江西华邦药业有限公司	7,641,090 .69		7,641,090 .69								
湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	15,307,17 3.91			-1,009,51 6.94						14,297,65 6.97	
湖南普瑞康医药有限公司	10,684,05 0.28			-647,425. 02						10,036,62 5.26	
重庆亚德科技股份有限公司	60,412,76 8.03	55,320,93 5.02		2,237,464 .03						117,971,1 67.08	
长沙市昭阳资本管理有限公司	2,385,666 .69			-246,216. 76						2,139,449 .93	
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)		96,670,20 0.00		-894,469. 52						95,775,73 0.48	
海南赛乐敏生物科技有限公司	51,890,58 3.73		48,249,71 0.18	-3,640,87 3.55							
北京清睿智能科技有限公司		30,000,00 0.00		-480,985. 43						29,519,01 4.57	
武汉泰乐奇信息科技有限公司		30,000,00 0.00		-613,065. 95						29,386,93 4.05	
重庆维智畅云信息技术服务有限公司	9,338,828 .24			-1,243,16 3.44						8,095,664 .80	

四川四凯 计算机软 件有限公 司		50,000,00 0.00		477,843.5 4						50,477,84 3.54	
重庆市忠 县同正小 额贷款有 限责任公 司	24,506,37 5.08		22,378,56 0.00	-2,127,81 5.08							
天嗜（北 京）国际 文化传媒 有限公司	1,915,578 .25			-53,121.8 9						1,862,456 .36	
小计	255,690,7 15.46	261,991,1 35.02	78,269,36 0.87	-30,308,3 93.32	-1,719,08 6.43	-18,629,9 71.27				388,755,0 38.59	
合计	256,145,1 27.72	261,991,1 35.02	78,269,36 0.87	-30,308,3 93.32	-1,719,08 6.43	-18,629,9 71.27				389,209,4 50.85	454,412.2 6

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	17,263,266.67			17,263,266.67
（1）外购	17,263,266.67			17,263,266.67
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,263,266.67			17,263,266.67

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	501,114.27			501,114.27
(1) 计提或摊销	501,114.27			501,114.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	501,114.27			501,114.27
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,762,152.40			16,762,152.40
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	804,590,544.87	562,004,479.40	20,942,397.12	27,216,746.95	1,414,754,168.34
2.本期增加金额	151,188,554.68	27,855,563.65	2,557,844.20	10,510,456.24	192,112,418.77
(1) 购置	133,843,218.00	19,307,309.43	1,304,134.62	5,771,651.88	160,226,313.93
(2) 在建工程转入	15,922,045.68	7,482,243.22	24,102.58	1,046,011.12	24,474,402.60
(3) 企业合并增加	1,423,291.00	1,066,011.00	1,229,607.00	3,692,793.24	7,411,702.24
3.本期减少金额		3,577,583.63	616,540.20	276,277.33	4,470,401.16
(1) 处置或报废		3,577,583.63	616,540.20	118,275.33	4,312,399.16
(2) 处置子公司减少				158,002.00	158,002.00
4.期末余额	955,779,099.55	586,282,459.42	22,883,701.12	37,450,925.86	1,602,396,185.95
二、累计折旧					
1.期初余额	179,501,823.47	196,013,038.74	11,631,936.92	12,550,966.51	399,697,765.64
2.本期增加金额	34,430,936.51	42,991,299.83	2,644,454.64	6,714,675.84	86,781,366.82
(1) 计提	33,987,845.75	42,846,461.50	1,560,232.66	3,655,903.87	82,050,443.78
(2) 企业合并增加	443,090.76	144,838.33	1,084,221.98	3,058,771.97	4,730,923.04
3.本期减少金额		2,783,700.60	567,611.69	184,571.04	3,535,883.33
(1) 处置或报废		2,783,700.60	567,611.69	48,586.39	3,399,898.68
(2) 处置子公司减少				135,984.65	135,984.65
4.期末余额	213,932,759.98	236,220,637.97	13,708,779.87	19,081,071.31	482,943,249.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	741,846,339.57	350,061,821.45	9,174,921.25	18,369,854.55	1,119,452,936.82
2.期初账面价值	625,088,721.40	365,991,440.66	9,310,460.20	14,665,780.44	1,015,056,402.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海口市制药厂研发中心 1#2#3#楼	24,328,940.35	正在办理
天地药业倒班宿舍	489,950.95	正在办理
小 计	24,818,891.30	

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中药材仓储物流交易中心项目	245,180,618.43		245,180,618.43	33,665,250.49		33,665,250.49
郴州东院一期工程项目	232,301,168.42		232,301,168.42	151,497,983.49		151,497,983.49
FDA 认证建设项目	138,307,907.28		138,307,907.28	7,674,548.84		7,674,548.84
盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设项目	7,327,709.63		7,327,709.63	1,504,539.68		1,504,539.68
其他	16,379,050.82		16,379,050.82	2,119,746.73		2,119,746.73
合计	639,496,454.58		639,496,454.58	196,462,069.23		196,462,069.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中药材仓储物流交易中心项目	399,850,000.00	33,665,250.49	211,515,367.94			245,180,618.43	61.32%	61.32%				募股资金
郴州东院一期工程项目	580,937,100.00	151,497,983.49	80,803,184.93			232,301,168.42	39.99%	39.99%	21,763,227.15	14,096,348.11	7.82%	金融机构贷款
FDA 认证建设项目	720,768,400.00	7,674,548.84	130,633,358.44			138,307,907.28	19.19%	19.19%				募股资金
盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设项目	141,000,000.00	1,504,539.68	15,948,013.11	10,124,843.16		7,327,709.63	50.28%	50.28%				募股资金
天地药	115,000,		7,132,20	7,132,20			39.51%	100.00%				募股资

业 100吨 头孢克 洛粗品 建设项 目	300.00		4.65	4.65								金
其他		2,119,74 6.73	21,476,6 58.88	7,217,35 4.79		16,379,0 50.82						金融机 构贷款
合计	1,957,55 5,800.00	196,462, 069.23	467,508, 787.95	24,474,4 02.60		639,496, 454.58	--	--	21,763,2 27.15	14,096,3 48.11		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	2,982,551.67	3,403,354.16
合计	2,982,551.67	3,403,354.16

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	换地权益证	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	365,893,067.13	54,502,191.26	95,767,015.01	4,528,479.72	1,372,372.77	522,063,125.89
2.本期增加金额	49,359,129.52		9,600.00		249,965.82	49,618,695.34
(1) 购置	49,359,129.52		9,600.00		161,965.82	49,530,695.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					88,000.00	88,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	415,252,196.65	54,502,191.26	95,776,615.01	4,528,479.72	1,622,338.59	571,681,821.23
二、累计摊销						
1.期初余额	40,639,055.13	9,326,205.71	35,330,749.57		353,927.32	85,649,937.73
2.本期增加金额	7,609,929.65	3,018,403.16	8,105,641.40		186,368.11	18,920,342.32
(1) 计提	7,609,929.65	3,018,403.16	8,105,641.40		186,368.11	18,920,342.32
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	48,248,984.78	12,344,608.87	43,436,390.97		540,295.43	104,570,280.05
三、减值准备						
1.期初余额				286,479.72		286,479.72

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				286,479.72		286,479.72
四、账面价值						
1.期末账面 价值	367,003,211.87	42,157,582.39	52,340,224.04	4,242,000.00	1,082,043.16	466,825,061.46
2.期初账面 价值	325,254,012.00	45,175,985.55	60,436,265.44	4,242,000.00	1,018,445.45	436,126,708.44

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
头孢中间体 7-ACCA 研 制技术	23,164,547.0 1							23,164,547.0 1
奥美拉唑碳 酸氢钠干混 悬剂的研制	19,446,014.4 6	1,177,134.06						20,623,148.5 2
多西他赛制 剂的开发	18,672,974.9 6	86,000.00						18,758,974.9 6
苯达莫司汀 及制剂的研 制	21,514,913.9 9	82,921.35						21,597,835.3 4
注射用头孢 西丁钠补充	27,226,964.1 5	382,457.20						27,609,421.3 5

申请								
伐地那非原料及制剂的临床前研究	2,101,423.27							2,101,423.27
孟鲁司特钠片、咀嚼片的研制	2,593,941.45	320,793.25						2,914,734.70
替比培南原料及颗粒的研制	3,494,310.68	35,875.33						3,530,186.01
人工耳蜗技术开发	9,827,241.16	17,073,693.58						26,900,934.74
头孢拉宗钠及注射用头孢拉宗钠	9,240,470.31	49,766.59						9,290,236.90
多立培南原料及注射用多立培南	9,151,802.54	12,655.02						9,164,457.56
其他药品开发	9,442,724.13	11,775,768.14						21,218,492.27
合计	155,877,328.11	30,997,064.52						186,874,392.63

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
鄂州康禾医院管理有限公司	240,172,379.17			240,172,379.17
盐城开元医药化工有限公司	30,700,184.32			30,700,184.32
郴州市第一人民医院东院有限公司	19,373,989.76			19,373,989.76
湖南柳城中药饮	1,799,088.20			1,799,088.20

片有限公司					
湖南海药鸿星堂医药有限公司			5,268,740.03		5,268,740.03
湖南省弘华中药饮片有限公司			2,381,355.00		2,381,355.00
合计	292,045,641.45		7,650,095.03		299,695,736.48

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1) 2016年10月，公司收购鄂州康禾医院管理有限公司，在购买日将合并成本大于合并中取得鄂州康禾医院管理有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司已聘请评估机构按照市场法对鄂州康禾医院管理有限公司资产组组合截至2017年12月31日的可回收价值进行评估，公司管理层根据评估结果判断该项商誉无需计提减值准备。

2) 2012年7月，公司子公司重庆天地药业有限公司收购盐城开元医药化工有限公司，在购买日将合并成本大于合并中取得盐城开元医药化工有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司已聘请评估机构按照收益法对盐城开元医药化工有限公司资产组组合截至2017年12月31日的可回收价值进行评估，公司管理层根据评估结果判断该项商誉无需计提减值准备。

3) 郴州市第一人民医院东院有限公司、湖南柳城中成药饮片有限公司、湖南海药鸿星堂医药有限公司、湖南省弘华中药饮片有限公司商誉系企业合并所产生，公司管理层根据收购目的、收购决策所依据的经营预测及购买日至资产负债表日的发展情况对商誉进行了减值测试，无需计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,685,412.78	3,728,534.64	2,350,123.45		5,063,823.97
服务费	4,840,696.07		1,725,232.68		3,115,463.39
合计	8,526,108.85	3,728,534.64	4,075,356.13		8,179,287.36

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,089,178.64	17,273,627.24	100,069,453.70	17,495,941.68
内部交易未实现利润	85,828,285.82	13,325,890.08	22,812,734.38	3,421,910.16
可抵扣亏损	16,421,019.66	2,463,152.95	8,840,467.20	1,326,070.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,962,132.66	490,533.17		
合计	205,300,616.78	33,553,203.44	131,722,655.28	22,243,921.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,247,881.17	251,686.93	493,995.00	74,099.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	225,000.00	33,750.00	366,164.38	91,541.10
合计	1,472,881.17	285,436.93	860,159.38	165,640.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,553,203.44		22,243,921.92
递延所得税负债		285,436.93		165,640.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	72,765,660.88	37,498,449.52
资产减值准备	10,838,536.68	13,828,352.81
合计	83,604,197.56	51,326,802.33

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		730.10	
2018 年	1,340,850.60	4,709,729.41	
2019 年	2,361,033.32	1,693,420.58	
2020 年	2,605,947.55	5,411,369.11	
2021 年	21,979,612.58	25,683,200.32	
2022 年	44,478,216.83		
合计	72,765,660.88	37,498,449.52	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术转让费	14,487,230.00	11,810,000.00
长期资产购置款	126,535,929.09	85,129,063.96
预付投资款[注]	103,545,722.00	104,745,722.00
合计	244,568,881.09	201,684,785.96

其他说明：

注：系子公司海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）1,980.00万元及海药大健康管理（北京）有限公司8,374.57万元对外股权投资款，被投资方工商变更登记尚未完成，暂作其他非流动资产列示。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	151,600,000.00	100,000,000.00
抵押借款	119,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	535,000,000.00	340,000,000.00

信用借款	892,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,697,600,000.00	1,135,000,000.00

短期借款分类的说明:

注: 期末质押借款15,000万元同时由刘悉承提供保证担保; 抵押借款7,000万元同时由刘悉承、邱晓微提供保证担保; 保证借款中3,000万元由刘悉承提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方交易情况之说明。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,573,237.16	7,817,613.07
合计	63,573,237.16	7,817,613.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	231,867,826.19	201,391,776.62
工程款	79,596,908.02	84,400,308.99

合计	311,464,734.21	285,792,085.61
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末，无账龄1年以上重要的应付账款。

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	36,582,464.93	30,111,490.51
合计	36,582,464.93	30,111,490.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,560,480.69	178,367,834.91	176,113,286.29	8,815,029.31
二、离职后福利-设定提存计划	6,336.00	15,056,406.12	15,028,655.82	34,086.30
合计	6,566,816.69	193,424,241.03	191,141,942.11	8,849,115.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,595,582.38	152,119,144.55	149,370,678.58	8,344,048.35
2、职工福利费		11,629,147.08	11,629,147.08	
3、社会保险费	3,584.00	7,416,095.30	7,412,274.09	7,405.21
其中：医疗保险费	3,200.00	6,504,644.69	6,501,232.89	6,611.80
工伤保险费	128.00	603,564.37	603,427.90	264.47
生育保险费	256.00	307,886.24	307,613.30	528.94
4、住房公积金	75,016.03	4,176,285.53	4,179,782.53	71,519.03
5、工会经费和职工教育经费	886,298.28	2,943,396.45	3,481,554.01	348,140.72
其他		83,766.00	39,850.00	43,916.00
合计	6,560,480.69	178,367,834.91	176,113,286.29	8,815,029.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,080.00	14,587,324.32	14,559,949.20	33,455.12
2、失业保险费	256.00	469,081.80	468,706.62	631.18
合计	6,336.00	15,056,406.12	15,028,655.82	34,086.30

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,484,476.92	56,291,584.26
企业所得税	22,388,936.59	33,591,066.00
个人所得税	2,152,994.16	274,812.65
城市维护建设税	5,535,986.47	5,828,143.05
教育费附加	2,585,430.73	2,725,298.16
地方教育附加	1,411,552.81	1,450,185.14
房产税	1,615,749.91	956,433.78

土地使用税	328,689.87	247,932.47
其他	523,342.86	567,387.04
合计	88,027,160.32	101,932,842.55

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	47,619,178.08	15,443,613.18
非公开定向债务融资利息	27,290,000.04	33,919,441.50
其他	521,113.60	336,708.45
合计	75,430,291.72	49,699,763.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工行海南信托投资公司	3,267,489.60	3,267,489.60
汇通国际信托投资公司	384,566.15	384,566.15
海南保险职工经济技术开发服务公司	127,091.70	127,091.70
其他	196,023.35	196,023.35
邱晓容	1,260,000.00	
邱岭	200,000.00	
合计	5,435,170.80	3,975,170.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
工行海南信托投资公司	3,267,489.60	暂未领取
汇通国际信托投资公司	384,566.15	暂未领取
海南保险职工经济技术开发服务公司	127,091.70	暂未领取
其他	196,023.35	暂未领取
小计	3,975,170.80	

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	46,922,656.43	7,240,991.90
保证金	62,259,750.30	36,029,033.30
预提销售费用	45,834,994.85	115,380,026.18
其他	4,983,565.03	14,337,311.01
合计	160,000,966.61	172,987,362.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末，无账龄1年以上重要的其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,600,000.00	40,000,000.00
一年内到期的应付债券		490,857,862.91
一年内到期的长期应付款	22,000,322.99	36,024,100.85
一年内到期的其他非流动负债	22,659,051.34	10,674,282.01
合计	72,259,374.33	577,556,245.77

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资[注]	499,613,698.62	500,000,000.00
合计	499,613,698.62	500,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明:

注: 期末, 其他流动负债系2017年5月16日发行的一年期非公开定向债务融资工具17海药PPN002。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,450,000.00	
抵押借款		109,000,000.00
保证借款	396,000,000.00	207,000,000.00
合计	417,450,000.00	316,000,000.00

长期借款分类的说明:

注: 期末质押借款2,805.00万元(其中长期借款列示2,145.00万元, 一年内到期的非流动负债列示660.00万元)同时由刘悉承、邱晓微提供保证担保; 保证借款20,000.00万元同时由刘悉承、深圳市南方同正投资有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联方交易情况之说明。

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
17 海药 01	1,288,982,704.42	
合计	1,288,982,704.42	

(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)

单位: 元

17 海药 01	1,300,000 ,000.00	2017/6/23	5 年	1,287,000 ,000.00		1,287,000 ,000.00	47,619,17 8.08	1,982,704 .42			1,288,982 ,704.42
合计	--	--	--	1,287,000 ,000.00		1,287,000 ,000.00	47,619,17 8.08	1,982,704 .42			1,288,982 ,704.42

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,022,349.62	28,022,672.61
未确认融资费用	-1,116,875.96	-3,870,575.72
合 计	4,905,473.66	24,152,096.89

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,966,175.33	1,280,000.00	3,139,345.72	59,106,829.61	受益期
合计	60,966,175.33	1,280,000.00	3,139,345.72	59,106,829.61	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
郴州高新技术园区产业引导资金	36,505,074.01		763,163.28				35,741,910.73	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一	3,900,000.00						3,900,000.00	与资产相关

期建设尾砂工程专项补贴								
产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资项目	3,240,000.00		540,000.00				2,700,000.00	与资产相关
工业发展专项资金	2,487,500.00		150,000.00				2,337,500.00	与资产相关
粉针车间高技术产业化项目	2,500,000.00		500,000.00				2,000,000.00	与资产相关
人工耳蜗建设项目	1,684,210.52		105,263.16				1,578,947.36	与资产相关
第二代国产人工耳蜗临床验证研究		1,280,000.00					1,280,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息化局设备资助款	1,396,900.00		167,710.00				1,229,190.00	与资产相关
国产人工耳蜗系统优化设计	1,287,280.68		85,818.72				1,201,461.96	与资产相关
收到财政专项资金	1,210,833.34		210,000.00				1,000,833.34	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一期建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息化局设备资助奖励资金	892,920.00		95,670.00				797,250.00	与资产相关
多通道国产耳蜗匹配资金	638,544.90		42,569.65				595,975.25	与资产相关
新一代人工耳蜗语音处理器的研制	560,000.00		56,000.00				504,000.00	与资产相关

“抗肿瘤新药-苯达莫司汀原料及制剂的研制”的专项补助	500,000.00						500,000.00	与资产相关
人工耳蜗编码策略研究经费	574,000.00		114,800.00				459,200.00	与资产相关
人工耳蜗语音处理器的改进	315,789.48		21,052.65				294,736.83	与资产相关
收到市级民营经济专项资金	345,000.00		60,000.00				285,000.00	与资产相关
2014 年海口市中小企业发展专项资金	280,000.00		40,000.00				240,000.00	与资产相关
植入式骶神经刺激系统的研制	252,631.55		16,842.11				235,789.44	与资产相关
市级民营经济专项资金	270,000.00		40,000.00				230,000.00	与资产相关
国家中小企业发展专项资金-专利补贴	236,842.12		15,789.47				221,052.65	与资产相关
企业设备资助款	196,140.00						196,140.00	与资产相关
创新基金	175,000.00		35,000.00				140,000.00	与资产相关
库区承接产业转移项目补助资金	141,666.63		5,666.68				135,999.95	与资产相关
05dz52025 课题经费	150,000.00		30,000.00				120,000.00	与资产相关
多通道人工耳蜗研究经费	75,000.00		15,000.00				60,000.00	与资产相关
20060409 课题经费	70,000.00		14,000.00				56,000.00	与资产相关

普陀区区级 科技创新项 目资助资金	55,842.10		10,000.00				45,842.10	与资产相关
0604H1410 课题经费	25,000.00		5,000.00				20,000.00	与资产相关
合计	60,966,175.3 3	1,280,000.00	3,139,345.72				59,106,829.6 1	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 海药 MTN001 中期票据	497,500,000.00	498,665,277.79
中国农发重点建设基金有限公司[注]	93,000,000.00	93,000,000.00
国开发展基金有限公司[注]	51,300,000.00	51,300,000.00
海南交控汇金股权投资有限公司[注]	23,000,000.00	23,000,000.00
远东国际租赁有限公司贷款	15,823,814.15	38,482,865.49
合计	680,623,814.15	704,448,143.28

其他说明：

注：详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,335,979,264. 00						1,335,979,264. 00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,224,355,567.73			3,224,355,567.73
其他资本公积	94,874,208.47	71,725,303.64	18,629,971.27	147,969,540.84
合计	3,319,229,776.20	71,725,303.64	18,629,971.27	3,372,325,108.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变化主要系：1) 子公司鄂州康禾医院管理有限公司少数股东溢价增资引起资本公积增加，公司按照持股比例确认资本公积增加67,319,051.03 元；2) 子公司重庆天地药业有限责任公司折价收购其子公司盐城开元医药化工有限公司少数股东权益引起资本公积增加，公司按照持股比例确认资本公积增加4,406,252.61元；3) 联营企业中国抗体制药有限公司溢价收购其控股子公司海南赛乐敏生物科技有限公司少数股东权益引起资本公积减少，公司按照持股比例确认资本公积减少 18,191,697.43 元；4) 联营企业中国抗体制药有限公司本期新发行股份，稀释公司持有的中国抗体制药有限公司股权，公司确认资本公积减少438,273.84元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		509,769,297.43		509,769,297.43
合计		509,769,297.43		509,769,297.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年9月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购股份作为拟实施的股权激励计划之标的股份，回购股份的资金总额不低于人民币 4 亿元，不超过人民币 6 亿元，实施期限自公司股东大会审议通过之日起 6 个月内。截至2017年12月31日，公司累计回购股份38,614,138股，总金额509,769,297.43元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,117,651.30	-4,402,379.00		177,587.68	-4,256,631.32	-323,335.26	-2,138.98

合收益		55			97		0.67
其中：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	603,176.72	-1,719,086.43			-1,719,086.43		-1,115,909.71
可供出售金融资产公允价值变动损益	416,340.27	753,886.17		177,587.68	575,623.15	675.34	991,963.42
外币财务报表折算差额	1,098,134.31	-3,437,179.29			-3,113,168.69	-324,010.60	-2,015,034.38
其他综合收益合计	2,117,651.30	-4,402,379.55		177,587.68	-4,256,631.97	-323,335.26	-2,138,980.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,378,892.56	16,753,229.47		68,132,122.03
合计	51,378,892.56	16,753,229.47		68,132,122.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	719,993,337.83	580,439,065.67
调整后期初未分配利润	719,993,337.83	580,439,065.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,626,637.68	164,628,977.45
减：提取法定盈余公积	16,753,229.47	25,074,705.29
应付普通股股利	200,396,889.60	
期末未分配利润	589,469,856.44	719,993,337.83

调整期初未分配利润明细：

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

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,785,791,417.98	922,251,912.99	1,487,667,866.89	703,266,745.40
其他业务	38,730,176.60	24,509,006.03	21,285,641.62	15,302,134.68
合计	1,824,521,594.58	946,760,919.02	1,508,953,508.51	718,568,880.08

62、利息净收入

项目	本期数	上年同期数
利息收入		35,026,871.83
利息收入小计		35,026,871.83
利息支出小计		
利息净收入		35,026,871.83

63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,407,696.93	10,018,721.11
教育费附加	6,528,590.05	7,501,040.46
房产税	4,525,969.15	1,634,544.14
土地使用税	2,065,981.47	1,178,659.65
印花税	1,901,750.25	2,110,260.26
营业税		250,538.94
其他	29,228.87	30,387.88
合计	23,459,216.72	22,724,152.44

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费及市场开发费	425,415,281.15	277,530,914.59
职工薪酬	20,134,462.39	17,138,938.87
运输费用	16,322,264.58	12,360,220.48
差旅费	5,378,206.60	4,878,503.69
业务招待费	1,367,749.02	6,257,871.04
其他	13,502,486.88	11,179,001.28
合计	482,120,450.62	329,345,449.95

其他说明：

65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,658,424.43	56,655,891.32
差旅费	13,458,848.22	11,787,884.52
折旧费	15,581,204.79	14,837,890.02
技术开发费	31,185,034.23	22,620,437.37
无形资产摊销	18,917,008.99	15,409,790.58
办公费	5,054,148.35	8,456,372.22
业务招待费	6,813,259.49	4,056,904.57
咨询费	9,286,211.79	7,128,553.23
董事会费	662,268.95	642,857.16
税金		1,924,980.53
股权激励费用		-5,809,455.10
产权交易手续费		8,280,283.01
其他	28,818,727.29	26,022,404.35
合计	206,435,136.53	172,014,793.78

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	220,585,043.09	120,306,166.80
减：利息收入	86,398,080.99	24,041,753.84
加：汇兑损失	4,050,459.87	219,242.54
减：汇兑收益	894,231.67	4,673,322.08
加：其他	1,093,903.16	1,124,362.83
合计	138,437,093.46	92,934,696.25

其他说明：

67、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,761,539.44	54,581,179.77
二、存货跌价损失	1,665,062.17	1,421,853.59
五、长期股权投资减值损失		7,641,090.69
合计	5,426,601.61	63,644,124.05

其他说明：

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,213,610.51	366,164.38
合计	-3,213,610.51	366,164.38

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,308,393.32	-14,394,822.59
处置长期股权投资产生的投资收益	26,896,713.21	1,257,728.90
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,039,820.00	
理财收益	50,462,004.75	26,894,743.05
其他	3,570,395.85	
合计	53,660,540.49	13,757,649.36

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-479,388.95	-214,832.76
合 计	-479,388.95	-214,832.76

71、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	38,462,190.54	
合 计	38,462,190.54	

72、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		38,703,886.34	
其他	2,577,533.97	860,908.72	2,577,533.97
合计	2,577,533.97	39,564,795.06	2,577,533.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
忠县工业发 展专项资金							15,000,000.0 0	与收益相关
海口市工业 发展资金及 奖励							6,340,200.00	与收益相关
产业规划、市 场开拓扶持 资金							4,000,000.00	与收益相关
浦东新区科 技发展基金 重点企业研							3,000,000.00	与收益相关

发机构补贴								
2015 年海南省工业和信息产业发展基金							2,908,600.00	与收益相关
海口市科学技术工业信息局 2015 年度企业运输费补贴款							1,056,000.00	与收益相关
土地契税返还							324,960.00	与收益相关
递延收益摊销							2,466,587.14	与资产相关
浦东新区科技发展基金重点科技创业企业专项资金							500,000.00	与收益相关
忠县财政局补贴							400,000.00	与收益相关
海口市财政局外贸区域资金							450,000.00	与收益相关
其他政府补贴收入							2,257,539.20	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		38,703,886.34	--

其他说明：

73、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,495,500.00	2,242,000.00	6,495,500.00
其他	600,912.01	386,019.49	600,912.01
合计	7,096,412.01	2,628,019.49	7,096,412.01

其他说明：

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,707,027.52	43,167,049.33
递延所得税费用	-11,120,985.96	-6,906,594.34
合计	24,586,041.56	36,260,454.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	105,792,730.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,448,182.54
子公司适用不同税率的影响	-14,357,567.98
调整以前期间所得税的影响	281,109.32
非应税收入的影响	5,284,818.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,561,183.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,928,146.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,359,797.06
研发费用等加计扣除项目的影响	-3,063,334.81
所得税费用	24,586,041.56

其他说明

75、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司往来款	298,533,480.00	

收回重庆亚德科技股份有限公司资金往来款	195,865,753.42	
收回深圳市南方同正投资有限公司往来款	100,000,000.00	210,000,000.00
收回台州市一铭医药化工有限公司往来款	50,000,000.00	
收到重庆赛诺生物药业股份有限公司往来款	42,000,000.00	273,300,000.00
收回江西华邦药业有限公司往来款	32,985,233.34	
收到国药控股湖北有限公司往来款	30,000,000.00	
收回 上海紫康金融信息服务有限公司往来款	20,000,000.00	
收到个人往来借款	10,230,230.00	
收到银行存款利息收入	48,090,258.32	11,005,120.55
收到财政补贴资金	35,322,844.82	35,912,339.20
收到保证金	34,402,198.68	15,798,637.90
收到深圳市南方同正投资有限公司往来款		130,500,000.00
收回宁波甬康企业管理有限公司往来款		120,000,000.00
收回经销商周转借款		9,291,867.44
收回四川四凯计算机软件有限公司往来款		5,000,000.00
收到其他	9,206,529.96	5,411,994.60
合计	906,636,528.54	816,219,959.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	534,861,879.62	238,422,837.10
支付管理费用	87,923,772.22	88,386,821.19
支付重庆亚德科技股份有限公司资金往来款	195,000,000.00	
支付深圳市南方同正投资有限公司往来款	100,000,000.00	130,500,000.00
支付重庆市忠县同正小额贷款有限责任	100,000,000.00	

公司往来款		
支付台州市一铭医药化工有限公司往来款	50,000,000.00	
归还国药控股湖北有限公司往来款	15,000,000.00	
归还重庆赛诺生物药业股份有限公司往来款	42,000,000.00	273,300,000.00
支付盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)往来款	6,460,000.00	
支付湖南健安医疗科技有限公司往来款	2,550,000.00	
支付票据保证金	32,151,049.79	15,814,925.81
支付经销商周转借款	10,000,000.00	50,000,000.00
支付捐赠支出	6,495,500.00	
支付个人往来借款	12,541,974.00	
支付重庆金赛医药有限公司往来款		210,000,000.00
支付宁波甬康企业管理有限公司往来款		120,000,000.00
支付上海紫康金融信息服务有限公司往来款		20,000,000.00
支付四川四凯计算机软件有限公司往来款		5,000,000.00
其他	18,917,521.67	17,950,352.63
合计	1,213,901,697.30	1,169,374,936.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存单款项	701,602,500.00	100,000,000.00
收回单位借款	15,830,000.00	
取得子公司收到的现金	8,889,444.50	
收到资产相关政府补助	1,280,000.00	2,913,600.00
收回工程保证金	1,520,000.00	
收到土地补偿款		6,340,000.00
合计	729,121,944.50	109,253,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存单款项	793,500,000.00	1,559,394,100.00
偿还工程保证金	9,107,760.00	
支付单位借款	21,106,027.10	10,900,000.00
支付刘小铁合作种植款		52,000,000.00
合计	823,713,787.10	1,622,294,100.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非公开定向债务融资工具款项	998,625,000.00	498,500,000.00
收到发行超短期债券款项	499,250,000.00	
发行中期票据		498,500,000.00
收到中国农发重点建设基金有限公司固定收益增资款		93,000,000.00
收到海南交控汇金股权投资有限公司固定收益增资款		23,000,000.00
收到远东国际租赁有限公司借款		122,200,000.00
零碎股处置收益		658.76
合计	1,497,875,000.00	1,235,200,658.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开定向债务融资工具到期还款	1,000,000,000.00	500,000,000.00
支付回购股份款	509,769,297.43	
支付超短期债券到期还款	500,000,000.00	
支付子公司少数股东减资款	77,440,000.00	
支付购买子公司少数股东股权款	11,620,000.00	
偿还融资租赁借款本金	43,311,604.57	24,945,850.62

支付交银国际信托有限公司借款还款		74,000,000.00
支付非公开发行股份中介费用		10,366,002.67
支付海药 MTN001 中期票据发行费用	1,500,000.00	
合计	2,143,640,902.00	609,311,853.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,206,688.59	159,333,585.35
加：资产减值准备	5,426,601.61	63,644,124.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,551,558.05	68,725,821.84
无形资产摊销	18,920,342.32	15,409,790.58
长期待摊费用摊销	4,075,356.13	1,848,248.15
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）	479,688.95	214,832.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,213,610.51	-366,164.38
财务费用（收益以“-”号填列）	223,741,271.29	120,306,166.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,660,540.49	-13,757,649.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,063,194.86	-6,998,135.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,791.10	91,541.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,872,641.64	-74,251.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	313,039,505.20	-602,307,977.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,521,239.98	176,201,091.42
经营活动产生的现金流量净额	526,479,214.58	-17,728,976.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21
减：现金的期初余额	1,634,358,648.21	1,145,259,220.81

现金及现金等价物净增加额	405,928,666.59	489,099,427.40
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,771,069.00
其中：	--
其中：湖南海药鸿星堂医药有限公司	19,441,069.00
湖南弘华中药饮片有限公司	7,330,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	35,660,513.50
其中：	--
其中：湖南海药鸿星堂医药有限公司	25,587,832.52
湖南弘华中药饮片有限公司	10,072,680.98
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-8,889,444.50

其他说明：

注：本期公司以增资方式取得子公司，取得子公司支付的现金净额列报于收到其他与投资活动有关的现金。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
湖南海药鸿星堂医药有限公司	
湖南弘华中药饮片有限公司	
其中：	--
湖南海药鸿星堂医药有限公司	
湖南弘华中药饮片有限公司	
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21
其中：库存现金	368,712.94	97,114.60
可随时用于支付的银行存款	1,972,558,898.43	1,634,261,533.61
可随时用于支付的其他货币资金	67,359,703.43	
三、期末现金及现金等价物余额	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21

其他说明：

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	732,590,268.78	440,954,330.24
其中：支付货款	721,421,620.01	413,675,988.11
支付固定资产等长期资产购置款	11,168,648.77	27,278,342.13
小 计	732,590,268.78	440,954,330.24

(6) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中票据保证金42,451,471.86元以及到期日在3个月以上且公司拟持有至到期的定期存款1,593,500,000.00元使用存在限制，已从现金及现金等价物中剔除。

78、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：

79、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,635,951,471.86	到期日 3 个月以上且拟持有至到期的定期存款、票据保证金
固定资产	266,167,515.99	为公司借款提供抵押担保
无形资产	35,325,544.02	为公司借款提供抵押担保
应收账款	16,608,380.35	为公司借款提供质押担保
合计	1,954,052,912.22	--

其他说明：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	63,011,713.61
其中：美元	5,624,401.97	6.5342	36,750,967.35
欧元	31,631.00	7.8023	246,794.55
港币	2,923.58	0.8359	2,443.82
台币	118,287,894.00	0.2199	26,011,507.89
应收账款	--	--	7,661,075.32
其中：美元	1,172,458.04	6.5342	7,661,075.32

其他说明：

(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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
哈德森生物医药有限公司	美国新泽西州	美元	经营当地流通货币
力声特美国股份有限公司	美国华盛顿州	美元	经营当地流通货币
海药国际集团有限公司	香港	港币	经营当地流通货币

81、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

82、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初数	本期新增补助金 额	本期计入当期损 益	期末数	与资产相关/与 收益相关
郴州高新技术园区产业引导资金	36,505,074.01		763,163.28	35,741,910.73	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一期建设 尾砂工程专项补贴	3,900,000.00			3,900,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目2013年中央预算 内投资项目	3,240,000.00		540,000.00	2,700,000.00	与资产相关
工业发展专项资金	2,487,500.00		150,000.00	2,337,500.00	与资产相关
粉针车间高技术产业化项目	2,500,000.00		500,000.00	2,000,000.00	与资产相关
人工耳蜗建设项目	1,684,210.52		105,263.16	1,578,947.36	与资产相关
第二代国产人工耳蜗临床验证研究		1,280,000.00		1,280,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息化局设备资助款	1,396,900.00		167,710.00	1,229,190.00	与资产相关

国产人工耳蜗系统优化设计	1,287,280.68		85,818.72	1,201,461.96	与资产相关
收到财政专项资金	1,210,833.34		210,000.00	1,000,833.34	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一期建设项目	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息局设备资助奖励资金	892,920.00		95,670.00	797,250.00	与资产相关
多通道国产耳蜗匹配资金	638,544.90		42,569.65	595,975.25	与资产相关
新一代人工耳蜗语音处理器的研制	560,000.00		56,000.00	504,000.00	与资产相关
“抗肿瘤新药-苯达莫司汀原料及制剂的研制”的专项补助	500,000.00			500,000.00	与资产相关
人工耳蜗编码策略研究经费	574,000.00		114,800.00	459,200.00	与资产相关
人工耳蜗语音处理器的改进	315,789.48		21,052.65	294,736.83	与资产相关
收到市级民营经济专项资金	345,000.00		60,000.00	285,000.00	与资产相关
2014年海口市中小企业发展专项资金	280,000.00		40,000.00	240,000.00	与资产相关
植入式骶神经刺激系统的研制	252,631.55		16,842.11	235,789.44	与资产相关
市级民营经济专项资金	270,000.00		40,000.00	230,000.00	与资产相关
国家中小企业发展专项资金-专利补贴	236,842.12		15,789.47	221,052.65	与资产相关
企业设备资助款	196,140.00			196,140.00	与资产相关
创新基金	175,000.00		35,000.00	140,000.00	与资产相关
库区承接产业转移项目补助资金	141,666.63		5,666.68	135,999.95	与资产相关
05dz52025课题经费	150,000.00		30,000.00	120,000.00	与资产相关
多通道人工耳蜗研究经费	75,000.00		15,000.00	60,000.00	与资产相关
20060409课题经费	70,000.00		14,000.00	56,000.00	与资产相关
普陀区区级科技创新项目资助资金	55,842.10		10,000.00	45,842.10	与资产相关
0604H1410课题经费	25,000.00		5,000.00	20,000.00	与资产相关
小 计	60,966,175.33	1,280,000.00	3,139,345.72	59,106,829.61	与资产相关

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
医药制造企业创税奖励	12,832,400.00	其他收益	与收益相关
忠县工业发展专项资金	12,461,630.00	其他收益	与收益相关
金融服务业发展专项资金	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
销售收入增长扶持资金	1,320,000.00	其他收益	与收益相关
海口市科学技术工业信息化局企业运输费补贴	1,015,700.00	其他收益	与收益相关
海口市科学技术工业信息化局2017年海口市重大科技计划奖金	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
企业科专项款	710,000.00	其他收益	与收益相关
重大流通产业项目追溯体系财政补贴款	700,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术成果专项专项资金	479,000.00	其他收益	与收益相关
知识产权专项奖励资金	408,000.00	其他收益	与收益相关

重庆市财政局2016年创新创业团队奖励	300,000.00	其他收益	与收益相关
忠县科学技术委员会2016年度科技创新奖	280,000.00	其他收益	与收益相关
海口市科学技术工业信息化局科技奖奖金	200,000.00	其他收益	与收益相关
海口市科学技术工业信息化局质量品牌建设奖励	200,000.00	其他收益	与收益相关
海口市科学技术工业信息化局工业十佳企业扶持资金补助	100,000.00	其他收益	与收益相关
其他	1,816,114.82	其他收益	与收益相关
合计	35,322,844.82		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为38,462,190.54元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南海药鸿星堂医药有限公司	2017年09月04日	19,441,069.00	51.00%	增资	2017年09月04日	增资款已经支付,工商变更登记已经完成	48,058,345.26	2,855,284.53
湖南弘华中药饮片有限公司	2017年08月25日	7,330,000.00	40.00%	增资	2017年08月25日	增资款已经支付,工商变更登记已经完成	16,341,053.59	-59,707.53

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖南海药鸿星堂医药有限公司	湖南弘华中药饮片有限公司
--现金	19,441,069.00	7,330,000.00
合并成本合计	19,441,069.00	7,330,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,172,328.97	4,948,645.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产	5,268,740.03	2,381,355.00

公允价值份额的金额		
-----------	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖南海药鸿星堂医药有限公司		湖南弘华中药饮片有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	62,930,472.15	62,930,472.15	42,495,785.60	42,495,785.60
货币资金	29,399,806.52	29,399,806.52	10,072,680.98	10,072,680.98
应收款项	32,358,277.87	32,358,277.87	17,270,480.50	17,270,480.50
存货	911,366.85	911,366.85	10,675,467.16	10,675,467.16
固定资产	14,934.25	14,934.25	2,665,844.96	2,665,844.96
无形资产			88,000.00	88,000.00
在建工程			1,723,312.00	1,723,312.00
递延所得税资产	246,086.66	246,086.66		
负债：	35,141,591.82	35,141,591.82	30,124,173.11	30,124,173.11
借款	4,800,000.00	4,800,000.00		
应付款项	30,341,591.82	30,341,591.82	30,124,173.11	30,124,173.11
净资产	27,788,880.33	27,788,880.33	12,371,612.49	12,371,612.49
取得的净资产	14,172,328.97	14,172,328.97	4,948,645.00	4,948,645.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1) 购买日湖南海药鸿星堂医药有限公司各资产负债项目无明显的增值或减值，公司将各资产负债项目购买日账面价值确认为可辨认净资产的公允价值。

2) 购买日湖南弘华中药饮片有限公司各资产负债项目无明显的增值或减值，公司将各资产负债项目购买日账面价值确认为可辨认净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
广州瑞海医药研究有限公司	设立	2017/7/27	7,000,000.00	70.00
南京云杏医疗管理有限公司	设立	2017/8/7	2,223,800.00	51.00
昆明烽康医疗管理有限公司	设立	2017/5/16	600,000.00	60.00
云杏科技（天津）有限公司	设立	2017/9/21		90.00
湖南佰成仓储物流有限公司	设立	2017/1/4	23,000,000.00	61.00
海药国际集团有限公司	设立	2017/5/9	HKD77,746,000.00	100.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
海口多多之旅接待服务有限公司	注销子公司	2017/7/11	461,566.61	

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海口市制药厂有限公司[注 1]	海口市秀英区南海大道西 66 号	海口市秀英区南海大道西 66 号	制造业	94.90%		设立
桂林海药生物科技有限公司	桂林市永福县苏桥镇干校旁苏桥园 6#综合楼 3-27 号	桂林市永福县苏桥镇干校旁苏桥园 6#综合楼 3-27 号	服务业		100.00%	设立
广州瑞海医药研究有限公司	广州高新技术产业开发区开创大道 2707 号 1610 室	广州高新技术产业开发区开创大道 2707 号 1610 室	服务业	15.00%	55.00%	设立
湖南海药鸿星堂	长沙市雨花区环保中路 169 号 G	长沙市雨花区环保中路 169 号 G	批发和零售业		51.00%	非同一控制下企

医药有限公司	栋 3 楼 307-317 房	栋 3 楼 307-317 房				业合并
重庆天地药业有 限责任公司[注 2]	重庆市忠县忠州 大道沈阳路 1 号	重庆市忠县忠州 大道沈阳路 1 号	制造业	81.94%		同一控制下企业 合并
重庆天一医药有 限公司[注 2]	重庆市忠县忠州 大道沈阳路 1 号	重庆市忠县忠州 大道沈阳路 1 号	批发和零售业	51.00%	49.00%	设立
盐城开元医药化 工有限公司[注 3]	滨海县滨淮镇头 罾（盐城市沿海 化工园区）	滨海县滨淮镇头 罾（盐城市沿海 化工园区）	制造业		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海力声特医学 科技有限公司	上海市普陀区怒 江北路 561 弄 6 号 1 楼	上海市普陀区怒 江北路 561 弄 6 号 1 楼	制造业	91.17%		同一控制下企业 合并
上海海药营销咨 询有限公司	上海市普陀区怒 江北路 561 弄 6 号 2 楼 A 座	上海市普陀区怒 江北路 561 弄 6 号 2 楼 A 座	服务业	100.00%		设立
上海力声特神经 电子科技有限公司 [注 4]	上海市浦东新区 周浦镇周祝公路 337 号 9 幢 229 室	上海市浦东新区 周浦镇周祝公路 337 号 9 幢 229 室	技术开发与服务		100.00%	同一控制下企业 合并
恒佳医疗科技 （北京）有限责 任公司[注 5]	北京市朝阳区北 苑路甲 13 号院 2 楼 8 层 2-801 室	北京市朝阳区北 苑路甲 13 号院 2 楼 8 层 2-801 室	服务业		90.00%	设立
哈德森生物医药 有限公司	美国新泽西州北 布朗斯维克	美国新泽西州北 布朗斯维克	医药研发及销售	70.00%		设立
海南寰太股权投 资基金管理有限 公司	海口市龙昆北路 30 号宏源证券大 厦 11 楼	海口市龙昆北路 30 号宏源证券大 厦 11 楼	投资管理及咨询 服务	80.00%		设立
海南寰太生物医 药产业创业投资 基金合伙企业 （有限合伙）[注 6]	海口市龙华区国 贸大道 56 号北京 大厦 21 层 C、D	海口市龙华区国 贸大道 56 号北京 大厦 21 层 C、D	服务业	48.80%	3.20%	设立
湖南廉桥药都医 药有限公司	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇药材 市场长沙大道 81-83 号	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇药材 市场长沙大道 81-83 号	商业	99.29%		设立
海药大健康管理 （北京）有限公 司	北京市西城区西 直门外大街 18 号 楼 9 层 6 单元 1002	北京市西城区西 直门外大街 18 号 楼 9 层 6 单元 1002	远程医疗及健康 管理服务平台	100.00%		设立

力声特美国股份有限公司[注 7]	美国华盛顿州	美国华盛顿州	软件开发		100.00%	设立
鄂州康禾医院管理有限公司[注 8]	湖北省鄂州市江碧路（雨台山）	湖北省鄂州市江碧路（雨台山）	医院管理的技术咨询和服务	76.00%		非同一控制下企业合并
郴州市第一人民医院东院有限公司	湖南省郴州市苏仙区	郴州市苏仙区白露塘镇林邑大道坪田标准厂房企业服务中心 518 室	医疗服务	51.00%		非同一控制下企业合并
湖南柳城中药饮片有限公司[注 9]	湖南省常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会	湖南省常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会	中药饮片的生产		71.00%	非同一控制下企业合并
湖南弘华中药饮片有限公司[注 9]	邵东县廉桥镇工业区	邵东县廉桥镇工业区	制造业		40.00%	非同一控制下企业合并
湖南养身堂贸易有限公司[注 9]	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇廉桥药材市场长沙大道 81-83 号	中药材、中药饮片、保健品销售		61.00%	设立
湖南海怀茯苓有限公司[注 10]	湖南省怀化市靖州苗族侗族自治县	湖南省怀化市靖州苗族侗族自治县	茯苓品种中药材规模化种植、加工和销售		61.00%	设立
湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司[注 11]	湖南省娄底市涟源市涟水名城	湖南省娄底市涟源市涟水名城	中药材种植、生产、加工、销售		61.00%	设立
湖南佰成仓储物流有限公司[注 12]	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇兴隆村、太阳村	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇兴隆村、太阳村	交通运输、仓储和邮政业		61.00%	非同一控制下企业合并
湖南廉药药都信息技术有限公司[注 13]	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇药材市场长沙大道 81-83 号	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇药材市场长沙大道 81-83 号	信息传输、软件和信息技术服务业		66.00%	设立
海南海药投资有限公司	海南省海口市南海大道 192 号	海南省海口市南海大道 192 号	租赁和商务服务业	100.00%		设立
南京云杏医疗管理有限公司[注 14]	南京市江宁区林陵街道天元中路 126 号新城发展中心 02 幢 311 室（江宁开发区）	南京市江宁区林陵街道天元中路 126 号新城发展中心 02 幢 311 室（江宁开发区）	租赁和商务服务业		51.00%	设立
昆明烽康医疗管理有限公司[注 14]	云南省昆明市滇池度假区滇池印	云南省昆明市滇池度假区滇池印	租赁和商务服务业		60.00%	设立

14]	象花园 62-2-801 号	象花园 62-2-801 号	业			
云杏科技(天津)有限公司[注 14]	天津市河北区望海楼街金海岸公寓 2-1405-1 室	天津市河北区望海楼街金海岸公寓 2-1405-1 室	科学研究和技术服务业		90.00%	设立
海药国际集团有限公司	香港湾仔骆克道 300 号侨阜商业大厦 A 座 20 楼	香港湾仔骆克道 300 号侨阜商业大厦 A 座 20 楼	医药、医疗器械和医疗健康的商业活动、跨境合作和服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 2015年12月, 国开发展基金有限公司以现金人民币5,130.00万元对子公司海口市制药厂有限公司增资, 增资完成后持有海口市制药厂有限公司6.62%的股权, 相关工商登记手续已办理。2016年2月, 海南交控汇金股权投资基金有限公司以现金2,300.00万元对子公司海口市制药厂有限公司增资, 增资完成后持有海口市制药厂有限公司2.88%的股权, 相关工商登记手续已办理。2016年8月, 公司以非公开发行募集资金向海口市制药厂有限公司增资254,099,231.00元, 公司增资完成后, 国开发展基金有限公司及海南交控汇金股权投资基金有限公司分别持有海口市制药厂有限公司3.52%、1.58%的股权。根据国开发展基金有限公司及海南交控汇金股权投资基金有限公司的投资合同约定: 本公司在2019年5月20日至2025年12月20日期间分七期回购国开发展基金有限公司持有的股权, 国开发展基金有限公司在投资期内按照投资金额享有每年1.2%的固定收益, 不参与海口市制药厂有限公司经营管理, 不享有表决权; 海南交控汇金股权投资基金有限公司投资期为5年, 本公司在投资期届满须回购其股权, 投资期海南交控汇金股权投资基金有限公司不参与公司利润分配和经营, 故公司对海口市制药厂有限公司实际享有益比例仍为100%, 收到款项作为其他非流动负债列示。

公司子公司海口市制药厂有限公司持有桂林海药生物科技有限公司100.00%的股权, 享有100.00%表决权; 持有广州瑞海医药研究有限公司55.00%的股权, 享有55.00%表决权; 持有湖南海药鸿星堂医药有限公司51.00%的股权, 享有51.00%表决权。

注2: 2016年8月, 中国农发重点建设基金有限公司以现金9,300万元对子公司重庆天地药业有限责任公司增资, 增资完成后持有重庆天地药业有限责任公司14.75%的股权, 相关工商登记手续尚未办理。根据投资协议的约定, 前述增资款专项用于“年产65吨医药原料药项目”的建设, 投资期限13年, 中国农发重点建设基金有限公司在投资期内按照投资金额享有每年1.2%的固定收益, 不参与重庆天地药业有限责任公司的经营管理, 不享有表决权, 故公司对重庆天地药业有限责任公司实际享有益比例仍为99.27%, 收到款项作为其他非流动负债列示。

公司子公司重庆天地药业有限责任公司持有重庆天一医药有限公司49.00%的股权, 享有49.00%表决权。

注3: 2017年1月, 公司子公司重庆天地药业有限责任公司以人民币1,162.00万元收购盐城开元医药化工有限公司少数股东股权, 收购完成后, 公司子公司天地药业持有盐城开元医药化工有限公司100.00%的股权, 享有100.00%表决权。

注4: 公司子公司上海力声特医学科技有限公司持有上海力声特神经电子科技有限公司100.00%的股权, 享有100.00%表决权。

注5: 公司子公司上海力声特医学科技有限公司持有恒佳医疗科技(北京)有限责任公司90.00%的股权, 享有90.00%表决权。

注6: 公司持有海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)48.80%的股权, 享有48.80%表决权; 公司子公司海南寰太股权投资基金管理有限公司持有海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)3.20%的股权, 享有3.20%表决权。

注7：公司子公司上海力声特医学科技有限公司持有力声特美国股份有限公司100.00%的股权，享有100.00%表决权。

注8：2017年11月，盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）以货币形式向鄂州康禾医院管理有限公司增资2,526.32万元，此次增资完成后，公司持有鄂州康禾医院管理有限公司的股权比例由100.00%变更为76.00%，享有鄂州康禾医院管理有限公司76.00%表决权。

注9：2017年11月，公司湖南柳城中药饮片有限公司申请注册资本由200.00万元增加至5,000.00万元，子公司湖南廉桥药都医药有限公司认缴注册资本3,550.00万元，对其持股比例由51.00%变更为71.00%，享有71.00%表决权；

湖南柳城中药饮片有限公司持有湖南养身堂贸易有限公司61.00%的股权，享有湖南养身堂贸易有限公司61.00%表决权；湖南柳城中药饮片有限公司本年度通过增资方式取得湖南弘华中药饮片有限公司40.00%的股权，享有40.00%表决权。

注10：子公司湖南廉桥药都医药有限公司持有湖南海怀茯苓有限公司61.00%的股权，享有61.00%表决权。

注11：子公司湖南廉桥药都医药有限公司持有湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司61.00%股权，享有61.00%的表决权。

注12：子公司湖南廉桥药都医药有限公司持有湖南佰成仓储物流有限公司61.00%股权，享有61.00%表决权。

注13：子公司湖南廉桥药都医药有限公司持有湖南廉药药都信息技术有限公司66.00%的股权，享有66.00%表决权。

注14：子公司海南海药投资有限公司持有南京云杏医疗管理有限公司51.00%的股权，享有51.00%表决权；南京云杏医疗管理有限公司持有昆明烽康医疗管理有限公司60.00%的股权，享有60.00%表决权；南京云杏医疗管理有限公司持有云杏科技(天津)有限公司90.00%的股权，享有90.00%表决权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本年度，公司子公司湖南柳城中药饮片有限公司以增资方式取得湖南弘华中药饮片有限公司40.00%的股权。增资完成后，持有湖南弘华中药饮片有限公司40.00%的股权，成为其第一大股东；同时，湖南弘华中药饮片有限公司董事会成员5人，湖南柳城中药饮片有限公司委派3人，对湖南柳城中药饮片有限公司经营决策能够进行控制，故公司将其纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
重庆天地药业有限责任公司	0.73%	533,218.75	1,460,000.00	7,965,821.63
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业	48.00%	2,312,905.17		82,202,389.55

(有限合伙) [注 1]				
鄂州康禾医院管理有限公司[注 2]	24.00%			52,680,948.97
湖南廉桥药都医药有限公司	0.71%	7,299.27		4,992,832.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本期少数股东其他权益变动系子公司海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资项目退出收回资金，按照合伙人大会决议分配给全体合伙人，导致的少数股东投入资本的减少。

注2：本期少数股东其他权益变动系鄂州康禾医院管理有限公司少数股东增资投入120,000,000.00元，按照持股比例享有鄂州康禾医院管理有限公司权益增加52,680,948.97元。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
重庆天地药业有限责任公司[注]	1,892,042,437.05	824,180,237.99	2,716,222,675.04	1,507,205,185.92	24,809,046.14	1,532,014,232.06	1,589,441,058.13	779,389,884.68	2,368,830,942.81	978,974,614.99	160,164,061.60	1,139,138,676.59
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业	52,532,516.74	118,705,948.62	171,238,465.36				139,592,731.20	106,890,583.73	246,483,314.93			
湖南廉桥药都医药有限公司	625,447,425.35	301,255,900.42	926,703,325.77	146,671,497.06	117,000,000.00	263,671,497.06	681,217,431.57	75,520,129.91	756,737,561.48	50,314,749.32	57,000,000.00	107,314,749.32
鄂州康禾医院管理有限公司	178,092,669.39	107,386,386.65	285,479,056.04	65,975,102.00		65,975,102.00						

单位：元

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
重庆天地药业有限责任公司[注]	621,385,162.17	73,043,663.95	73,136,176.76	-223,817,792.27	666,824,156.45	28,102,210.00	28,126,127.81	511,973,641.32
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业		4,755,150.43	4,755,150.43	-3,983,502.13		-804,922.10	-804,922.10	-2,095,505.83
湖南廉桥药都医药有限公司	32,632,108.97	-1,823,950.94	-1,823,950.94	-56,275,219.11	14,857,715.44	-1,945,599.41	-1,945,599.41	-52,715,759.85
鄂州康禾医院管理有限公司	122,506,797.23	1,037,459.17	1,037,459.17	-57,969,148.45				

其他说明：

注：上述数据均按子公司合并财务报表列示

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
鄂州康禾医院管理有限公司	2017/11/1	100.00%	76.00%
盐城开元医药化工有限公司	2017/4/25	90.18%	100.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	鄂州康禾医院	盐城开元医药
购买成本/处置对价	120,000,000.00	11,620,000.00
--现金	120,000,000.00	11,620,000.00

购买成本/处置对价合计	120,000,000.00	11,620,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	52,680,948.97	16,058,654.79
差额	67,319,051.03	4,438,654.79
其中：调整资本公积	67,319,051.03	4,438,654.79

其他说明

注：鄂州康禾医院管理有限公司所有者权益份额变化系少数股东溢价增资引起，溢价67,319,051.03元计入资本公积；盐城开元医药化工有限公司所有者权益份额变化系子公司重庆天地药业有限责任公司收购少数股东权益，收购成本小于取得净资产，重庆天地药业有限责任公司确认资本公积增加 4,438,654.79元，公司按持股比例享有4,406,252.61计入公司资本公积。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
台州市一铭医药化工有限公司	浙江省台州市	台州市椒江区滨海路 58 号	医药产品生产与销售		50.00%	权益法核算
中国抗体制药有限公司	中国香港	香港湾仔区谢斐道 90 号豫港大厦 22 层	生物医药	36.48%		权益法核算
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	江苏省盐城市	盐城市城南新区新都街道景观大道大数据产业园创新大厦南楼 1924 室(CND)	租赁和商务服务业	33.00%		权益法核算
重庆亚德科技股份有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区石桥铺科园一路 C-23-2 号	软件开发和提供信息服务	22.55%	10.72%	权益法核算
四川四凯计算机软件有限公司	四川省成都市	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府二街 138 号 1 幢 8 楼 801-805 号	信息传输、软件和信息技术服务业		35.00%	权益法核算
北京清睿智能科技有限公司	北京市	北京市海淀区中关村东路 1 号院 8 号楼地下一层	科学研究和技术服务业		30.00%	权益法核算

		CB102-060 号			
--	--	-------------	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	台州市一铭医药化工有限公司	台州市一铭医药化工有限公司
流动资产	33,494,287.68	49,334,253.65
其中：现金和现金等价物	151,909.42	1,127,755.23
非流动资产	1,960,079.90	5,682,661.11
资产合计	35,454,367.58	55,016,914.76
流动负债	51,893,687.71	72,296,608.12
负债合计	51,893,687.71	72,296,608.12
归属于母公司股东权益	-16,439,320.13	-17,279,693.36
按持股比例计算的净资产份额	-8,219,660.07	-8,639,846.68
--商誉	1,448,738.78	1,448,738.78
--其他	454,412.26	454,412.26
营业收入	38,919,314.21	24,731,108.30
财务费用	1,300,529.76	1,130,744.83
所得税费用		162,038.81
净利润	840,373.23	-15,291,040.32
综合收益总额	840,373.23	-15,291,040.32

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	中国抗体 制药有限公司	重庆亚德 科技股份有限公司	四川四凯 计算机软 件有限公 司	北京清睿 智能科技 有限公司	盐城海药 烽康投资 管理中心 (有限合 伙)	中国抗体 制药有限 公司	重庆亚德 科技股份 有限公司	四川四凯 计算机软 件有限公 司	北京清睿 智能科技 有限公司	盐城海药 烽康投资 管理中心 (有限合 伙)
流动资产	71,211,331 .15	359,254,29 7.73	58,722,457 .57	27,033,188 .69	37,837,580 .26	80,350,975 .17	310,166,15 0.78			

非流动资产	54,820,055.67	46,231,966.51	17,455,096.38	1,541,199.36	258,880,000.00	3,121,766.06	42,159,826.19			
资产合计	126,031,386.82	405,486,264.24	76,177,553.95	28,574,388.05	296,717,580.26	83,472,741.23	352,325,976.97			
流动负债	36,148,045.91	152,148,619.85	6,846,913.91	177,672.83	6,488,093.95	25,610,747.52	225,062,470.43			
非流动负债	150,235,836.74	50,000,000.00				253,386.52				
负债合计	186,383,882.65	202,148,619.85	6,846,913.91	177,672.83	6,488,093.95	25,864,134.04	225,062,470.43			
少数股东权益		23,313,487.10				14,640,583.73	24,767,572.61			
归属于母公司股东权益	-60,352,495.83	180,024,157.29	69,330,640.04	28,396,715.22	290,229,486.31	42,968,023.46	102,495,933.93			
按持股比例计算的净资产份额	-22,016,590.48	59,894,037.13	24,265,724.01	8,519,014.57	95,775,730.48	16,113,008.80	26,351,704.61			
调整事项	-4,286,505.73									
--商誉	55,495,591.76	58,077,129.95	26,212,119.53	21,000,000.00		55,495,591.76	34,061,063.42			
对联营企业权益投资的账面价值	29,192,495.55	117,971,167.08	50,477,843.54	29,519,014.57	95,775,730.48	71,608,600.56	60,412,768.03			
营业收入		285,224,281.23	18,175,563.38				319,032,232.77			
净利润	-52,381,393.23	6,074,137.85	1,365,267.25	-1,603,284.78	-2,710,513.69	-1,311,933.56	5,339,265.41			
综合收益总额	-57,093,801.21	6,074,137.85	1,365,267.25	1,603,284.78	-2,710,513.69	-866,567.54	5,339,265.41			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	65,818,787.37	24,324,123.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-36,471,779.31	-89,334.65
--综合收益总额	-36,471,779.31	-89,334.65

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的31.50%(2016年12月31日：49.64%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	64,642,204.75				64,642,204.75
小 计	64,642,204.75				64,642,204.75

(续上表)

项 目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	286,348,434.40				286,348,434.40
小 计	286,348,434.40				286,348,434.40

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,142,650,000.00	2,249,031,059.09	1,786,342,835.73	435,265,355.86	27,422,867.50
应付票据	63,573,237.16	63,573,237.16	63,573,237.16		
应付账款	311,464,734.21	311,464,734.21	311,464,734.21		
应付股利	5,435,170.80	5,435,170.80	5,435,170.80		
其他应付款	160,000,966.61	160,000,966.61	160,000,966.61		

其他流动负债及利息	526,903,698.66	532,500,000.00	532,500,000.00		
长期应付款及利息	27,140,677.40	28,022,672.61	22,000,322.99	6,022,349.62	
应付债券及利息	1,336,601,882.50	1,755,000,000.00	91,000,000.00	182,000,000.00	1,482,000,000.00
其他非流动负债及利息	703,569,098.34	766,150,595.53	48,279,830.88	556,746,364.65	161,124,400.00
小计	5,277,339,465.68	5,871,178,436.01	3,020,597,098.38	1,180,034,070.13	1,670,547,267.50

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,491,000,000.00	1,599,821,099.85	1,253,357,230.30	220,122,202.88	126,341,666.67
应付票据	7,817,613.07	7,817,613.07	7,817,613.07		
应付账款	285,792,085.61	285,792,085.61	285,792,085.61		
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80		
其他应付款	172,987,362.39	172,987,362.39	172,987,362.39		
其他流动负债及利息	526,812,500.03	526,812,500.03	526,812,500.03		
长期应付款及利息	60,176,197.74	63,771,557.83	35,748,885.22	28,022,672.61	
应付债券及利息	506,301,476.09	517,573,800.00	517,573,800.00		
其他非流动负债及利息	722,566,075.21	800,443,814.16	34,779,882.01	626,047,665.49	139,616,266.66
小计	3,777,428,480.94	3,978,995,003.74	2,838,844,529.43	874,192,540.98	265,957,933.33

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币904,650,000.00元(2016年12月31日：人民币1,263,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，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的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，国外子公司哈德森生物医药有限公司、力声特美国股份有限公司、海药国际集团有限公司，经营活动对本公司影响不重大。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	92,945,938.96	200,225,000.00		293,170,938.96
1.交易性金融资产	92,945,938.96			92,945,938.96
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		200,225,000.00		200,225,000.00
（二）可供出售金融资产		504,906,703.63		504,906,703.63
（2）权益工具投资		504,906,703.63		504,906,703.63
持续以公允价值计量的资产总额	92,945,938.96	705,131,703.63		798,077,642.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的能在二级市场公开转让的股票，具有活跃交易市场，因此采用第一层次输入值作为公允价值，以持有股票2017年12月31日前最后一个交易日收盘价作为公允价值计量依据。

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

1. 公司购买的厦门国际银行"利利共赢"结构性存款，不能在活跃市场对外转让，因此采用第二层次输入值作为公允价值。

2017年12月31日，上海银行间同业拆放利率，位于理财计划合同约定的SHIBOR 利率0%至7.5%区间内，故按照4.50%收益率计算该理财产品的公允价值。

2. 公司认购的招商银行结构性存款，不能在活跃市场对外转让，因此采用第二层次输入值作为公允价值。

2017年12月31日，伦敦金银市场协会的黄金价格，较存款登记日2017年12月26日的黄金价格，未突破该结构性存款业务说明书约定的波动区间，故按照1.96%年化收益率计算该理财产品的公允价值。

3. 公司持有的重庆农村商业银行股份有限公司（以下简称重庆农商行）股票不能在H股市场公开转让，

因此采用第二层次输入值作为公允价值。

2017年12月31日，重庆农商行H股收盘价为港币5.52元/股，按当日港币兑换人民币汇率折算后为4.61元/股，低于2017年12月31日账面每股净资产。基于重庆农商行作为金融公司的特性及其期末H股市价低于每股净资产的现实，本公司持有的重庆农商行权益投资的每股公允价值以H股2017年12月31日前最后一个交易日的收盘价计量。

4. 公司持有的股票投资金明精机（300281），系通过非公开发行方式获取且有明确锁定期的股票，2017年12月31日，在证券交易所上市交易的同一股票的收盘价高于公司初始取得成本。公司按下列公式确定估值日该非公开发行股票的价值：

$$FV = C + (P - C) \times \frac{D1 - Dr}{D1}$$

其中：FV为估值日该非公开发行股票的价值；

C为该非公开发行股票的初始取得成本；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的收盘价；

D1为该非公开发行股票锁定期所含的交易天数；

Dr为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易天数（不含估值日当天）。

根据相关上述估值方法，确认该项投资每股公允价值以13.02元计量。

5. 公司持有的股票投资人民同泰（600829），2017年12月31日处于停牌状态，公司以指数收益法即把停牌期间行业指数的涨跌幅视为停牌股的涨跌幅以确定当前公允价值。公司根据同行业指数的日收益率，确认该标的股票收益率为8.13%，结合人民同泰停牌日收盘价，确认该项投资每股公允价值以13.24元计量。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市南方同正投资有限公司	深圳市	兴办实业、国内商业、物资供销业、投	60006000	27.87%	27.87%

		资咨询			
--	--	-----	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘悉承。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南普瑞康医药有限公司	联营企业
海南赛乐敏生物科技有限公司[注 1]	联营企业
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司[注 2]	联营企业
江西华邦药业有限公司[注 3]	联营企业

其他说明

注1：公司子公司海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)已于本年度将其持有的海南赛乐敏生物科技有限公司25.00%股权全部转让，转让完成后，该公司与公司关联关系为联营企业中国抗体制药有限公司子公司。

注2：公司子公司重庆天地药业有限责任公司已于2017年2月将所持有的重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司20.00%股权全部转让，本次股权转让后，公司与重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司无关联关系，下述关联交易金额仍按2017年度金额列示。

注3：公司子公司重庆天地药业有限责任公司已于2017年11月将所持有的江西华邦药业有限公司40.00%股权全部转让，本次股权转让后，公司与江西华邦药业有限公司无关联关系，下述关联交易金额仍按2017年度金额列示。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳赛乐敏生物科技有限公司	联营企业中国抗体制药有限公司子公司
重庆天海电池材料有限公司	同受母公司控制
邱晓薇	实际控制人关系密切家庭成员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州市一铭医药化工有限公司	采购商品、接受劳务	32,425,429.35			25,867,170.00
台州市一铭医药化工有限公司	采购设备	3,498,000.00			
重庆亚德科技股份有限公司	采购商品	2,868,000.00			
海南赛乐敏生物科技有限公司	技术服务				2,345,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市一铭医药化工有限公司	出售商品		18,288,048.25
湖南普瑞康医药有限公司	出售商品	5,012,118.00	6,756,765.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南赛乐敏生物科技有限公司	房屋及设备	5,000,000.00	5,000,000.00
重庆天海电池材料有限公司	房屋及设备	720,000.00	0.00
台州市一铭医药化工有限公司	房屋及设备	1,903,200.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

根据公司子公司海口市制药厂有限公司与海南赛乐敏生物科技有限公司签订的设备及房屋租赁合同，子公司海口市制药厂有限公司将坐落于海口市秀英区南海大道192号海药工业园厂房和设备有偿租赁给海南赛乐敏生物科技有限公司使用，租赁期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止，租赁费用为500.00万元/年，租赁期限届满收取租赁费用。本年度，海口市制药厂有限公司确认租赁收入500.00万元，租赁期间转售水电气2,888,218.59元

根据公司子公司重庆天地药业有限责任公司与重庆天海电池材料有限公司签订的房屋租赁合同，子公司重庆天地药业有限责任公司将位于重庆市忠县水坪工业园区部分生产车间、办公及生活场所有偿租赁给重庆天海电池材料有限公司使用，租赁期限至2019年2月29日，本年度，双方结算租赁费720,000.00元。

根据公司子公司重庆天地药业有限责任公司与台州市一铭医药化工有限公司签订的房屋及设备租赁合同，子公司重庆天地药业有限责任公司将位于重庆市忠县忠州大道独株路10号部分生产厂房、机器设备、办公及生活场所有偿租赁给台州市一铭医药化工有限公司使用，租赁期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止，本年度，双方结算租赁费1,903,200.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆亚德科技股份有限公司	45,000,000.00	2017年10月10日	2018年10月09日	否
重庆亚德科技股份有限公司	35,000,000.00	2017年09月13日	2018年09月12日	否
重庆亚德科技股份有限公司	50,000,000.00	2017年08月31日	2019年08月30日	否
重庆亚德科技股份有限公司	20,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

刘悉承	150,000,000.00	2017 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 25 日	否
刘悉承	20,000,000.00	2017 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 10 日	否
刘悉承	10,000,000.00	2017 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 11 日	否
刘悉承、深圳市南方同正投资有限公司	200,000,000.00	2017 年 11 月 03 日	2019 年 11 月 03 日	否
刘悉承、邱晓微	28,050,000.00	2017 年 01 月 03 日	2022 年 01 月 03 日	否
刘悉承、邱晓微	70,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
深圳市南方同正投资有限公司	100,000,000.00	2017 年 04 月 25 日	2017 年 08 月 07 日	计算资金占用费 2,311,111.11 元
重庆亚德科技股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 05 月 09 日	2017 年 05 月 31 日	计算资金占用费 865,753.42 元
重庆亚德科技股份有限公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 06 日	2017 年 08 月 24 日	
重庆亚德科技股份有限公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 03 日	2017 年 09 月 21 日	
重庆亚德科技股份有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 26 日	2017 年 09 月 26 日	
重庆亚德科技股份有限公司	45,000,000.00	2017 年 10 月 10 日	2017 年 10 月 11 日	
盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	6,460,000.00	2017 年 12 月 28 日	2018 年 06 月 27 日	未计算资金占用费
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	70,000,000.00	2017 年 01 月 01 日	2017 年 08 月 07 日	计算资金占用费 12,949,034.00
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2017 年 08 月 07 日	
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	90,000,000.00	2017 年 03 月 10 日	2018 年 03 月 07 日	
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	100,000,000.00	2017 年 01 月 01 日	2017 年 05 月 31 日	
重庆市忠县同正小额贷款	100,000,000.00	2017 年 01 月 01 日	2017 年 06 月 27 日	

款有限责任公司				
---------	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,932,400.00	3,947,500.00

(8) 其他关联交易

关联方财务资助情况

2016年5月，公司2015年度股东大会审议通过了《关于向参股公司江西华邦药业有限公司提供财务资助延期的议案》，同意子公司重庆天地药业有限责任公司向江西华邦药业有限公司提供的2,500万元财务资助延期，资金支持期限为股东大会批准之日起2年，资金占用费率为12%，本年度，双方结算的资金占用费为1,755,555.59元，截至2017年12月31日，公司已全额收回上述财务资助本金与利息。

2016年5月，公司2015年度股东大会审议通过了《关于为深圳赛乐敏生物科技有限公司提供财务资助延期的议案》，同意公司向深圳赛乐敏生物科技有限公司提供的2,000.00万元财务资助延期，资金支持期限为股东大会批准之日起3年，资金占用费参照中国人民银行同期贷款基准利率，本年度，双方结算的资金占用费为1,000,000.00元。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南普瑞康医药有限公司	2,257,447.29	67,723.42	191,460.29	5,743.81
	重庆天海电池材料有限公司	720,000.00	21,600.00		
	台州市一铭医药化工有限公司			11,296,756.98	338,902.71
小计		2,977,447.29	89,323.42	11,488,217.27	344,646.52

预付款项					
	台州市一铭医药化工有限公司	40,304,439.41	17,279,693.36	25,279,910.44	17,279,693.36
小 计		40,304,439.41	17,279,693.36	25,279,910.44	17,279,693.36
其他应收款					
	深圳赛乐敏生物科技有限公司	20,000,000.00	5,247,315.83	20,000,000.00	2,730,569.17
	海南赛乐敏生物科技有限公司	10,000,000.00	431,296.89	5,749,078.42	172,472.35
	盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	6,460,000.00	193,800.00		
	台州市一铭医药化工有限公司	103,044.45	14,556.67	103,044.45	5,882.67
	江西华邦药业有限公司			31,247,127.75	4,122,389.17
	重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	98,100,000.00	2,943,000.00	283,684,446.00	8,681,066.76
小 计		134,663,044.45	8,829,969.39	340,783,696.62	15,712,380.12

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南普瑞康医药有限公司	773,964.00	
小 计		773,964.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,000,000.00
-----------------	---------------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,000,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	有效期至 2020 年 2 月 11 日

其他说明

公司于2007年1月5日召开了2007年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司股票期权激励计划（修订稿）的议案》，该议案决定授予激励对象2,000.00万份股票期权，其中包括500.00万份预留期权。2012年2月12日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，将前述预留的500.00万份股票期权授予公司35名激励对象。

期权计划的主要内容：

(1)公司授予激励对象500.00万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起8年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利；

(2)期权的行权价格为20.00元/股；

(3)有效期为自授权日起的8年内；

(4)期权的作废与终止：若行权条件未能达到，则该期对应部分股票期权作废。激励对象必须在授权日之后8年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权作废；

(5)授予日为2012年2月12日；

(6)可行权日：自期权授予日一年后可以开始行权；

(7)行权条件：

1)行权前一年公司加权平均净资产收益率达到10%以上。前款用于计算净资产收益率的“净利润”为扣除非经常性损益前的净利润和扣除非经常性损益后的净利润中的较低者。

2)公司净利润以2005年末为固定基数，2012年—2017年的净利润增长率分别比2005年增长84%、96%、108%、120%、132%和144%以上。

项 目	2012年比 2005年	2013年比2005 年	2014年比 2005年	2015年比2005 年	2016年比2005 年	2017年比2005 年
净利润增长率	84%	96%	108%	120%	132%	144%

(8)行权安排：满足行权条件的激励对象在授权日满一年后（即第二年，指2012年年报公布、业绩考核后）的行权数量不得超过其获授股票期权总量的50%，第三年至第八年每年的行权数量不得超过其获授股票期权总量的10%。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	[注]
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数变化及业绩考核等条件的满足情况进行估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00
---------------------	------

其他说明

注：本公司委托重庆工商大学财政金融学院金融研究所对前述股票期权授予日公允价值进行测算，按考虑摊薄效应的B-S模型具体计算公式如下：

$$W = \frac{Ny}{N + My} \left[\left(S + \frac{MW}{N} \right) N(d_1) - Xe^{-r\Delta T} N(d_2) \right]$$

$$d_1 = \frac{\ln\left(\frac{(S_0 + (M/N)W)}{X}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right)\Delta T}{\sigma\sqrt{\Delta T}}, \quad d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{\Delta T}$$

其中：W为期权的公允价值；

N为公司总股本；

M为期权发行份数；

\mathcal{N} 为期权行权比例；

S为最近一个交易日股票市场价格；

X为行权价格；

ΔT 为期权剩余期限（单位年）；

r为无风险收益率；

σ 标的股票历史波动率；

N（.）为标准正态分布累计概率分布函数；

ln（.）为自然对数。

相关参数：

1.发行期权前的总股本为N=247,594,974股；

2.发行共计500万份期权，即M=500万；

3.每份认股期权对应一份本公司股票，即 $\mathcal{N}=1$ ；

4.期权授予日最近一个交易日的收盘价：S=20.00元；

5.期权的行权价格X=20.00元；

6.无风险收益率取自交易所2012年1月11日财政部发行的1年期国债的中标利率为无风险收益率，即r=2.87%；

7.假设1年有240个交易日，测算时选取了公司从2009年1月5日以前的3年的交易数据，共725个交易日的收盘价格。经计算，公司的历史股票价格的日波动率为STD=2.738%；年波动率 $\sigma=42.4188\%$ ；

8.为使所测算期权价值公允，假定：a、所有各期股票期权到行权期时均满足行权所需条件；b、股票期权在可行权月采用集体一次行权。

将以上参数带入考虑摊薄模型效应的B-S模型,得到各期每份期权的理论价值如下：

期权授予日	数量（万）	等待期（月）	单位价值（元/份）	期权费用（万元）
2012.2.12（第1期）	250.00	14	3.58	895.00

2012.2.12（第2期）	50.00	26	5.12	256.00
2012.2.12（第3期）	50.00	38	6.31	315.50
2012.2.12（第4期）	50.00	50	7.31	365.50
2012.2.12（第5期）	50.00	62	8.17	408.50
2012.2.12（第6期）	50.00	74	8.94	447.00
合计	500.00			2,687.50

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

因公司实施了2011年度利润分配方案及2012年上半年利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第七届董事会第三十次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格和授予数量作出调整，行权价格调整为9.95元/股，授予数量调整为1,000.00万份。

因公司实施了2012年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第三次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为9.90元/股。

因公司实施了2013年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第十四次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为9.85元/股。

因公司实施了2014年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第三十二次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为9.82元/股。

因公司实施了2015年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第四十七次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格和授予数量作出调整，行权价格调整为4.91元/股，授予数量调整为2,000.00万份。

因公司实施了2016年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第九届董事会第四次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为4.76元/股。

5、其他

本期股票期权费用确认情况

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。截至2017年12月31日，公司授予的股票期权由于未达到行权条件已全部失效，因2016年度已对本期失效的200.00万份股份期权作出不能满足行权条件的预计，并将已累计确认的股票期权费用冲回，故本期无股票期权费用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

对外投资承诺事项

被投资单位	认缴金额	认缴比例 (%)	出资期限	实缴金额
北京春风百润股权投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	16.67	2020/6/10	25,000,000.00
上海烽康医疗投资有限公司	13,250,000.00	14.99	2021/5/16	2,650,000.00
上海杏泽兴禾投资管理中心(有限合伙)	80,000,000.00	8.00	收到普通合伙人通知后30个工作日内	56,000,000.00
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	173,250,000.00	33.00	收到执行事务合伙人通知后5个工作日内	96,670,200.00
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00	0.76	2017年4月20日前缴纳50%，2017年7月31日前缴纳50%	250,000,000.00
滨海临海资产管理有限公司	10,000,000.00	7.14	2025/10/17	5,000,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外担保

本公司为重庆亚德科技股份有限公司15,000.00万元借款提供担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况

2018年4月20日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于2017年度利润分配的预案》，公司拟以2017年12月31日的总股本1,335,979,264股扣除公司回购专户上已回购股份数量38,614,138股后的股份数1,297,365,126为基数，按每10股派发现金红利1.00元(含税)，向全体股东共派发现金红利129,736,512.60元(含税)，上述事项尚需提请公司股东大会审议批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别原料药业务、制剂药业务、金融业务、中药材仓储贸易业务及其他业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	原料药制造销售	制剂药制造销售	中药材仓储贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	583,681,562.34	1,399,824,750.29	27,967,443.43	134,671,723.23	360,354,061.31	1,785,791,417.98
主营业务成本	399,800,983.99	680,209,663.65	25,965,091.11	115,388,043.10	299,111,868.86	922,251,912.99
资产总额	2,716,222,675.04	9,862,553,721.73	926,703,325.77	3,990,553,856.26	6,948,670,237.43	10,547,363,341.37
负债总额	1,532,014,232.06	5,274,094,705.62	263,671,497.06	1,462,267,161.54	3,061,857,123.20	5,470,190,473.08

(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

(4) 其他说明

(一) 公开发行公司债券

经公司2016年第四次临时股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行面值不超过17亿元的公司债券。公司已于2017年6月28日完成了前述公司债券的发行工作，发行总额为人民币13亿元，票面利率为7.00%，票面金额为100元，按面值平价发行，为5年期固定利率债券（附第2年末和第4年末发行人调整票面利率选择权及投资人回售选择权）。扣除发行费用后，本次债券发行共募集资金12.87亿元，该债券募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕8-26号）。

(二) 委托理财

1. 以自有资金委托理财

2017年4月20日，公司第八届董事会第五十七次会议审议通过了《关于以自有资金进行委托理财的议案》，同意公司以自有资金进行委托理财，委托理财金额不超过20亿元，期限为董事会决议通过之日起一年以内，公司及控股子公司委托理财的资金用于委托商业银行、信托公司、资产管理公司等进行风险可控的投资理财，不投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品。截至资产负债表日，公司以自有资金委托理财金额37,500.00万元。

2. 以闲置募集资金委托理财

2017年9月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意子公司海口市制药厂有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品，额度分别不超过1.5亿元、14亿元、4.5亿

元，在上述额度内可以滚动使用，期限自股东大会审议通过之日起 1 年内有效，在该有效期内，使用部分闲置募集资金购买的单个理财产品的投资期限不超过 12 个月。截至资产负债表日，公司以闲置募集资金委托理财金额12,000.00万元。

(三) 证券投资

2017年7月10日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》，同意公司使用不超过人民币 6 亿元自有资金进行证券投资，在上述额度内，公司及控股子公司用于证券投资的资金可以循环滚动使用，期限为董事会审核通过之日起 1 年。截至资产负债表日，公司以自有资金进行证券投资本金金额为59,935.72万元。

(四) 筹划重大资产重组

公司因筹划重大资产重组，股票已自2017年11月22日起停牌。本次筹划的重大资产重组系公司拟以现金收购海口奇力制药股份有限公司51-100%股权，截至本财务报表批准报出日，相关审计、评估工作尚未完成，交易金额尚未最终确定，根据双方沟通情况，预计交易金额范围约为22-24 亿元（按照收购 100.00% 股权计算）。

(五) 中国证券监督管理委员会立案调查

公司于 2017年11月23日收到中国证券监督管理委员会海南监管局（《调查通知书》（琼证调查字 2017031号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。截至本财务报表批准报出日，中国证券监督管理委员会对公司涉嫌违反证券法律法规的事项尚在调查过程中。

(六) 母公司所持本公司股权质押

截至资产负债表日，深圳市南方同正投资有限公司所持有本公司股份已累计质押370,745,900股，占其所持有本公司股份的99.57%，占本公司总股本的27.75%。质押情况如下：

质权人名称	冻结股数	质押解除日
东北证券股份有限公司	19,300,000	质权人申请解除质押登记为止
华西证券股份有限公司	96,020,000	
深圳前海金鹰资产管理有限公司	130,825,900	
东证融汇证券资产管理有限公司	15,400,000	
第一创业证券股份有限公司	47,000,000	
中信证券股份有限公司	38,500,000	
国融证券股份有限公司	23,700,000	
合计	370,745,900	

上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,255,791.93	100.00%	11,950,257.60	14.02%	73,305,534.33	33,866,458.72	100.00%	9,979,488.53	29.47%	23,886,970.19
合计	85,255,791.93	100.00%	11,950,257.60	14.02%	73,305,534.33	33,866,458.72	100.00%	9,979,488.53	29.47%	23,886,970.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,845,870.31	1,705,376.11	3.00%
1 至 2 年	3,322,210.24	199,332.61	6.00%
2 至 3 年	15,506,083.59	2,325,912.54	15.00%
3 至 4 年	1,088,759.04	326,627.71	30.00%
4 至 5 年	835,244.16	501,146.50	60.00%
5 年以上	7,657,624.59	6,891,862.13	90.00%
合计	85,255,791.93	11,950,257.60	14.02%

确定该组合依据的说明：

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：

(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 1,970,769.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国药集团威奇达药业有限公司	14,807,720.61	17.37	444,231.62
重庆金赛医药有限公司	12,802,183.32	15.02	1,879,650.73
黑龙江豪运药业有限公司	12,059,100.00	14.14	361,773.00
上海方度国际贸易有限公司	11,000,000.00	12.90	330,000.00
中国国际医药卫生有限公司	6,312,500.00	7.40	189,375.00
小 计	56,981,503.93	66.83	3,205,030.35

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,320,374,945.50	100.00%	7,206,320.58	0.31%	2,313,168,624.92	1,135,918,859.85	100.00%	5,335,706.71	0.47%	1,130,583,153.14
合计	2,320,374,945.50	100.00%	7,206,320.58	0.31%	2,313,168,624.92	1,135,918,859.85	100.00%	5,335,706.71	0.47%	1,130,583,153.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,594,596.02	47,837.88	3.00%
1 至 2 年	866,084.27	51,965.06	6.00%
2 至 3 年	2,587,077.75	388,061.66	15.00%
3 至 4 年	16,316,597.22	4,894,979.17	30.00%
5 年以上	2,026,085.34	1,823,476.81	90.00%
合计	23,390,440.60	7,206,320.58	30.81%

确定该组合依据的说明：

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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	2,296,984,504.90		
小 计	2,296,984,504.90		

(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 1,870,613.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	2,296,984,504.90	1,091,352,746.44
单位往来款	22,780,579.79	42,950,561.79
经销商借款		744,901.88
备用金		409,578.46
其他	609,860.81	461,071.28
合计	2,320,374,945.50	1,135,918,859.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海口市制药厂有限公司	合并范围内关联方往来款	1,283,078,379.44	1 年以内	55.30%	
海南海药投资有限公司	合并范围内关联方往来款	481,142,606.56	1 年以内	20.74%	
海药大健康管理（北京）有限公司	合并范围内关联方往来款	217,875,695.61	1 年以内	9.39%	
郴州市第一人民医院东院有限公司	合并范围内关联方往来款	155,358,784.71	1 年以内、1-2 年	6.69%	
盐城开元医药化工有	合并范围内关联方	100,653,700.64	1 年以内	4.33%	

限公司	往来款				
合计	--	2,238,109,166.96	--	96.45%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,102,753,231.05	13,579,075.10	5,089,174,155.95	5,072,840,231.05	740,000.00	5,072,100,231.05
对联营、合营企业投资	226,098,469.09		226,098,469.09	160,398,259.47		160,398,259.47
合计	5,328,851,700.14	13,579,075.10	5,315,272,625.04	5,233,238,490.52	740,000.00	5,232,498,490.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆天地药业有限责任公司	801,411,056.74			801,411,056.74		
海口市制药厂有限公司[注 1]	1,117,651,999.21			1,117,651,999.21		
上海力声特医学科技有限公司	167,340,000.00			167,340,000.00		
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	122,000,000.00		39,040,000.00	82,960,000.00		

湖南廉桥药都医药有限公司	645,000,000.00			645,000,000.00		
哈德森生物医药有限公司	13,079,075.10			13,079,075.10	13,079,075.10	13,079,075.10
海南寰太股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海海药营销咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
海口多多之旅接待有限公司	240,000.00		240,000.00			
海药大健康管理(北京)有限公司	1,701,000,000.00			1,701,000,000.00		
郴州市第一人民医院东院有限公司[注 2]	56,618,100.00			56,618,100.00		
鄂州康禾医院管理有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
海南海药投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海药国际集团有限公司		67,693,000.00		67,693,000.00		
广州瑞海医药研究有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	5,072,840,231.05	69,193,000.00	39,280,000.00	5,102,753,231.05	13,079,075.10	13,579,075.10

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中国抗体制药有限公司	71,608,60 0.56			-22,067,0 47.31	-1,719,08 6.43	-18,629,9 71.27				29,192,49 5.55	
湖南金圣	15,307,17			-1,009,51						14,297,65	

达空中医院信息服务有限公司	3.91			6.94					6.97	
湖南普瑞康医药有限公司	10,684,050.28			-647,425.02					10,036,625.26	
重庆亚德科技股份有限公司	60,412,768.03			1,809,321.70		12,434,421.17			74,656,510.90	
长沙市昭阳资本管理有限公司	2,385,666.69			-246,216.76					2,139,449.93	
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)		96,670,200.00		-894,469.52					95,775,730.48	
小计	160,398,259.47	96,670,200.00		-23,055,353.85	-1,719,086.43	-6,195,550.10			226,098,469.09	
合计	160,398,259.47	96,670,200.00		-23,055,353.85	-1,719,086.43	-6,195,550.10			226,098,469.09	

(3) 其他说明

注1：期末，公司持有的子公司海口市制药厂有限公司股权已全部为公司借款提供质押担保。

注2：期末，公司持有的子公司郴州市第一人民医院东院有限公司股权中5,126.00万元已为公司借款提供质押担保。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	512,791,234.23	503,667,477.10	117,877,652.32	87,961,660.17
其他业务	7,693,629.40	2,380,018.95	262,500.00	
合计	520,484,863.63	506,047,496.05	118,140,152.32	87,961,660.17

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	198,540,000.00	250,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-23,055,353.85	-2,032,025.22
处置长期股权投资产生的投资收益		326,155.00
理财收益		2,222,429.81
其他投资收益	1,945,110.92	
合计	177,429,757.07	250,516,559.59

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,417,024.26	
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）	38,462,190.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,842,145.95	
委托他人投资或管理资产的损益	50,462,004.75	
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	356,785.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,518,878.04	
减：所得税影响额	16,605,491.00	
少数股东权益影响额	6,664,445.05	
合计	110,751,336.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.64%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	86,626,637.68
非经常性损益	B	110,751,336.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-24,124,699.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,428,698,921.89
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G	200,396,889.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其他		
按权益法核算的公司按持股比例享有联营企业中国抗体制药有限公司其他权益变动	I1	-18,629,971.27
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
子公司重庆天地药业有限责任公司收购子公司盐城开元少数股东权益，享有净资产增加，公司按照持股比例享有资本公积增加	I2	4,406,252.61

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	11
股权激励回购公司流通股份	I3	-509,769,297.43
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1
鄂州康禾医院管理有限公司少数股东增资，公司享有净资产变动，增加资本公积	I4	67,319,051.03
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	0
外币报表折算差额	I5	-3,113,168.69
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
按权益法核算的公司按持股比例享有联营企业中国抗体制药有限公司其他综合收益	I6	-1,719,086.43
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
可供出售金融资产公允价值变动	I7	575,623.15
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H / K+I \times J/K$	5,288,529,302.82
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.46%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	86,626,637.68
非经常性损益	B	110,751,336.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-24,124,699.07
期初股份总数	D	1,335,979,264
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	38,614,138
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I / K-J$	1,332,761,419
基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的会计报表；

（二）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；

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

（四）上述备查文件存于公司办公地，在中国证监会、深圳证券交易所和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。

海南海药股份有限公司

董事长：刘悉承

二〇一八年四月二十日