



海南海药股份有限公司

2018 年年度报告

2019 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冯毅及会计机构负责人(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、实际控制人拟变更存在的风险等风险，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	70
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节 公司治理.....	87
第十节 公司债券相关情况.....	92
第十一节 财务报告.....	96
第十二节 备查文件目录.....	240

释义

释义项	指	释义内容
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、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
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
南方同正	指	深圳市南方同正投资有限公司
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	李日萌	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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	李明高 陈克选

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,471,770,221.96	1,824,521,594.58	35.47%	1,508,953,508.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,569,203.64	86,626,637.68	38.03%	164,628,977.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-666,930.60	-24,124,699.07	97.24%	104,600,900.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	-508,955,140.67	526,479,214.58	-196.67%	-17,728,976.61
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%	0.14
加权平均净资产收益率	2.53%	1.64%	0.89%	4.88%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	10,336,406,520.68	10,547,363,341.37	-2.00%	9,607,288,032.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,608,365,842.41	4,853,998,072.94	-5.06%	5,428,698,921.89

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	657,320,034.01	495,555,528.29	897,202,783.19	421,691,876.47
归属于上市公司股东的净利润	72,350,167.05	77,124,894.17	79,535,672.01	-109,441,529.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,510,693.01	-35,829,670.10	78,605,443.64	-109,953,397.15
经营活动产生的现金流量净额	-78,683,507.15	59,579,101.54	13,860,640.31	-503,711,375.37

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	83,284,914.82	26,417,024.26	1,042,896.14	
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）	24,572,872.58	38,462,190.54	38,703,886.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,089,804.59	22,842,145.95	10,395,130.04	
委托他人投资或管理资产的损益	19,112,641.02	50,462,004.75	26,894,743.05	
债务重组损益	-5,147,159.26			
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	3,569,983.26	356,785.34	366,164.38	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,909,388.49	-4,518,878.04	-1,767,110.77	
减：所得税影响额	6,332,135.15	16,605,491.00	14,592,615.11	
少数股东权益影响额（税后）	5,005,399.13	6,664,445.05	1,015,017.21	
合计	120,236,134.24	110,751,336.75	60,028,076.86	--

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

2、医疗服务：主要是控股子公司鄂州康禾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、山东等省市设立超过80家人工耳蜗手术中心，其中2018年新增10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。

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	主要系本报告期心医国际数字医疗系统（大连）有限公司、四川快医科技有限责任公司、广州火龙果信息科技有限公司长期股权投资增加所致。
固定资产	主要系本报告期购买房产设备增加所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

货币资金	无重大变化
"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"	主要系本报告期赎回收益与汇率挂钩的保本型理财产品及股票投资变动所致
应收票据及应收账款	应收票据及应收账款本报告期末较期初增长 17.22%，主要系本报告期销售尚未回款金额增加所致
预付款项	主要系本报告期预付货款及渠道建设专用金增加所致
其他应收款	主要系本报告期重庆赛诺生物药业股份有限公司应收款增加所致
存货	无重大变化
可供出售金融资产	主要系本报告期以公允价值计量的股票价值变动影响
其他流动资产	无重大变化
投资性房地产	主要系本报告期海南海药股份有限公司出租房屋由固定资产转入投资性房地产所致
开发支出	主要系本报告期头孢克洛胶囊质量、盐酸米诺环素胶囊、头孢克洛颗粒、阿莫西林胶囊(0.25g)等质量一致性评价项目以及紫杉醇注射液(工艺研究及临床验证)、替格瑞洛片的研制、新一代人工耳蜗语音处理器等资本化项目投入增加所致。
长期待摊费用	主要系本报告期职工宿舍楼装饰工程及办公楼装修工程新增投入所致
递延所得税资产	主要系本报告期确认内部未实现利润、未弥补亏损、资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异增加所致

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，在美国、香港、北京、海口、重庆建立了新药研发机构，构建研发统一质量体系，开展了单克隆抗体及靶向抗肿瘤药物的研发，初步建立了创新—优化—仿制三级互动的研发模式，以引进消化再创新首仿产品为突破，重点聚焦抗感染、抗肿瘤、消化系统三大领域，形成了原创与仿制相结合的研发格局。

坚持自主研发、技术引进相结合以及基金投资的研发模式，与国内外多所知名高校、研究机构建立了长期稳定的技术交流与合作关系，不断吸收业内先进技术；持续跟踪公司重点治疗领域新的临床需求、新靶点、新药物或治疗手段，获取新技术的应用机会。

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、市场优势、研发成本等多方面评估，筛选优势品种及潜在品种，选择研发实力雄厚、

人员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，亚德科技承建的重庆市人口健康信息平台是全国唯一一家成功通过国家卫计委组织的复合型评测3A级的省级平台。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

一、2018年度工作总结

(一) 深层次布局原创性新药，奠定公司未来发展

1、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生物制品1.1类新药，已进入III期临床，其他淋巴瘤、红斑狼疮两适应症已进入II期临床。该项目已获得国家科技重大专项“重大新药创制”立项。抗肿瘤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肝纤维化治疗药—国家1.1类新药氟非尼酮已完成临床样品试制，临床方案拟定，获得伦理批件，临床试验已公示，正式启动I期临床试验。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”项目。

3、子公司美国哈德森生物医药有限公司是由公司首席科学家、海外高层次重点学科创新人才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1.1类新药—P53/MDM2抑制剂已申请PCT专利，获得中国、美国等国家专利授权，目前在中美同步开展临床前作用机制及药理药效研究，启动药理学研究资料的研究。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，推进优势产品一致性评价工作

兼具抗感染及增强机体免疫功能的第三代头孢菌素类注射剂品种—注射用头孢地嗪钠已完成药学补充研究，获得国家局颁发的药品注册批件。目前正在进行投产前的各项准备工作，并计划立项启动一致性评价研究。

抗癌药盐酸苯达莫司汀完成慢淋大部分病例入组，正在进行分析检测。抗十二指肠溃疡新剂型奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂已完成全部临床研究，进行申报资料整理汇总阶段。3类新药头孢拉宗、多立培南、替比培南已取得临床批件，头孢拉宗已生产临床样品，获得伦理批件，启动药代动力学研究；多立培南正在进行原料药生产工艺优化，补充相关药学研究；替比培南酯颗粒由于属于儿童用药，临床试验开展难度大，正在进行临床机构及CRO调研阶段；头孢美唑钠已完成处方工艺研究，小试预放大生产，进行分析方法开发；替格瑞洛片已完成药学研究资料及BE备案，即将开展BE试验；阿维巴坦已完成原料药合成工艺路线筛选及中试放大，将开展制剂研究。

公司已优选品种，先期启动口服固体制剂一致性评价研究工作，其中基药目录品种阿莫西林胶囊0.25g规格已完成BE试验，正在进行临床试验整理汇总；阿莫西林胶囊0.5g规格已完成处方工艺研究，方法开发及质量标准拟定，将进行中试放大生产；盐酸米诺环素胶囊、头孢克洛胶囊已开展一致性研究工作，进行处方工艺筛选及分析方法开发；

头孢孟多获得技术转让生产批文，并立项开展一致性研究工作。

公司注射剂重点品种，头孢西丁钠、头孢唑肟钠、紫杉醇注射液、美罗培南、氨曲南等，均已立项开展一致性评价研究，已制定各品种原料优化及制剂再评价研究计划，正在进行原料优化，原料筛选以及制剂工艺优化。

(三) 加强人工耳蜗新品开发力度，品牌宣传进一步提升

力声特作为国内第一家从事人工耳蜗研发的公司，在人工耳蜗技术方面积累了丰富的经

验。公司在西雅图华盛顿州立大学建立人工耳蜗研发中心。2018年新增加了10家人工耳蜗手术中心，负责人工耳蜗销售、维护及升级改造。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。同时，公司注重品牌推广，通过网站微信平台宣传、耳鼻喉及听力行业学术会议推广提升力声特品牌形象，扩大公司影响力。

截止2018年12月，力声特申请专利合计103项，授权专利64项，其中发明专利16项，实用新型专利40项；授权商标3项；授权软件著作权6项；授权集成电路布图2项。

力声特第二代人工耳蜗产品6岁以上临床验证完成全部评估，已进入国家优先审批通道。该产品具有体积小、功耗低、支持多种编码策略等特点。第二代人工耳蜗产品包括LSP-20A型语音处理器和LCI-20型植入体，使用中通过电刺激信号刺激听觉神经，使得双侧重度、极重度感音神经性成人和儿童耳聋患者重新感知或者辨识语音信息。同时，二代产品6岁以下人工耳蜗临床试验工作正在顺利进行，并完成近四十例临床。

（四）重大工程建设项目稳定推进，中药材板块成功取证

海南海药生物医药产业园建设项目已完成全部建筑主体及隔墙内外墙涂料等工程，预计2019年3月可完成全部土建工程。2018年11月，子公司海口市制药厂有限公司收到国家药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》，本次认证是原GMP证书即将到期，对生产线的再认证，表明各方面均满足新版GMP要求，有利于其提高产品质量，继续保持稳定的生产能力，满足市场需求。

湖南廉桥中药材仓储物流交易中心于7月正式开张，整体招租引进云贵川地区近500户中药材经营户，仓储存货千余吨。金融仓储、信息化平台、中药材经营三大运营板块稳步推进中。

子公司湖南柳城中药饮片有限公司取得《药品生产许可证》、《药品GMP证书》，并于2018年12月正式启动生产。与中国国信信息总公司旗下子公司达成合作意向，启动《院企共建中药房》的项目。

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	2,471,770,221.96	1,824,521,594.58	35.47%	主要系本报告期公司原料药及中间体、制剂系列产品销售额增长所致
营业成本	1,151,950,749.43	946,760,919.02	21.67%	主要系本报告期公司原料药及中间体、制剂系列产品销售额增长所致
销售费用	740,209,566.07	482,120,450.62	53.53%	主要系报告期较上年同期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	241,890,777.55	175,250,102.30	38.03%	主要系本报告期职工薪酬、折旧费、咨询费等费用增加及新增并表单位所致。
财务费用	200,924,834.20	138,437,093.46	45.14%	主要系本报告期银行贷款本金增加及贷款利率

				上升相应增加计提利息所致
资产减值损失	56,790,748.78	5,426,601.61	946.53%	主要系本报告期计提坏账准备、存货跌价准备增加所致
所得税费用	40,760,873.33	24,586,041.56	65.79%	主要系本报告期应纳税所得额较上年增加及各纳税主体税率不同所致
研发投入	84,137,482.68	62,182,098.75	35.31%	主要系本报告期头孢克洛胶囊、盐酸米诺环素胶囊、头孢克洛颗粒、阿莫西林胶囊(0.25g)等质量一致性评价项目以及紫杉醇注射液(工艺研究及临床验证)、替格瑞洛片的研制、新一代人工耳蜗语音处理器等资本化项目投入增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	119,569,203.64	86,626,637.68	38.03%	主要系本报告期公司原料药及中间体、制剂系列产品销售额增长以及转让联营企业中国抗体10%股权确认的收益所致。
经营活动产生的现金流量净额	-508,955,140.67	526,479,214.58	-196.67%	主要系本报告期支付渠道建设专用金及支付往来款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	473,166,618.12	-640,817,260.90	173.84%	主要系本报告期支付对外投资款及购买理财产品较上年同期均有减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-361,501,576.96	526,617,151.17	-168.65%	主要系公司上年同期收到公开发行公司债券及非公开定向融资工具款项约 27.85 亿元,本报告期未有同类融资业务发生所致

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	2,471,770,221.96	100%	1,824,521,594.58	100%	35.47%
分行业					
医药	2,302,844,176.99	93.17%	1,653,956,481.13	90.65%	39.23%
医疗器械	11,669,482.90	0.47%	14,670,020.23	0.80%	-20.45%
医疗服务费	144,652,761.75	5.85%	122,506,797.23	6.71%	18.08%
其他	12,603,800.32	0.51%	33,388,295.99	1.83%	-62.25%
分产品					

肠胃康	156,089,199.48	6.31%	164,688,063.28	9.03%	-5.22%
头孢制剂系列	775,492,779.64	31.37%	542,532,628.25	29.74%	42.94%
其他品种	744,859,137.05	30.13%	460,351,464.98	25.23%	61.80%
原料药及中间体	626,403,060.82	25.34%	486,384,324.62	26.66%	28.79%
医疗器械	11,669,482.90	0.47%	14,670,020.23	0.80%	-20.45%
医疗服务费	144,652,761.75	5.85%	122,506,797.23	6.71%	18.08%
其他收入	12,603,800.32	0.51%	33,388,295.99	1.83%	-62.25%
分地区					
国内	2,419,046,548.42	97.87%	1,772,310,344.47	97.14%	36.49%
国外	52,723,673.54	2.13%	52,211,250.11	2.86%	0.98%

(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	2,302,844,176.99	1,017,178,558.87	55.83%	39.23%	26.22%	4.55%
分产品						
肠胃康	156,089,199.48	32,518,946.98	79.17%	-5.22%	1.86%	-1.45%
头孢制剂系列	775,492,779.64	133,632,102.65	82.77%	42.94%	-34.70%	20.49%
其他品种	744,859,137.05	277,147,679.83	62.79%	61.80%	133.08%	-11.38%
原料药及中间体	626,403,060.82	573,879,829.41	8.38%	28.79%	27.42%	0.98%
分地区						
国内	2,419,046,548.42	1,113,259,207.92	53.98%	36.49%	22.46%	5.27%

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	2018 年	2017 年	同比增减
医药	销售量	元	2,302,844,176.99	1,653,956,481.13	39.23%

	生产量	元	1,121,749,263.59	1,168,901,614.85	-4.03%
	库存量	元	197,023,143.43	243,218,298.91	-18.99%
医疗器械	销售量	元	11,669,482.9	14,670,020.23	-20.45%
	生产量	元	5,967,900.61	6,286,557.8	-5.07%
	库存量	元	3,702,229.28	3,652,352.89	1.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本公司医药产品销售金额较上年同期增长 39.23%，主要系本报告期公司原料药及中间体、制剂系列产品销售额增长所致。

(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	2018 年		2017 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		1,017,178,558.87	88.30%	805,849,556.84	85.12%	26.22%
医疗器械		4,198,871.26	0.36%	5,459,026.93	0.58%	-23.08%
医疗服务费		127,605,895.03	11.08%	110,943,329.22	11.72%	15.02%
其他成本		2,967,424.27	0.26%	24,509,006.03	2.59%	-87.89%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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		32,518,946.98	2.82%	31,923,773.96	3.37%	1.86%
头孢制剂系列		133,632,102.65	11.60%	204,649,775.97	21.62%	-34.70%
其他品种		277,147,679.83	24.06%	118,908,088.71	12.56%	133.08%
原料药及中间体		573,879,829.41	49.82%	450,367,918.20	47.57%	27.42%
医疗器械		4,198,871.26	0.36%	5,459,026.93	0.58%	-23.08%
医疗服务费		127,605,895.03	11.08%	110,943,329.22	11.72%	15.02%
其他成本		2,967,424.27	0.26%	24,509,006.03	2.59%	-87.89%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	报告期内取得/处置方式
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	购买
海南优尼科尔生物科技有限公司	设立
海南维可欣生物技术公司	设立
南京云杏血液净化服务有限公司	设立
云南云杏血液透析有限公司	设立
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	设立
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）	设立
成都海蓉康生物科技有限公司	设立
海南优尼科尔生物科技有限公司	股权转让
湖南弘华中药饮片有限公司	其他

(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）	356,588,765.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.85%

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	166,309,490.08	6.76%
2	黑龙江豪运药业有限公司	68,534,482.76	2.79%
3	台州市一铭医药化工有限公司重庆分公司	45,446,120.72	1.85%
4	内蒙古常盛制药有限公司	39,655,172.43	1.61%
5	浙江长典医药有限公司	36,643,499.81	1.49%
合计	--	356,588,765.80	14.50%

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）	582,198,914.47
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.88%
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	15.66%

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	台州市一铭医药化工有限公司	175,727,134.66	15.66%
2	黑龙江豪运药业有限公司	169,178,526.81	15.08%
3	河北合佳医药科技集团股份有限公司	92,527,800.00	8.25%
4	国药集团威奇达药业有限公司	88,647,053.00	7.90%
5	浙江海翔川南药业有限公司	56,118,400.00	5.00%
合计	--	582,198,914.47	51.88%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	740,209,566.07	482,120,450.62	53.53%	主要系报告期较上年同期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	241,890,777.55	175,250,102.30	38.03%	主要系本报告期职工薪酬、折旧费、咨询费等费用增加及新增并表单位所致。
财务费用	200,924,834.20	138,437,093.46	45.14%	主要系本报告期银行贷款本金增加及贷款利率上升相应增加计提利息所致
研发费用	19,247,172.47	31,185,034.23	-38.28%	主要系本报告期研发费用资本化项目投入增加，费用化研发项目投入减少所致

4、研发投入

 适用 不适用

公司注重技术研发，坚持技术创新。报告期内，公司主要在研项目涉及新产品研发、一致性评价、生产工艺优化等多个方面，在公司具有优势的领域重点布局研发项目，提高了公司产品综合竞争力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例

研发人员数量（人）	199	126	57.94%
研发人员数量占比	8.44%	5.36%	3.08%
研发投入金额（元）	84,137,482.68	62,182,098.75	35.31%
研发投入占营业收入比例	3.40%	3.41%	-0.01%
研发投入资本化的金额（元）	64,890,310.21	30,997,064.52	109.34%
资本化研发投入占研发投入的比例	77.12%	49.85%	27.27%

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

主要系本报告期头孢克洛胶囊质量、盐酸米诺环素胶囊、头孢克洛颗粒、阿莫西林胶囊(0.25g)等质量一致性评价项目以及紫杉醇注射液(工艺研究及临床验证)、替格瑞洛片的研制、新一代人工耳蜗语音处理器等资本化项目投入增加所致。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,816,261,208.95	2,390,496,940.43	17.81%
经营活动现金流出小计	3,325,216,349.62	1,864,017,725.85	78.39%
经营活动产生的现金流量净额	-508,955,140.67	526,479,214.58	-196.67%
投资活动现金流入小计	4,798,403,391.84	8,137,162,617.85	-41.03%
投资活动现金流出小计	4,325,236,773.72	8,777,979,878.75	-50.73%
投资活动产生的现金流量净额	473,166,618.12	-640,817,260.90	173.84%
筹资活动现金流入小计	2,909,744,120.00	5,722,753,174.00	-49.15%
筹资活动现金流出小计	3,271,245,696.96	5,196,136,022.83	-37.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-361,501,576.96	526,617,151.17	-168.65%
现金及现金等价物净增加额	-393,166,239.76	405,928,666.59	-196.86%

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下降196.67%，主要影响因素如下：

- （1）经营活动现金流入金额较上年增长17.81%，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增长78.39%，主要系本报告期销售增长对应的购买商品、接受劳务的现金支付增加，以及支付渠道建设专用金增加所致

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长173.84%，主要影响因素如下：

- (1) 投资活动现金流入金额较上年下降41.03%，主要系本报告期赎回理财产品及定期存单较上年同期减少所致
- (2) 投资活动现金流出金额较上年下降50.73%，主要系本年度购买的理财产品及定期存单较上年同期相比减少所致

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降168.65%，主要影响因素如下：

- (1) 筹资活动现金流入金额较上年下降49.15%，主要系公司上年同期收到公开发行公司债券及非公开定向融资工具款项约27.85亿元，本报告期未有同类融资业务发生所致
- (2) 筹资活动现金流出金额较上年下降37.04%，主要系本报告期非公开定向债务融资工具到期还款和支付超短期债券到期还款减少所导致

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-508,955,140.67元，本年度净利润为102,308,559.07元，主要差异为本报告期支付给经销商周转借款和购买商品、接受劳务支付的现金增加所导致

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	111,662,023.84	78.05%	主要系本报告期转让联营企业中国抗体 10% 股权确认收益及收回厦门银行珠海口岸支行人民币"利利共赢"结构性存款理财产品的收益。	否
公允价值变动损益	-13,823,337.03	-9.66%	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	56,790,748.78	39.69%	主要系本报告期计提坏账准备、存货跌价准备增加所致。	是
营业外收入	297,973.39	0.21%	主要系本报告期收到的税务返还。	否
营业外支出	15,354,521.14	10.73%	主要系本报告期公司债务重组损失及对外捐赠、盘亏损失。	否
其他收益	24,572,872.58	17.18%	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

	2018 年末		2017 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	2,630,739,792.70	25.45%	3,676,238,786.66	34.85%	-9.40%	无重大变化
应收账款	735,591,705.49	7.12%	595,533,676.72	5.65%	1.47%	主要系本报告期销售尚未回款金额增加所致
存货	456,210,942.29	4.41%	507,352,037.12	4.81%	-0.40%	无重大变化
投资性房地产	125,095,204.97	1.21%	16,762,152.40	0.16%	1.05%	主要系本报告期海南海药股份有限公司出租房屋由固定资产转入投资性房地产所致
长期股权投资	518,482,827.47	5.02%	388,755,038.59	3.69%	1.33%	主要系本报告期心医国际数字医疗系统（大连）有限公司、四川快医科技有限责任公司、广州火龙果信息科技有限公司长期股权投资增加所致
固定资产	1,358,391,462.71	13.14%	1,119,452,936.82	10.61%	2.53%	主要系本报告期购买房产设备增加所致。
在建工程	589,622,489.05	5.70%	642,479,006.25	6.09%	-0.39%	无重大变化
短期借款	1,985,300,000.00	19.21%	1,697,600,000.00	16.10%	3.11%	主要系本报告期公司银行贷款增加所致
长期借款	154,050,000.00	1.49%	417,450,000.00	3.96%	-2.47%	主要系本报告期公司银行贷款一年内到期转入一年内到期的非流动负债项目列示所致

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	293,170,938.96	-13,930,109.45			312,864,902.41	537,834,299.40	54,271,432.5

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）							2
3.可供出售金融资产	504,906,703.63	-262,225,351.58	-260,977,470.41		7,138,252.37	21,651,658.57	228,167,945.85
金融资产小计	798,077,642.59	-276,155,461.03	-260,977,470.41		320,003,154.78	559,485,957.97	282,439,378.37
上述合计	798,077,642.59	-276,155,461.03	-260,977,470.41		320,003,154.78	559,485,957.97	282,439,378.37
金融负债	0.00	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	983,618,717.66	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
可供出售金融资产	148,247,251.35	为公司借款提供质押担保
固定资产	143,383,883.01	为公司借款提供抵押担保
无形资产	150,106,361.36	为公司借款提供抵押担保
在建工程	266,666,544.98	为公司借款提供抵押担保
合计	1,692,022,758.36	

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
211,244,362.01	749,873,398.02	-71.83%

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	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	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------	------	--------	------	--------	--------

称								表日的 进展情况				有)	有)
海口市 制药厂 有限公司	粉针 剂、小 容量注 射剂等 销售及 产品开 发	其他	51,300, 000.00	98.41%	自有资 金	海南交 控汇金 股权投 资基金 有限公 司	长期	粉针 剂、小 容量注 射剂等	已完 成工 商变 更		205,08 2,033.0 0	否	未达 到披 露标 准
湖南廉 桥药都 医药有 限公司	精细化 工产 品、化 学原材 料、中 药材	其他	50,000, 000.00	99.29%	自有资 金	张海福	长期	中 药 材 等	已完 成工 商变 更		-22,544 ,909.23	否	未达 到披 露标 准
长沙海 药私募 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙)	私募股 权投 资, 投 资管理	新设	10,000, 000.00	96.80%	自有资 金	长沙市 昭阳资 本管理 有限公 司	长期	股 权 投 资	已完 成 设 立		-144,01 7.53	否	2018 年 01 月 30 日 http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?379d87a8-16ae-4223-a5ff-35bc0e7697ee
琼海博 鳌国医 汇慢性 疾病康 复医院 有限公 司	健康管 理、干 细胞美 容、细 胞医学 产业投 资	收购	9,310,0 00.00	70.00%	自有资 金	北京国 医汇医 院管理 有限公 司、中 商联合 国建实 业有限 公司	长期	医 疗 服 务	已完 成工 商变 更		-4,695, 792.61	否	未达 到披 露标 准
云杏科 技(天 津)有	医疗信 息化	新设	290,00 0.00	90.00%	自有资 金	李辉	长期	软 件	已完 成工 商变 更		-282,26 3.68	否	未达 到披 露标 准

限公司													
南京云杏血液净化服务有限公司	血液净化服务；健康信息咨询；医疗技术咨询；医疗管理	新设	1,794,900.00	100.00%	自有资金	无	长期	医疗服务	已完成设立		-328,831.00	否	未达到披露标准
云南云杏血液透析有限公司	医疗服务	新设	3,200,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	医疗服务	已完成设立		-574,096.92	否	未达到披露标准
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	生物技术项目研究、开发	新设	300,000.00	80.00%	自有资金	上海优卡迪生物医药科技有限公司	长期	生物技术项目研究、开发	已完成工商变更		-190,867.54	否	2018 年 04 月 26 日 http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?15489349-722f-4396-8be4-84f6380fb56b
维可欣生物技术公司	疫苗研发、生产及商业化	新设	5,500,000.00	10.00%	自有资金	张冀	长期	医药、医疗器械和医疗健康的商业活动	已完成设立		5,713.54	否	未达到披露标准
海南海药医药有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及	收购	453,900.00	30.00%	自有资金	张旭、张莹	长期	药品销售	已完成工商变更		-17,644.78	否	未达到披露标准

	其制剂销售													
成都海蓉康生物科技有限公司	生物技术推广服务；互联网信息服务；医药咨询服务	新设	725,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	医疗服务	已完成设立		-613.98	否		未达到披露标准
武汉创链科技有限公司	医疗软件开发	新设	1,000,000.00	19.50%	自有资金	姚国庆、张彦	长期	软件	已完成设立		-243,763.31	否		未达到披露标准
海南永玲麟网络科技有限公司	医疗信息化、企业ERP	新设	3,000,000.00	16.67%	自有资金	周锦、刘小铁、徐鸿波、彭申、何沧、陈生耕、李骜、邓玲娅	长期	软件	已完成设立		-430,046.25	否		未达到披露标准
辣椒基金管理有限公司	私募股权投资，投资管理	新设	10,000,000.00	4.80%	自有资金	北京弘帆投资控股有限公司、泽文投资管理有限公司	长期	股权投资	已完成设立		-320,861.52	否	2018年04月03日	http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?0dc64e1-a44e-4772-b6de-baf070daf000
重庆亚德科技股份有限公司	计算机软件、通信设	增资	21,607,498.99	14.23%	自有资金	缪秦、刘泽益等	长期	软件	已完成工商变更		96,381.35	否	2018年04月26日	http://www.szse.cn/dis

限公司	备开发等												closure/ listed/b ulletin Detail/i ndex.ht ml?9f3 e4c87-d eeb-431 9-8c40- 83eeb7 60a5c7
海南波莲水稻基因科技有限公司	农作物基因技术的研究与开发、技术转让、技术服务、技术咨询等	收购	20,000,000.00	1.44%	自有资金	海南神农基因科技股份有限公司及自然人黄培劲等	长期	技术咨询	已完成工商变更		17,139,906.51	否	2018年08月15日 http://www.szse.cn/disclosure/ listed/b ulletin Detail/i ndex.ht ml?102 4edfe-f 09a-49 82-96c 1-feb1d 02522f 9
中衡医院管理(重庆)有限公司	医疗信息咨询;医药信息咨询;健康管理咨询	新设	50,000.00	10.00%	自有资金	赵佳迪,江涛等	长期	医疗信息咨询	已完成设立		-11,405.08	否	未达到披露标准
海南诺峰医药科技有限公司	化学药品及中药技术转让、技术咨询、技术服务等	新设	1,000,000.00	49.00%	自有资金	海口星泰康生物科技有限公司	长期	技术咨询	已完成工商变更		-308,086.38	否	未达到披露标准
南京云杏医疗	医疗管理	增资	1,529,800.00	51.00%	自有资金	南京讲心网络	长期	医疗服务	已完成设立		-1,672,614.33	否	未达到披露标

管理有 限公司						教育科 技有限 公司、 纪君、 邵一 帆、南 京铭家 医疗管 理有限 公司								准
昆明烽 康医疗 管理有 限公司	医疗管 理	新设	2,400,0 00.00	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 限公司等	长期	医疗项 目	已完成 设立		-573,94 7.81	否		未达到 披露标 准
湖南柳 城中药 饮片有 限公司	中药材 加工生 产、批 发销售	其他	7,492,9 12.02	71.00%	自有资 金	湖南鼎 联药业 管理服 务企业 (普通 合伙) 及自然 人田永 志	长期	中药材 加工生 产、批 发销售	已完成 工商变 更		-5,891, 151.88	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	1,850,0 00.00	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		-7,743. 75	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	6,000,0 00.00	61.00%	自有资 金	湖南鼎 联药业 管理服 务企业 (普通 合伙)	长期	运输服 务	已完成 设立		-1,481, 744.88	否		未达到 披露标 准

						及自然 人黎刚								
力声特 美国公 司	软件开 发	新设	2,440,3 51.00	100.00 %	自有资 金	无	长期	软件开 发	已完成 设立		-2,769, 259.11	否		未达到 披露标 准
合计	--	--	211,244 ,362.01	--	--	--	--	--	--	0.00	179,83 4,372.8 3	--	--	--

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	337,434 ,138.15	公允价 值计量	336,556 ,629.00	-188,30 9,377.6 5	-188,30 9,377.6 5			12,714, 172.50	148,247 ,251.35	可供出 售金融 资产	自有资 金
境内外 股票	300281	金明精 机	187,552 ,110.21	公允价 值计量	176,087 ,332.87	-73,845, 045.47	-73,729, 148.33	13,103, 231.20	29,732, 635.33	-6,297,7 41.56	79,184, 686.50	可供出 售金融 资产	自有资 金
境内外 股票	0415	东洋药 业	45,281, 844.86	公允价 值计量	35,950, 901.25	-11,188, 739.37		10,341, 508.37		-9,596,7 80.98	35,513, 227.80	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	000919	金陵药 业	49,068, 591.71	公允价 值计量	18,611,7 36.00	-6,576,3 21.39		28,378, 825.91	21,216, 973.78	-7,068,2 97.13	18,705, 291.00	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	00842	理士国 际	51,529. 31	公允价 值计量	0.00	1,352.5 7		51,529. 31		1,035.3 7	52,913. 72	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	01385	上海复 旦	7,384,0 17.98	公允价 值计量	7,301,9 20.86	-263,73 1.70			8,908,0 62.46	1,202,7 31.26	0.00	交易性 金融资 产	自有资 金

境内外股票	000937	冀中能源	28,404,528.71	公允价值计量	17,460,000.00	4,545,000.00		6,399,528.71	24,954,978.71	1,095,450.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300107	建新股份	465,393.06	公允价值计量	0.00			465,393.06	478,202.46	12,809.40	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	无	其他	35,000,325.00	公允价值计量	4,961,289.00			30,039,036.00	35,122,211.56	167,502.05	0.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			690,642,478.99	--	596,929,808.98	-275,636,863.01	-262,038,525.98	88,779,052.56	120,413,064.30	-7,769,119.09	281,703,370.37	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 04 月 24 日										
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)			2018 年 05 月 29 日										

(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总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行	47,495.76	2,237.28	41,757.06	0	5,000	10.53%	5,738.7	存放于募集资金专户	0
2016	非公开发行	295,763.34	59,398.85	98,024.01	103,435.74	103,435.74	34.97%	197,739.33	存放于募集资金专	0

									户	
合计	--	343,259.1	61,636.13	139,781.07	103,435.74	108,435.74	31.59%	203,478.03	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、2015 年非公开发行股票截至 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 41,757.06 万元，尚未使用的募集资金余 5,738.7 万元，加上利息 435.74 万元，合计 6,174.44 万元存放于募集资金专户。</p> <p>2、2016 年非公开发行股票截至 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金合计使用 98,024.01 万元，尚未使用的募集资金余 197,739.33 万元，加上利息及理财收益 14,550.49 万元，合计 212,289.82 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了《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（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。截止至 2018 年 12 月 31 日，已购买的理财产品已全部收回。具体内容详见同日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊载的《2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》。</p> <p>3、2018 年 7 月 21 日，公司披露了《关于对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公司召开第九届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目之一——湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目已竣工并达到预定可使用状态，公司为提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，公司将上述项目结项并将节余资金 33,077.19 万元（含利息收入和理财收入，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充公司流动资金，并授权公司管理层办理本次募集专项账户余额划转至公司其他账户及募集资金专项账户注销等相关事宜。2018 年 8 月 6 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。</p> <p>4、2018 年 11 月 28 日，公司发布《关于变更部分募集资金投资项目暨向控股子公司增资的公告》，公司第九届董事会第二十五次会议，同意公司将原募集资金项目“远程医疗服务平台项目”暂未投入的募集资金 70,000 万元的用途变更为投入到公司新规划的募集资金投资项目“重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目”。同时以募集资金 70,000 万元对控股子公司天地药业进行增资。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。2018 年 12 月 14 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募投项目——远程医疗服务平台项目部分变更的议案》。具体内容详见 2018 年 11 月 28 日于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊载的相关公告。</p>										

（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	2,237.28	10,757.86	65.20%	2019 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
单克隆抗体中试中心	否	5,000	5,000		5,002.06	100.04%	2015 年	不适用	不适用	否

建设项目							09月23日			
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	19,101.44	31,843.31	48.42%	2019年09月30日	不适用	不适用	否
湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目	是	60,000	29,348.11	5,211.67	29,348.11	100.00%	2018年07月31日	-1,982.75	否	否
远程医疗服务平台项目	是	170,000	100,000	1,650	3,396.85	3.40%	2019年08月31日	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	是		33,435.74	33,435.74	33,435.74	100.00%		不适用	不适用	否
重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目	是		70,000				2020年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	343,263.37	346,047.22	61,636.13	139,781.07	--	--	-1,982.75	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	343,263.37	346,047.22	61,636.13	139,781.07	--	--	-1,982.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、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 2018 年 12 月，由于天地药业年产 100 吨头孢克洛粗品生产线建设项目建设在重庆市忠县水坪工业园内，因该园区规划调整，园区内原计划由当地政府建设的污水处理厂一直没有建设，公司该项目的建设进度相应放缓。同时，为降低生产成本，公司需采购部分定制生产设备，对原有的生产工艺和设备进行升级和改进，也影响天地药业和开元医药项目进度，预计达到预定可使用状态日期为 2019 年 12 月。2、湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目未达到预计效益的原因是开业初期公司基本在组织筹备招商活动，整体经营运行需要一定时间来进行市场培育建设。2018 年属项目的运行初期阶段，诸多业务尚在陆续启动中，业务规模尚未形成。									
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	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 (1) 湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目 2018 年 7 月 21 日, 公司发布了《关于对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金》的公告, 公司召开第九届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目之一——湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目已竣工并达到预定可使用状态, 公司为提高募集资金使用效率, 降低公司运营成本, 公司拟将上述项目结项并将节余资金 33,077.19 万元(含利息收入和理财收入, 具体金额以资金转出当日银行结息余额为准)永久补充公司流动资金, 并授权公司管理层办理本次募集专项账户余额划转至公司其他账户及募集资金专项账户注销等相关事宜。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。2018 年 8 月 6 日, 公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。已完成的“湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目”的节余募集资金金额为 306,518,952.00 元、该项目募集资金账户所产生的利息收入和手续费净额及理财收入金额共计 27,838,469.80 元, 合计 334,357,421.80 元, 已永久补充公司流动资金。湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目募集资金结余的原因为: (1) 公司本着节约、合理的原则, 审慎地使用募集资金, 成本控制效果较好, 招标比计划节省费用; 在募投项目建设过程中, 公司对投资建设成本进行严格的把控, 在保证项目质量的前提下, 积极控制建设成本, 避免资源材料的浪费, 合理降低了项目成本。(2) 利息收入和理财收入。(2) 远程医疗服务平台项目 2018 年 11 月 28 日, 公司发布《关于变更部分募集资金投资项目暨向控股子公司增资的公告》的公告, 公司第九届董事会第二十五次会议, 同意公司将原募集资金项目“远程医疗服务平台项目”暂未投入的募集资金 70,000 万元的用途变更为投入到公司新规划的募集资金投资项目“重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目”。同时以募集资金 70,000 万元对控股子公司天地药业进行增资, 增资价格按照天地药业 2017 年经审计的每股净资产 2.28 元为依据, 并授权天地药业管理层办理相关增资及工商变更登记手续。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。2018 年 12 月 14 日, 公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募投项目——远程医疗服务平台项目部分变更的议案》。鉴于以下原因公司将远程医疗服务平台项目变更为重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目: ①国家产业政策改革未达预期; ②充分整合医疗资源需逐步完成; ③控制项目投资风险; ④公司以使用自有资金控股和参股的方式, 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、医生培训等领域做了深度布局, 逐步形成了互联网医疗生态体系。
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, 公司召开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》, 同意公司以募集资金人民币 23,718.75 万元置换预先投入募投项目的自筹资金, 其中以募集资金 21,000.00 万元置换预先以自筹资金投入偿还银行贷款的资金; 以募集资金 2,718.75 万元置换预先以自筹资金投入的单克隆抗体中试中心建设项目资金。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。公司保荐机构国海证券股份有限公司出具了《关于海南海药股份有限公司使用募集资金置换募投项目预先投入自有资金的核查意见》, 天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于海南海药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。 2、2016 年 9 月 12 日, 公司召开第八届董事会第五十次会议, 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》, 同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金, 共计人民币 3,010.26 万元。其中远程医疗服务平台项目置换 108.11 万元, 海南海药生物医

	药产业园项目置换 540.11 万元，湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目置换 2,362.04 万元。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。公司保荐机构国海证券股份有限公司出具了《关于海南海药股份有限公司使用募集资金置换募投项目预先投入自筹资金的核查意见》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于海南海药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
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	适用 已完成的“湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目”的节余募集资金金额为 306,518,952.00 元、该项目募集资金账户所产生的利息收入和手续费净额及理财收入金额共计 27,838,469.80 元，合计 334,357,421.80 元，已永久补充公司流动资金。湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目募集资金结余的原因为：（1）公司本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金，成本控制效果较好，招标比计划节省费用；在募投项目建设过程中，公司对投资建设成本进行严格的把控，在保证项目质量的前提下，积极控制建设成本，避免资源材料的浪费，合理降低了项目成本。（2）利息收入和理财收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户和其定期或活期账户中。
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	207.96	4,708.63	94.17%	2019 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
单个项目结余募集资金永久补充流	湖南廉桥药都中药材仓储物流交易	33,435.74	33,435.74	33,435.74	100.00%		不适用	不适用	否

动资金	中心项目								
重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目	远程医疗服务平台项目	70,000				2020 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	--	108,435.74	33,643.7	38,144.37	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、年产 200 吨头孢克洛粗品生产线建设项目 2015 年 6 月 4 日，公司发布《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，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。2016 年 6 月 15 日，公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过《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》。变更原因为：(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。2、湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目 2018 年 7 月 21 日，公司发布了《关于对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金》的公告，公司召开第九届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司 2016 年非公开发行募集资金投资项目之一——湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目已竣工并达到预定可使用状态，公司为提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，公司拟将上述项目结项并将节余资金 33,077.19 万元（含利息收入和理财收入，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充公司流动资金，并授权公司管理层办理本次募集专项账户余额划转至公司其他账户及募集资金专项账户注销等相关事宜。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。2018 年 8 月 6 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对部分募集资金投资项目湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。已完成的“湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目”的节余募集资金金额为 306,518,952.00 元、该项目募集资金账户所产生的利息收入和手续费净额及理财收入金额共计 27,838,469.80 元，合计 334,357,421.80 元，已永久补充公司流动资金。湖南廉桥药都中药材仓储物流交易中心项目募集资金结余的原因为：(1) 公司本着节约、合理的原则，审慎地使用募集资金，成本控制效果较好，招标比计划节省费用；在募投项目建设过程中，公司对投资建设成本进行严格的把控，在保证项目质量的前提下，积极控制建设成本，避免资源材料的浪费，合理降低了项目成本。(2) 利息收入和理财收入。3、远程医疗服务平台项目 2018 年 11 月 28 日，公司发布《关于变更部分募集资金投资项目暨向控股子公司增资的公告》的公告，公司第九届董事会第二十五次会议，同意公司将原募集资金项目“远程医疗服务平台项目”暂未投入的募集资金 70,000</p>							

	万元的用途变更为投入到公司新规划的募集资金投资项目“重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目”。同时以募集资金 70,000 万元对控股子公司天地药业进行增资，增资价格按照天地药业 2017 年经审计的每股净资产 2.28 元为依据，并授权天地药业管理层办理相关增资及工商变更登记手续。公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述事项发表同意意见。2018 年 12 月 14 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募投项目——远程医疗服务平台项目部分变更的议案》。鉴于以下原因公司将远程医疗服务平台项目变更为重庆天地药业有限责任公司医药产业园项目：①国家产业政策改革未达预期；②充分整合医疗资源需逐步完成；③控制项目投资风险；④公司以使用自有资金控股和参股的方式，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、医生培训等领域做了深度布局，逐步形成了互联网医疗生态体系。
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 2018 年 12 月，由于天地药业年产 100 吨头孢克洛粗品生产线建设项目在重庆市忠县水坪工业园内，因该园区规划调整，园区内原计划由当地政府建设的污水处理厂一直没有建设，公司该项目的建设进度相应放缓。同时，为降低生产成本，公司需采购部分定制生产设备，对原有的生产工艺和设备进行升级和改进，也影响天地药业和开元医药项目进度，预计达到预定可使用状态日期为 2019 年 12 月。
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

松乐生物技术(上海)有限公司	中国抗体制药有限公司	2018年06月28日	10,000.08	-1,582.28	本次交易将会对2018年业绩产生积极影响,对中国抗体的部分股权转让有利于进一步提升资产管理水平,盘活资产、提高资产利用效率和优化资产结构,增强现金流。	102.39%	双方协商确定	否	非关联方	是	是	2018年05月19日	http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletinDetail/index.html?off685db-9cae-464e-8ea8-973940e46026
海药股份有限公司、张旭、张莹	海南海药医药有限公司	2018年12月29日	151.3	0	无重大影响	0.00%	双方协商确定	否	非关联方	是	是		未达到披露标准
付佳威	海南优尼科尔生物科技有限公司	2018年10月17日	0	0	无重大影响	0.00%	双方协商确定	否	非关联方	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、保健食品、化工产品的生产销售。	562,352,031.00	3,660,252,628.34	1,642,926,476.81	1,579,747,288.28	244,535,258.12	205,082,033.00
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、植物提取物初加工等。	532,916,370.00	2,078,121,444.35	1,365,830,381.37	713,127,082.70	182,699,854.14	153,005,890.31
盐城开元医药化工有限公司	子公司	化工产品	127,250,000.00	357,822,161.65	78,843,526.29	89,482,076.72	-53,544,696.27	-52,936,657.19
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	164,696,700.00	295,906,525.07	219,660,511.40	11,708,220.76	-8,480,775.47	-10,711,815.80
湖南廉桥药都医药有限公司	子公司	精细化工产品、化工原材料、中药材、中药成药、西药成药、中药饮片等产品	700,000,000.00	842,270,197.31	680,383,075.08	616,533.32	-24,042,702.91	-22,544,909.23
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	100,000,000.00	623,053,022.13	-166,674,109.64	1,359,223.30	11,873,424.51	10,273,424.51
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	1,000,000,000.00	2,019,999,142.60	1,708,788,761.78	94,339.62	-14,231,937.64	-11,723,254.76
海药国际集团有限公司	子公司	医药、医疗器械和医疗健康的商业活动	67,234,740.80	62,053,188.79	62,047,787.88	0.00	-10,317,069.57	-10,317,069.57

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
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	购买	拓宽医疗服务板块
海南优尼科尔生物科技有限公司	设立	拓宽医疗服务板块
海南维可欣生物技术公司	设立	围绕生物医药和细胞治疗领域开展合作，快速推进公司的大健康发展布局。
南京云杏血液净化服务有限公司	设立	围绕生物医药和细胞治疗领域开展合作，快速推进公司的大健康发展布局。
云南云杏血液透析有限公司	设立	加强公司在生物制剂领域的布局
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	设立	围绕生物医药和细胞治疗领域开展合作，快速推进公司的大健康发展布局。
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）	设立	加快湖南省及其他区域的医疗服务大健康产业投资，助力投资企业成长
成都海蓉康生物科技有限公司	设立	拓宽医药板块
海南优尼科尔生物科技有限公司	股权转让	对业绩影响小
湖南弘华中药饮片有限公司	其他	对业绩影响小

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157,974.73万元，净利润20,508.20万元，营业收入及净利润较上年同期均有所增长，主要系公司做好销售渠道拓展，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，挖掘新的增长点。
- 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71,312.71万元，净利润15,300.59万元，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、公司子公司盐城开元医药化工有限公司本报告期实现营业收入8,948.21万元，净利润-5,293.67万元，主要系本报告期因所在工业园区规划调整而无法按计划投产，影响了经营业绩。
- 4、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1,170.82万元，净利润-1,071.18万元，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。
- 5、公司子公司湖南廉桥药都医药有限公司本报告期实现营业收入61.65万元，净利润-2,254.49万元。该公司中药材仓储物流交易中心已于本报告期6月正式试运营，尚未实现规模收入。
- 6、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135.92万元，净利润1,027.34万元，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。本报告期净利润来源主要系因对外投资业务的投资收益及分红。
- 7、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9.43万元，净利润-1,172.33万元，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机构。目前该公司项目处正开展建设期，尚未实现规模收入。
- 8、公司子公司海药国际集团有限公司本报告期实现营业收入0.00万元，净利润-1,031.71万元。该公司于2017年5月设立，公司经营活动处于开展建设期，尚未有收入来源。

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

2018年全球药品支出已经达到1.2万亿美元。到2023年，这一数字预计将超过1.5万亿美元，未来五年将以3%—6%的年复合增长率增长。中国医药市场经过多年的迅速增长，总规模上已达到了一个新的台阶，并将在庞大的、迅速老龄化的人口结构和需求上，保持快速扩容。中国的药品支出在2018年达到了1370亿美元，预计到2023年将达到1400亿—1700亿美元，但年复合增长率也将放缓至3%—6%。

China Spending Growth Rate Constant US\$Bn 2009-2023



Source: IQVIA Market Prognosis, Sep 2018
Report: The Global Use of Medicine in 2019 and Outlook to 2023. IQVIA Institute for Human Data Science, Jan 2019

（数据来源：IQVIA人类数据科学研究所《2019年全球药物使用情况和2023年展望：预测和关注领域》报告）

自2015年以来中国医药行业政策频出，2018年医保支付制度改革试点、医保目录更新、两票制、加入ICH体系新药优先审批等各项政策加速落地，行业的走向和趋势已日渐明朗，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。

（二）公司发展战略

面对政策和市场的挑战，海南海药借着建设海南自贸港和博鳌乐城国际医疗旅游先行区的契机，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）2019年经营计划

2019年是医药行业格局复杂多变的一年，各公司各部门牢牢坚持以医药业务为核心，顺应行业发展趋势和政策变化，集中精力提升医药业务的竞争力并促进业务结构升级转型；乘

着海南建设自由贸易岛的春风，结合海南大力发展现代服务业的契机，引入国际一流的技术、产品和人才，同时加快公司产品和服务的国际化进程，进一步巩固在海南省内的医药龙头地位。

1、聚焦主业迎飞跃，培育辅业促共赢

(1) 公司产品要加快迭代，形成产品梯队

顺应行业政策变化和发展趋势，从生产源头加强质量管控，彻底解决环保问题；继续加大研发投入力度，补充新品种，形成产品梯队，为公司在细分治疗领域的拓展进行布局，为公司进入我国制药第一梯队奠定基础。

原产品线，需加快推动核心产品通过一致性评价，提升产品质量，增强管线竞争力，确立产品管线的行业领先地位；新产品线，大力推进重磅创新药的开发和实验，形成未来的战略储备产品，作为细分领域布局的切入点；同时通过收购兼并和合作引入，引入一批优质产品，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。

(2) 制定全方位的营销策略和多元化的销售渠道

响应三医改革和医保控费的发展趋势，紧密关注政策动态，综合考虑产品质量和生产成本等核心要素，针对“带量采购”政策制定相应的销售策略；同时积极拓展各类销售终端，资源逐步向零售连锁药店、院边药房、第三终端、县市级医疗机构等终端倾斜。应对两票制，通过新设或兼并的方式，纵向延伸，渠道下沉，合规操作，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，实现突破与共赢，创造新的增长点。

(3) 辅业引入外部资源，相互促进共发展

中药业态需借助国家鼓励中医药发展的政策东风，以及海南建设国际自由贸易岛发展南药和黎药的契机，需找好路径和模式，做大整体业务规模，立足当地面向全国，整合上下游资源，建立行业标准，努力发展成为区域龙头。

随着分级诊疗和疾病诊断相关分组(DRGs)医保支付新模式等政策落地，利好国产器械，国产人工耳蜗有望实现进口替代，需尽快构建销售团队和销售模式，引入外部战略合作伙伴，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。

2、重点项目夯实根基，管理整合提质增效

海南海药生物医药产业园项目预计2019年完成国内GMP认证，并启动FDA认证程序，为药品扩大产能和提升产品品质奠定了基础。一是整合业务关联性较高企业，夯实原有业务，丰富产品线，提升产品质量，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，保持现金流稳定；三是加快现有新药研发，同时引入重磅创新产品，利用符合美国FDA认证的高标准生产线和先进生产力，在国内外同步上市，成为核心增长点。

以湖南廉桥中药材仓储物流电子化交易中心项目为平台，整合周边各类中药企业，组建市场化的销售团队，引入各类合作厂家，实行全方位营销；制定行业标准，加大中药材进出口贸易，力争发展成为区域行业龙头企业。

力声特人工耳蜗预计在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，将以人工耳蜗为依托，完善听力康复产品线，拓宽销售及产品服务渠道；同时建立行之有效的管理层激励机制，引入外部战略伙伴，融入外部资本和融合业务资源。

医疗信息化建设方面,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；在此基础上，通过引入先进技术，提升自身服务内容要素，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。

鄂钢医院加快推进新门诊改造，加强特色经营，进一步提高市场化运作，通过植入有活力的管理激励措施、长远规划医院学科建设、发挥社会办医的灵活机制及我方产业链优势；加强与三甲医院间合作，引入各类技术和业务资源，不断扩大行业影响力；启动医养结合项目，建立医疗服务板块发展新样板，寻求新的增长点，成为快速获取医疗机构和优质患者资源的主要切入点。

3、走出去，融进来，多维合作促发展

(1) 对外开放，开拓海外市场；与国内龙头合作，获得各方面支持

响应国家产业发展与海南岛对外开放政策，抓住历史发展机遇，积极拓展与一带一路沿线国家的业务往来，开拓海外市场，释放国内过剩产能，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，引进优质的创新药品、器械设备、医疗服务模式等医疗资源，进行深度合作，引入国内市场，扩大公司业务品种，成为公司业务增长的重要一级。

同时各板块要建立与国内外业务龙头企业合作关系，共享综合资源和影响力，在医药制造、医药流通渠道、中药材流通交易、听力设备和耗材、互联网医疗、医院信息化建设、医疗服务管理、客户拓展和政府资源等方面获得大量支持，为公司业务增长提供长效保障。

(2) 与国企、金融机构加强合作，相互促进，实现共赢

响应混合所有制改革的历史机遇，与国有企业在资本和产业端进行有效融合，充分发挥民营企业在效率、市场和机制方面的优势，同时利用国有企业在技术、管理、资金和渠道上的优势，优势互补，降低成本，增强国际竞争力，实现渠道、人才、品牌等资源共享。

建立与各类金融机构不同层次的合作关系，为公司获取充足的金融及投资项目支持。依托各类合作伙伴，建设自己的大健康行业项目库，与行业中前沿及新兴企业建立联系及合作，达到投资一批、储备一批、培育一批，从早、中、晚不同时期掌握行业发展态势，了解行业发展最核心的模式和动态。

4、坚持集团化管控，完善集团化管理

(1) 完善三级管控模式，完善总部各职能部门

为积极应对市场竞争及产业转型变化，充分利用民营企业机制灵活的特点，从顶层设计的视角高度加快组织架构完善，按业务板块分类管理，探索三级管控模式，增强管理信息传导功能；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，根据各业态特点，尝试建立专属流程，提升管理效率和监督管控水平。

建立完善总部各职能部门，全盘考虑建立集团化总部雏形，总部部门对各类板块提供业务支撑；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。

(2) 提升法人治理结构，提高执行力和资金运营能力。

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。

(3) 提高财务管理合规性，财务和资金实行统一管理。

形成合规性管理机制，建立防火墙，建立与集团化管理要求相匹配的财务、资金管理制度，提高资金归集能力，形成内部资金调拨机制和内部资金价格。

(4) 加大人才引入，重视人才培育，绩效考核全员覆盖，形成长效机制

建立具备一定竞争力的工资水平及分配机制。绩效考核实现全覆盖，建立集团人才考核及流动机制。应建立内部人才培养机制。系统规划员工关系管理工作。

(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2019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

（一）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。

（二）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。

（三）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；加强人力资源管理，建立高效、灵活的人才培养管理机制，进一步提高管理团队的整体素质。

（四）公司实际控制人拟变更存在的风险

公司于2018年11月17日公告了《关于公司实际控制人拟变更的提示性公告》（公告编号：2018-154）。新兴际华医药控股有限公司拟通过现金增资公司控股东南方同正的方式取得对海南海药的控制权。新兴际华医药控股有限公司已完成对公司及南方同正的相关审计、评估、法律、财务顾问、商业尽调等中介机构尽职调查工作，并对原方案进行了调整优化。本次交易所需审议决策流程正在进行，交易各方尚未签订正式协议，交易存在不确定性。

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
2018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	无

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。

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）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。

（2）2017年度利润分配预案

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。

（3）2018年度利润分配预案

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018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2018年度实现净利润为-5,495.23万元，母公司2018年末可供分配利润为-643.31万元。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2018年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以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	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	119,569,203.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	129,736,512.60	86,626,637.68	149.77%	0.00	0.00%	0.00	149.77%
2016 年	200,396,889.60	164,628,977.45	121.73%	0.00	0.00%	0.00	121.73%

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	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						不适用
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

	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						不适用
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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、详见第十一节财务报告——重要会计政策和会计估计变更
- 2、经公司股东大会批准,公司2018年度财务审计机构及内部控制审计机构由天健会计师事务所(特殊普通合伙)(变更为立信会计师事务所(特殊普通合伙),已就相关事项与前任会计师事务所进行了必要的沟通

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

公司名称	报告期内取得/处置方式
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	购买
海南优尼科尔生物科技有限公司	设立
海南维可欣生物技术有限公司	设立
南京云杏血液净化服务有限公司	设立
昆明云杏血液透析有限公司	设立
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	设立
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）	设立
成都海蓉康生物科技有限公司	设立
海南优尼科尔生物科技有限公司	股权转让
湖南弘华中药饮片有限公司	其他

本公司2018年度合并报表范围：海口市制药厂有限公司、湖南海药鸿星堂医药有限公司、广州瑞海医药研究有限公司、桂林海药生物科技有限公司、成都海蓉康生物科技有限公司、海南海药投资有限公司、海南维可欣生物技术有限公司、琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司、海南海优细胞免疫治疗研究有限公司、南京云杏医疗管理有限公司、昆明烽康医疗管理有限公司、昆明云杏血液透析有限公司、南京云杏血液净化服务有限公司、云杏科技(天津)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）、重庆天地药业有限责任公司、盐城开元医药化工有限公司、重庆天一医药有限公司、郴州市第一人民医院东院有限公司、长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南廉桥药都医药有限公司、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、湖南廉药药都信息技术有限公司、湖南柳城中药饮片有限公司、湖南养身堂贸易有限公司、鄂州康禾医院管理有限公司、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、恒佳医疗科技（北京）有限责任公司、力声特美国股份有限公司、上海海药营销咨询有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、哈德森生物医药有限公司、海药国际集团有限公司

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	李明高 陈克选
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2019年2月15日召开的第九届董事会第二十九次会议及2019年3月4日召开的公司2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更审计机构的议案》，公司2018年度财务审计机构及内部控制审计机构由天健会计师事务所（特殊普通合伙）变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

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

2019年2月15日召开的第九届董事会第二十九次会议及2019年3月4日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更审计机构的议案》，公司2018年度内部控制审计机构由天健会计师事务所（特殊普通合伙）变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汪婷、王玮航、王培航诉证券虚假陈	1,122.83	否	2019年1月17日海口	驳回汪婷、王玮航、王培航的诉	不适用		未达到披露标准

述责任纠纷案			市中级人民法院出具民事判决书 【2018】琼 01 民初 855、856、857 号)	讼请求。			
--------	--	--	--	------	--	--	--

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	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	已调查、审理终结。给予警告，并处以 30 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》（2018-077）
刘悉承	实际控制人	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 10 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》（2018-077）
王伟	董事	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 10 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》（2018-077）
周庆国	监事	海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 5 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监

						管局行政处罚决定书》 (2018-077)
任荣波	董事	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》 (2018-077)
林健	高级管理人员	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》 (2018-077)
张晖	高级管理人员	1、海南海药未按规定披露重大担保事项；2、海南海药未按规定披露关联交易事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 3 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于收到<中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书>》 (2018-077)
海南海药投资有限公司	公司	海药投资涉嫌超比例持有“人民同泰”股票未及时公告、在限制期买卖“人民同泰”股票、短线交易“人民同泰”股票。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 160 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于子公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》(2018-076)
张晖	高级管理人员	海药投资涉嫌超比例持有“人民同泰”股票未及时公告、在限制期买卖“人民同泰”股票、短线交易“人民同泰”股	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 25 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于子公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》(2018-076)

		票。				
王伟	董事	海药投资涉嫌超比例持有"人民同泰"股票未及时公告、在限制期买卖"人民同泰"股票、短线交易"人民同泰"股票。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 20 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于子公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2018-076）
李昕昕	高级管理人员	海药投资涉嫌超比例持有"人民同泰"股票未及时公告、在限制期买卖"人民同泰"股票、短线交易"人民同泰"股票。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 10 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于子公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2018-076）
刘悉承	实际控制人	海药投资涉嫌超比例持有"人民同泰"股票未及时公告、在限制期买卖"人民同泰"股票、短线交易"人民同泰"股票。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 30 万元罚款。	2018 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《海南海药：关于子公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（2018-076）
刘悉承	实际控制人	控股股东非经营性资金占用、违规担保及关联交易未及时审批及披露等事项	被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责	2018 年 11 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《关于公司及相关当事人收到深圳证券交易所纪律处分的公告》（2018-153）
王伟	董事	控股股东非经营性资金占用、违规担保及关联交易未及时审批及披露等事项	被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责	2018 年 11 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《关于公司及相关当事人收到深圳证券交易所纪律处分的公告》（2018-153）
林健	高级管理人员	控股股东非经营性资金占用、违规担保及关联交	被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责	2018 年 11 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《关于公司及相关当事

		易未及时审批及披露等事项				人收到深圳证券交易所纪律处分的公告》 (2018-153)
--	--	--------------	--	--	--	-----------------------------------

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

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。

2018年5月9日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述2450万份股票期权的注销事宜已办理完毕。

（二）第一期员工持股计划

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。

2019年3月14日，第一期员工持股计划持有的公司股票8,146,646股已全部出售完毕，本次员工持股计划终止。

（三）第二期员工持股计划

公司于2018年7月26日召开的第九届董事会第十九次会议、第九届监事会第十次会议以及2018年8月6日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，具体内容详见公司2018年7月28日、8月7日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证

券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告。

控股股东深圳市南方同正投资有限公司与新兴际华医药控股有限公司重组事项正在推进中，公司实际控制人拟发生变更，导致员工持股资产管理计划未按计划完成，第二期员工持股计划未能在2019年2月6日之前完成标的股票的购买，公司第二期员工持股计划自然终止。

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	4800元/kg	17,572.71	15.66%	15,000	是	现金	4800元/kg	2018年04月24日	http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?85b6bf05-1807-4e8c-9ed2-cab97b2ffff6
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	向关联方出售商品、提供劳务	美罗培南粗品原材料	参照市场定价	1800元/kg	15,077.76	6.13%	15,552	否	现金	1800元/kg	2018年04月24日	http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?85b6bf05-1807-4e

	任荣波先生均担任台州一铭董事												8c-9ed2-cab97b2ffff6
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	1,903,200 元	190.32	1.93%	0	否	现金	1,903,200 元		未达到披露标准
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	89.71	0.04%	0	否	现金	897,110 元		未达到披露标准
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国抗体董事	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	5.08%	500	否	现金	5,000,000 元		http://www.szse.cn/disclosure/listed/bulletin/Detail/index.html?505bd335-af52-4b36-b2b

													6-7695 6f1fe69 a
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	向关联人接受技术服务	技术服务	以市场价格为基础	5,770,149.25	577.01	2.20%	0	是	现金	5,770,149.25 元		未达到披露标准
北京清睿智能科技有限公司	公司副总经理张晖担任其董事	向关联人提供劳务	提供劳务	以市场价格为基础	100,000	10	0.10%	0	否	现金	100,000 元		未达到披露标准
重庆天海电池材料有限公司	控股股东东南方同正的控股子公司	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	360000	36	0.37%	0	是	现金	360,000 元		未达到披露标准
合计				--	--	34,053.51	--	31,052	--	--	--	--	--
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）				33150.47 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

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)
海南海药房地产开发有限公 司	公司控股股 东控制的企 业	短期资金拆 借	0	4,000	4,000	0.00%	0	0
海南海药房地 产开发有限公 司	公司控股股 东控制的企 业	短期资金拆 借	0	1,000	1,000	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		未收取公司利息，不存在损害公司利益的情况。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1)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。

(2)公司向参股公司湖南金圣达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。

(3)公司向参股公司重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助不超过人民币2000万元，资金占用费率年费率为8%，资金支持期限为自实际借款到账之日起一年，该额度在首笔借款到账之日起一年内可以滚动使用。

(4)公司与长沙市昭阳资本管理有限公司共同发起设立长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）。

(5)公司为亚德科技提供担保 1.5亿元，期限自合同签订之日起 3年。

(6)2017 年 7 月 20 日，海南寰太与公司参股公司深圳赛乐敏生物科技有限公司（以下简称“深圳赛乐敏”）签订《股权转让协议》，将所持有的海南赛乐敏全部 24.998% 股权以 6000 万元人民币转让给深圳赛乐敏。现对上述转让海南赛乐敏股权的

关联交易事项进行追认。

(7)公司以2.2亿元购买海南海药房地产开发有限公司持有的海药花园一期A区9#楼其中的部分房产，计划购买房产的总建筑面积不超过 2万平方米，具体以实际测量为准。上述房产将用作公司核心人员激励。

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)
关于向参股公司重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助暨关联交易的公告	2018年01月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司拟参与投资医疗产业并购基金暨关联交易的公告	2018年01月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于财务资助暨关联交易追认的公告	2018年04月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于为参股公司重庆亚德科技股份有限公司提供担保暨关联交易的公告	2018年04月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对转让海南赛乐敏生物科技有限公司股权关联交易事项进行追认的公告	2018年05月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于购买房产暨关联交易的公告	2018年07月28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	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
重庆亚德科技股份有 限公司	2015 年 04 月 30 日	15,000	2017 年 08 月 11 日	2,000	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	2017 年 08 月 31 日	5,000	连带责任保 证	2	否	是
重庆亚德科技股份有 限公司	2015 年 04 月 30 日	15,000	2017 年 09 月 13 日	3,500	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	2017 年 10 月 10 日	4,500	连带责任保 证	1	是	是
重庆亚德科技股份有 限公司	2018 年 05 月 28 日	15,000	2018 年 09 月 20 日	500	连带责任保 证	1	否	是
重庆亚德科技股份有 限公司	2018 年 05 月 28 日	15,000	2018 年 09 月 20 日	3,000	连带责任保 证	1	否	是
重庆亚德科技股份有 限公司	2018 年 05 月 28 日	15,000	2018 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）			15,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				8,000
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）				13,000
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	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
海口市制药厂有限公 司	2016 年 05 月 20 日	25,000	2017 年 11 月 03 日	10,000	连带责任保 证	1	是	否
海口市制药厂有限公 司	2016 年 10 月 17 日	20,000	2017 年 05 月 23 日	5,000	连带责任保 证	1	是	否
海口市制药厂有限公 司	2016 年 05 月 20 日	25,000	2018 年 04 月 11 日	5,000	连带责任保 证	1	否	否

海口市制药厂有限公司	2016 年 05 月 20 日	25,000	2017 年 07 月 20 日	10,000	连带责任保证	1	是	否
海口市制药厂有限公司	2018 年 05 月 29 日	70,000	2018 年 07 月 31 日	20,000	连带责任保证	1	否	否
海口市制药厂有限公司	2016 年 05 月 20 日	25,000	2017 年 04 月 24 日	14,000	连带责任保证	1	是	否
海口市制药厂有限公司	2016 年 10 月 17 日	20,000	2018 年 05 月 14 日	12,000	连带责任保证	1	否	否
海口市制药厂有限公司	2018 年 05 月 29 日	70,000	2018 年 06 月 12 日	19,500	连带责任保证	1	否	否
海口市制药厂有限公司	2016 年 10 月 17 日	20,000	2018 年 11 月 23 日	20,000	连带责任保证	1	否	否
海口市制药厂有限公司	2017 年 05 月 20 日	15,000	2018 年 12 月 25 日	8,000	连带责任保证	1	否	否
海口市制药厂有限公司	2018 年 05 月 29 日	70,000	2018 年 07 月 06 日	17,829.6	连带责任保证	3	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	是	否
重庆天地药业有限责任公司	2017 年 09 月 15 日	40,000	2017 年 12 月 27 日	7,000	连带责任保证	1	是	否
重庆天地药业有限责任公司	2017 年 09 月 15 日	40,000	2018 年 10 月 23 日	7,000	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	2018 年 11 月 19 日	8,000	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	2018 年 11 月 26 日	7,000	连带责任保证	1	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	2.5	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	2.5	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	2.5	否	否
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 12 月 30 日	8,960	连带责任保证	10	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	1,582.38	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	588.01	连带责任保证	3	否	否

盐城开元医药化工有限公司	2017 年 05 月 19 日	5,000	2017 年 08 月 23 日	1,500	连带责任保证	1	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				124,329.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			292,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				141,459.99
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	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
湖南海药鸿星堂医药有限公司		2,000	2018 年 09 月 14 日	1,800	连带责任保证	1	否	否
湖南佰成仓储物流有限公司		3,000	2017 年 07 月 20 日	1,900	连带责任保证	1	是	否
湖南柳城中药饮片有限公司		3,000	2017 年 05 月 10 日	2,000	连带责任保证	1	是	否
湖南柳城中药饮片有限公司		3,000	2017 年 05 月 11 日	1,000	连带责任保证	1	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,800
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			107,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				134,129.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			315,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				156,259.99
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				33.91%				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				84,881.71				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				84,881.71				
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				
违反规定程序对外提供担保的说明 (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

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 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	28,484.57	28,484.57	0
银行理财产品	自有资金	43,207	0	0
银行理财产品	募集资金	51,100	0	0
合计		122,791.57	28,484.57	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2017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。2018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

公司立足自身发展产业，对贫困人群进行救助。力声特和中国听力医学发展基金会成立倾听中国梦专项基金，共同开展对贫困听障人群的康复救助，使得更多的听障人士得到救治。通过医疗服务机构进行义诊、手术费用减免，对贫困患者进行救助。子公司同时通过农产业扶贫及贫困学生自助等方式对各子公司及分支机构所属地区贫困员工进行帮扶。

(2) 年度精准扶贫概要

海南海药及海口市制药厂：2018年度通过贫困学生帮扶，支出25.2万元，帮扶学生76人，农产扶持帮扶4.82万元。帮助建档立卡贫困人口脱贫数48人。

力声特：2018年捐赠倾听中国梦专项基金407万元，总共救助贫困听障残疾人137位。

鄂钢医院“送医下乡扶贫义诊、举办各类型健康讲座等服务人群5000余人，为贫困患者减免手术费用等累计3.5万元。

天地药业：帮助建档立卡贫困人口脱贫数1人。捐款5万元。

(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	449.28
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	49
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	——	农林产业扶贫
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	5.32
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	48

2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	25.2
4.2 资助贫困学生人数	人	76
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	0
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	408.76
7.4 帮助贫困残疾人数	人	139
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	10
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1
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	18mg/L	达到污水处理接收协议CJ343-2010标准后进入苏家污水处理长	1.944 吨	3.27 吨	无
重庆天地药业有限责任公司	氨氮	间歇性排放	1	厂西门口	0.06mg/L	达到污水处理接收协议CJ343-2010标准后进入苏家污水处理长	0.00648 吨	0.81 吨	无
重庆天地药业有限责任公司	SO ₂	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	11mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-20）二级	0.69 吨	3.974 吨	无
重庆天地药业有限责任公司	NO _x	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	117 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-20）二级	3.024 吨	14.904 吨	无
重庆天地药业有限责任公司	颗粒物	间歇性排放	2	锅炉房 10 米高空排放	7.6 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-20）二级	0.307 吨	2.214 吨	无
重庆天地药业有限责任公司	VOCs	间歇性排放	4	厂内 15 米高空排放	10.7 mg/m ³	大气污染物综合排放标准 DB 50/418—2016	3.819 吨	16.248 吨	无
盐城开元医药化工有限	COD	间歇性排放	1	厂区东侧	300mg/L	关于提高园区企业污水排放接管标	12 吨	20.24 吨/年	无

公司						准的通知滨 沿管发 【2019】3 号			
盐城开元医 药化工有限 公司	氨氮	间歇性排放	1	厂区东侧	350mg/L	关于提高园 区企业污水 排放接管标 准的通知滨 沿管发 【2019】3 号	1.2 吨/年	1.9 吨/年	无
盐城开元医 药化工有限 公司	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	0.01 吨/年	0.04 吨/年	无
盐城开元医 药化工有限 公司	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	0.005 吨/年	0.7 吨/年	无
盐城开元医 药化工有限 公司	二氯甲烷	间歇性排放	2	RTO 30 米高空排放	1.5*10-3mg /m ³	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996)的二 级标准	0.0001 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

- 1、废气：公司有四套工艺废气处理设施，工艺为：碱液喷淋+除臭剂吸附+水喷淋+碳吸附+高空排放；锅炉采用清洁生产能源天然气。
- 2、废水：公司产生的废水全部进入到公司现有的一座800m³/d的污水处理站进行处理，经公司污水处理站处理达到三级排放标准后进入到苏家污水处理厂，不直接排入长江，不会对长江水质产生不良影响。处理后废水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。
- 3、噪声：公司现有装置主要噪声来源于冷冻机组、凉水塔、空压机、粉碎机、风机等；公司投入资金将影响较大的设备群纳入新建的隔声罩内，保证噪声达标排放。
- 4、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。
- 5、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) 开元医药防治污染设施的建设和运行

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《关于提高园区企业污水排放接管标准的通知》（滨沿管发【2019】3号）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A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）。另根据国务院令第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。

1、 废水：监测氨氮、COD、PH值1次/日；总P、总N、动植物油1次/月；悬浮物、色度1次/季。

2、 废气：各个废气有组织排放口的臭气浓度、非甲烷总烃1次/年；厂界臭气浓度和非甲烷总烃1次/年；A、B厂区天然气锅炉废气排放口监测氮氧化物、颗粒物、二氧化硫、林格曼黑度1次/年。

3、 土壤监测：1次/年

（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) 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100%股权。2018年5月21日，公司召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组具体方案的议案》、《关于<海南海药股份有限公司重大资产购买预案>的议案》等与本次资产重组相关议案。2018年5月28日，公司收到深圳证券交易所《关于对海南海药股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2018〕第10号）（以下简称“《重组问询函》”）。经公司会同相关中介机构针对《重组问询函》中提出的问题和要求逐项进行落实与回复，并对《海南海药股份有限公司重大资产购买预案》等相关文件进行了相应的补充和完善。修订内容及说明详见2018年7月9日刊登在巨潮资讯网上的《海南海药股份有限公司关于重组预案的修订说明》和《海南海药股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》等相关公告。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：海南海药，股票代码：000566）于2018年7月9日开市起复牌。具体内容详见巨潮资讯网上的相关公告。2018年8月21日，公司披露了《关于拟终止重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2018-127号）

(二) 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。

(三) 收到《中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书》

2018年5月16日，海南海药收到《中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书》（〔2018〕2号）。公司涉嫌信息披露违法违规立案调查事项已调查、审理终结。具体内容详见2018年5月17日、2017年11月23日巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2017-110、2018-077）

(四) 第二期员工持股计划

经2018年8月6日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于<公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施第二期员工持股计划，本次员工持股计划设立的资产管理计划计划筹集的资金总额上限为150,000万元，其中员工自筹资金不超过75,000万元，参加人员总人数不超过396人，具体金额根据实际出资缴款金额确定。具体内容详见2018年7月28日、2018年8月7日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。第二期员工持股计划未能在2019年2月6日之前完成标的股票的购买，公司第二期员工持股计划自然终止。

(五) 实际控制人拟变更事项

2018年11月16日公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司、公司实际控制人刘悉承先生及其配偶邱晓微女士与新兴际华医药控股有限公司签署《合作框架协议》，新兴际华医药拟通过现金增资南方同正的方式取得对海南海药的控制权。具体内容详见2018年11月17日巨潮资讯网上披露的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年10月22日，全资子公司海药投资及刘悉承、王伟、张晖、李昕收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《行政处罚决定书》[2018]7号。具体内容详见2018年10月23日巨潮资讯网上披露的相关公告。

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	232,783,766	17.42%				5	5	232,783,771	17.42%
3、其他内资持股	232,783,766	17.42%				5	5	232,783,771	17.42%
其中：境内法人持股	231,437,332	17.32%						231,437,332	17.32%
境内自然人持股	1,346,434	0.10%				5	5	1,346,439	0.10%
二、无限售条件股份	1,103,195,498	82.58%				-5	-5	1,103,195,493	82.58%
1、人民币普通股	1,103,195,498	82.58%				-5	-5	1,103,195,493	82.58%
三、股份总数	1,335,979,264	100.00%						1,335,979,264	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

于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。公司于2017年10月24日披露了《关于回购公司股份的报告书》，于2017年11月8日披露了《关于首次回购公司股份的公告》，分别于2017年11月3日、2017年11月10日、于2017年11月17日、2017年12月5日、2018年1月3日、2018年2月5日、2018年3月1日和2018年4月3日披露了《关于回购公司股份的进展公告》，2018年4月11日披露《关于公司股份回购实施完成的公告》。上述事项具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

截至2018年4月9日，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，股份回购已实施完成。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,321	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,799	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	24.99%	333,855,676.00	-38,500,000	201,525,900	132,329,776	质押	332,245,699
云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托	其他	10.00%	133,597,926					
南方同正—西部证券—17 同正 EB 担保及信托财产专户	境内非国有法人	9.09%	121,500,000	38,500,000	29,600,968	91,899,032		
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	3.02%	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					
海口富海福投资有限公司	境内非国有法人	2.21%	29,546,077.43	-13,329,143			质押	29,546,076
胡景	境内自然人	1.61%	21,453,000	21,453,000			质押	20,000,000
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）	其他	0.98%	13,082,500					
新华基金—民生银行—方正东亚信托有限责任公司	其他	0.79%	10,617,500					
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	其他	0.76%	10,146,533.0	-2,527,200				
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）、新华基金—民生银行—方正东亚信托有限责任公司、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因配售新股成为前十名股东。							
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，“南方同正—西部证券—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发行可交债的							

	担保信托专户。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
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
深圳市南方同正投资有限公司	132,329,776	人民币普通股	132,329,776
南方同正－西部证券－17 同正 EB 担保及信托财产专户	91,899,032	人民币普通股	91,899,032
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
海口富海福投资有限公司	29,546,077	人民币普通股	29,546,077
胡景	21,453,000	人民币普通股	21,453,000
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
新华基金－民生银行－方正东亚信托有限责任公司	10,617,500	人民币普通股	10,617,500
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	10,146,533	人民币普通股	10,146,533
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－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－西部证券－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发行可交债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）6.57%的股权。			

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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘悉承	本人	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、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、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、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曾控制重庆万里新能源股份有限公司（600847）		

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	聚利 36 号信托持有海南海药股份数量为 133,597,926 股，占海南海药总

	股本的 10%
信托或资产管理费用（元）	3,599,998.65
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	现任	男	56	2005年04月16日	2020年05月18日					
陈义弘	副董事长、董事	现任	男	60	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	现任	男	52	2017年05月19日	2020年05月18日					
白智全	董事、副总经理	现任	男	52	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	50	2013年07月18日	2020年05月18日	545,000				545,000
裘婉萍	董事	现任	女	60	2013年07月18日	2020年05月18日					
蔡东宏	独立董事	现任	男	52	2015年04月30日	2020年05月18日					
孟兆胜	独立董事	现任	男	56	2017年05月19日	2020年05月18日					
曾渝	独立董事	现任	男	62	2017年05月19日	2020年05月18日					
周庆国	监事会主席、监事	现任	男	49	2016年11月11日	2020年05月18日					
曾祎华	职工监事	现任	女	48	2008年	2020年					

					04月23日	05月18日					
陈隐	监事	现任	男	48	2017年05月19日	2020年05月18日					
王海帆	总经理	现任	男	36	2017年05月19日	2020年05月18日					
王俊红	副总经理	现任	女	49	2010年05月08日	2020年05月18日	60,000				60,000
张晖	副总经理	现任	女	47	2013年07月18日	2020年05月18日	365,372				365,372
林健	副总经理	现任	女	49	2013年07月18日	2020年05月18日					
李昕昕	副总经理	现任	男	38	2013年07月18日	2020年05月18日					
李学忠	副总经理	现任	男	58	2015年02月04日	2020年05月18日					
王建鹏	副总经理	现任	男	47	2017年05月19日	2020年05月18日					
黎刚	副总经理	现任	男	52	2017年05月19日	2020年05月18日					
沙莹	研发副总工程师	现任	女	50	2017年05月19日	2020年05月18日	40,456				40,456
冯毅	财务负责人	现任	男	44	2018年09月20日	2020年05月18日					
李日萌	副总经理、董秘	现任	男	36	2018年08月13日	2020年05月18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
林健	财务负责人	任免	2018年09月20日	因个人原因辞去财务负责人职务，继续担任公司副总经理职务。
王俊红	董事会秘书	任免	2018年08月13日	2018年5月28日至2018年8月13日董事会指定王俊红代为履行董事会秘书职责。
张晖	董事会秘书	任免	2018年05月28日	因个人原因辞去公司董事会秘书职务，继续担任公司副总经理职务。

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、技术科科员、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、董事会秘书等职务。现任公司副总经理。

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。

李昕昕先生：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，2013年7月至2018年11月任海南海药股份有限公司财务负责人。现任公司副总经理。

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。

李日萌先生：本科学历，2005年10月至2015年7月曾任深圳证券信息有限公司总监助理、副总监职务，2015年7月至2016年7月曾任深圳前海全景财经信息有限公司副总监职务，2016年7月至2018年8月曾任深圳市新财富多媒体经营有限公司副社长、副总经理职务，并深度主导、参与新财富各项资本市场评选、新财富系列产品设计运营、经营业务市场化转型工作。2018年8月加入海南海药股份有限公司，现任公司副总经理兼董事会秘书。

冯毅先生：硕士研究生，高级经济师，中国社科院金融学在读博士。1997年7月至1999年11月曾任中油财务有限责任公司助理会计师；1999年11月至2005年1月曾任中国石油天然气集团公司办公厅秘书、助理会计师、会计师、副处级秘书；2005年1月至2008年10月曾任中国石油天然气集团公司财务资产部资金处副处长，中油财务有限责任公司处长、高级经济师；2008年10月至2015年9月曾任昆仑能源有限公司（股票代码00135.hk）总裁助理、财务副总裁；2015年9月至2017年10月曾任江西德之宝投资管理有限公司执行董事、总经理。冯毅先生在企业财务、投资管理方面拥有丰富的理论和实践经验。2017年10月加入海南海药股份有限公司，现任海药大健康管理（北京）有限公司副总经理、海南海药股份有限公司总经理助理，现任公司财务负责人。

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	2018年5月31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	2018年01月01日	2018年10月15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

			日		
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	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	2012年02月07日	2018年11月28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	2012年02月07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
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01月16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

			日		
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		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

1、2018年5月16日，海南海药及刘悉承、王伟、周庆国、任荣波、林健、张晖收到中国证券监督管理委员会海南监管局《行政处罚决定书》（[2018]2号），详见年报第五节重要事项 十三、处罚及整改情况。

2、2018年10月22日，海药投资及刘悉承、王伟、张晖、李昕昕收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《行政处罚决定书》（[2018]7号），详见详见年报第五节重要事项 十三、处罚及整改情况。

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	44	是
陈义弘	副董事长	男	59	现任	43	否
任荣波	副董事长	男	51	现任	36	否
白智全	董事、副总经理	男	51	现任	40.92	否
王伟	董事、副总经理	男	49	现任	39.5	否
裘婉萍	董事	女	59	现任	7.14	是
蔡东宏	独立董事	男	51	现任	9.52	否
曾渝	独立董事	男	61	现任	9.52	否
孟兆胜	独立董事	男	55	现任	9.52	否
周庆国	监事会主席	男	48	现任	7.14	是
陈隐	监事	男	47	现任	7.14	是
曾祎华	监事	女	47	现任	18.48	否
王海帆	总经理	男	35	现任	37.3	否
张晖	副总经理	女	46	现任	31.52	否
王俊红	副总经理	女	48	现任	34.99	否
李学忠	副总经理	男	57	现任	21	否
李昕昕	副总经理	男	37	现任	20.98	否
黎刚	副总经理	男	51	现任	33.73	否
王建鹏	副总经理	男	46	现任	36	否
林健	副总经理	女	48	任免	31.52	否
沙莹	研发副总工程师	女	49	现任	20.99	否
李日萌	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	11.06	否
冯毅	财务负责人	男	44	现任	31.26	否
合计	--	--	--	--	582.23	--

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）	80
主要子公司在职员工的数量（人）	2,279
在职员工的数量合计（人）	2,359
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,333
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	909
销售人员	179
技术人员	498
财务人员	93
行政人员	680
合计	2,359
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	10
硕士	66
本科	676
大专及以下	1,607
合计	2,359

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，不断完善公司培训体系。在报告期内，结合开展人才盘点，对内部人才进行评估，并通过内部培训、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，有针对性的对各类人才进行培训。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

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、投资者关系管理

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。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、信息披露

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、董事、总经理、副总经理、研发副总工程师、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.42%	2018 年 02 月 14 日	2018 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-022)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	47.40%	2018 年 05 月 28 日	2018 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2018-086)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.78%	2018 年 08 月 06 日	2018 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-119)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.37%	2018 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司《2018 年第三次临时股东

					大会决议公告》(公告编号: 2018-165)
--	--	--	--	--	-------------------------

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
蔡东宏	17	1	16	0	0	否	3
孟兆胜	17	1	16	0	0	否	4
曾渝	17	1	16	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

2018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重大资产重组、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、会计政策变更等重大事项发表独立意见,从专业角度为公司完善公司监督机制,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2018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，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，对公司高级管理人员职务调整及人员任免进行了审核。

4、董事会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	2019年04月26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	82.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	99.00%

财务报表营业收入的比例		
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、重大缺陷：错报指标 $\geq 10\%$ ；2、重要缺陷：5% < 错报指标 < 10%；3、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、重大缺陷：偏离目标的程度 $\geq 10\%$ ；2、重要缺陷：5% < 偏离目标的程度 < 10%；3、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）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2018 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	2019 年 04 月 26 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	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司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	129,143.55	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	公司已于 2018 年 6 月 23 日支付了自 2017 年 6 月 23 日至 2018 年 6 月 22 日的期间利息共计 9100 万元。						
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	广州市马场路 26 号广发证券大厦 43 楼	联系人	刘文振、杨德聪	联系人电话	020-66338888
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2018年6月22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）跟踪评级报告》。

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：按照债券持有人会议规则，由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，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	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	60,444.33	44,602.14	35.52%
流动比率	140.30%	192.45%	-52.15%
资产负债率	53.32%	51.86%	1.46%
速动比率	128.23%	175.64%	-47.41%
EBITDA 全部债务比	10.97%	8.15%	2.82%
利息保障倍数	1.43	1.44	-0.69%
现金利息保障倍数	-0.15	2.42	-106.20%
EBITDA 利息保障倍数	1.8	1.88	-4.26%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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、本报告期息税折旧摊销前利润较上年同期增长35.52%，主要系本报告期销售增长及转让联营企业中国抗体10%股权确认收益等以致利润总额有所增长所致。
- 2、本报告期流动比率较上年同期下降52.15%，主要系本报告期减少委托理财投资，固定资产、投资性房地产等长期资产投资增加以及短期银行借款增加所致。
- 3、本报告期速动比率较上年同期下降47.41%，主要系本报告期减少委托理财投资，固定资产、投资性房地产等长期资产投资增加以及短期银行借款增加所致。
- 4、本报告期现金利息保障倍数较上年同期下降106.20%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年减少所致。

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2017年5月发行非公开定向债务融资工具5亿元，面值100元，利率为6.50%，期限为1年，扣除发行费用后，共募集资金4.99亿元。报告期内，上述融资工具5亿元及相应利息已于2018年5月16日到期偿还。
- 2.公司于2017年6月22日发行公司债券13亿元，面值100元，利率7.00%，期限为五年，扣除发行费用后，共募集资金12.87亿元。本债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期还本，报告期内，上述债券第一期利息9100万元已于2018年6月21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

2018公司在银行总共获得授信额度28.36亿元，截止报告期末已使用24.13亿元，报告期内公司偿还贷款17.26亿元。

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)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100%股权。2018年5月21日，公司召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组具体方案的议案》、《关于<海南海药股份有限公司重大资产购买预案>的议案》等与本次资产重组相关议案。2018年5月28日，公司收到深圳证券交易所《关于对海南海药股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2018〕第10号）（以下简称“《重组问询函》”）。经公司会同相关中介机构针对《重组问询函》中提出的问题和要求逐项进行落实与回复，并对《海南海药股份有限公司重大资产购买预案》等相关文件进行了相应的补充和完善。修订内容及说明详见2018年7月9日刊登在巨潮资讯网上的《海南海药股份有限公司关于重组预案的修订说明》和《海南海药股份有限公司重大资产购买预案（修订稿）》等相关公告。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：海南海药，股票代码：000566）于2018年7月9日开市起复牌。具体内容详见巨潮资讯网上的相关公告。2018年8月21日，公司披露了《关于拟终止重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2018-127号）

(二) 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。

(三) 收到《中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书》

2018年5月16日，海南海药收到《中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书》（[2018]2号）。公司涉嫌信息披露违法违规立案调查事项已调查、审理终结。具体内容详见2018年5月17日、2017年11月23日巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2017-110、2018-077）

(四)子公司及相关董事、高级管理人员收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》

2018年10月22日，全资子公司海药投资及刘悉承、王伟、张晖、李昕收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《行政处罚决定书》[2018]7号。具体内容详见2018年10月23日巨潮资讯网上披露的相关公告。

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	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZB10888 号
注册会计师姓名	李明高 、 陈克选

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）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南海药 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 开发支出资本化	
<p>本期海南海药将研究开发费64,890,310.21元资本化计入开发支出，截至2018年12月31日合并资产负债表中开发支出账面余额249,692,653.71元。海南海药管理层（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。</p> <p>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。</p> <p>关于开发支出资本化的会计政策见附注三、（十九）；关于开发支出资本化披露见附</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和测试与开发支出相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 了解并评价管理层划分开发阶段的具体标准；</p> <p>(3) 获取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；</p> <p>(4) 抽样检查项目立项建议书，科研项目检查报告、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；</p> <p>(5) 抽样检查项目年度总结、报告、申报材料等，关注项目进展情况；</p>

注五、（十三）。	（6）复核内部研发材料、人工等费用的归集与分摊过程； （7）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	
<p>截至2018年12月31日，海南海药合并资产负债表中商誉账面余额299,437,778.26 元。</p> <p>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。</p> <p>关于商誉减值会计政策见附注三、（二十）；关于商誉减值披露见附注五、（十一）。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解并评价管理层商誉减值测试的方法；</p> <p>（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；</p> <p>（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2018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；</p> <p>（4）检查商誉相关信息在财务报表中的列报和披露情况。</p>

四、其他信息

海南海药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海南海药2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

治理层负责监督海南海药的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海南海药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不能持续经营。

（5）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。

(6) 就海南海药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。

立信会计师事务所

中国注册会计师

(项目合伙人)：

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·上海 2019年4月25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

2018 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	2,630,739,792.70	3,676,238,786.66
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	54,271,432.52	293,170,938.96
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	773,858,506.16	660,175,881.47

其中：应收票据	38,266,800.67	64,642,204.75
应收账款	735,591,705.49	595,533,676.72
预付款项	446,671,318.19	111,996,769.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	697,268,209.28	317,316,146.41
其中：应收利息	17,016,357.82	26,540,862.04
应收股利	251,517.47	
其他应收款	680,000,333.99	290,775,284.37
买入返售金融资产		
存货	456,210,942.29	507,352,037.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	243,654,805.90	243,410,381.01
流动资产合计	5,302,675,007.04	5,809,660,941.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	1,077,688,680.88	1,330,556,703.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	518,482,827.47	388,755,038.59
投资性房地产	125,095,204.97	16,762,152.40
固定资产	1,358,391,462.71	1,119,452,936.82
在建工程	589,622,489.05	642,479,006.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	446,233,575.27	466,825,061.46
开发支出	249,692,653.71	186,874,392.63
商誉	299,437,778.26	299,695,736.48
长期待摊费用	38,494,086.77	8,179,287.36
递延所得税资产	57,740,985.14	33,553,203.44
其他非流动资产	272,851,769.41	244,568,881.09
非流动资产合计	5,033,731,513.64	4,737,702,400.15

资产总计	10,336,406,520.68	10,547,363,341.37
流动负债：		
短期借款	1,985,300,000.00	1,697,600,000.00
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		
应付票据及应付账款	555,513,528.48	375,037,971.37
预收款项	65,578,489.23	36,582,464.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,491,786.05	8,849,115.61
应交税费	145,950,693.49	88,027,160.32
其他应付款	150,948,334.64	240,866,429.13
其中：应付利息	54,547,523.68	75,430,291.72
应付股利	5,435,170.80	5,435,170.80
其他应付款	90,965,640.16	160,000,966.61
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	844,074,171.98	72,259,374.33
其他流动负债	21,703,897.72	499,613,698.62
流动负债合计	3,779,560,901.59	3,018,836,214.31
非流动负债：		
长期借款	154,050,000.00	417,450,000.00
应付债券	1,291,435,534.65	1,288,982,704.42
其中：优先股		
永续债		
其他		
长期应付款	106,221,820.71	4,905,473.66

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,480,983.89	59,106,829.61
递延所得税负债	4,227,260.74	285,436.93
其他非流动负债	116,000,000.00	680,623,814.15
非流动负债合计	1,731,415,599.99	2,451,354,258.77
负债合计	5,510,976,501.58	5,470,190,473.08
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	3,390,666,110.56	3,372,325,108.57
减：库存股	509,769,297.43	509,769,297.43
其他综合收益	-255,944,904.23	-2,138,980.67
专项储备		
盈余公积	68,132,122.03	68,132,122.03
一般风险准备		
未分配利润	579,302,547.48	589,469,856.44
归属于母公司所有者权益合计	4,608,365,842.41	4,853,998,072.94
少数股东权益	217,064,176.69	223,174,795.35
所有者权益合计	4,825,430,019.10	5,077,172,868.29
负债和所有者权益总计	10,336,406,520.68	10,547,363,341.37

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：冯毅

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	46,700,732.12	75,906,366.73
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		
应收票据及应收账款	235,787,498.53	73,305,534.33

其中：应收票据	4,769,320.00	
应收账款	231,018,178.53	73,305,534.33
预付款项	3,640,282.72	1,403,193.23
其他应收款	1,703,247,598.04	2,761,708,624.92
其中：应收利息		
应收股利	250,000,000.00	448,540,000.00
其他应收款	1,453,247,598.04	2,313,168,624.92
存货	705,491.63	255,696.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		873,125.00
流动资产合计	1,990,081,603.04	2,913,452,540.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	500,495,735.03	500,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,416,933,471.33	5,315,272,625.04
投资性房地产	106,881,465.29	
固定资产	9,226,970.96	119,834,556.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,041,564.83	5,166,535.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,307,804.21	9,555,459.51
其他非流动资产	153,300,000.00	
非流动资产合计	6,205,187,011.65	5,950,479,176.96
资产总计	8,195,268,614.69	8,863,931,717.25
流动负债：		
短期借款	817,800,000.00	1,042,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	182,209,472.55	26,842,139.15
预收款项	5,195,390.48	3,258,311.45
应付职工薪酬	955,095.76	215,537.33
应交税费	9,173,707.28	14,493,656.11
其他应付款	1,010,949,309.93	937,735,759.31
其中：应付利息	53,951,872.21	74,909,178.12
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80
其他应付款	953,022,266.92	858,851,410.39
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	704,600,000.00	7,600,000.00
其他流动负债		499,613,698.62
流动负债合计	2,730,882,976.00	2,531,759,101.97
非流动负债：		
长期借款	14,850,000.00	220,450,000.00
应付债券	1,291,435,534.65	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		
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
非流动负债合计	1,306,285,534.65	2,006,932,704.42
负债合计	4,037,168,510.65	4,538,691,806.39
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	3,266,603,341.38	3,253,758,038.60
减：库存股	509,769,297.43	509,769,297.43
其他综合收益	3,587,764.60	-1,115,909.71

专项储备		
盈余公积	68,132,122.03	68,132,122.03
未分配利润	-6,433,090.54	178,255,693.37
所有者权益合计	4,158,100,104.04	4,325,239,910.86
负债和所有者权益总计	8,195,268,614.69	8,863,931,717.25

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	2,471,770,221.96	1,824,521,594.58
其中：营业收入	2,471,770,221.96	1,824,521,594.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,437,587,870.61	1,802,639,417.96
其中：营业成本	1,151,950,749.43	946,760,919.02
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	26,574,022.11	23,459,216.72
销售费用	740,209,566.07	482,120,450.62
管理费用	241,890,777.55	175,250,102.30
研发费用	19,247,172.47	31,185,034.23
财务费用	200,924,834.20	138,437,093.46
其中：利息费用	331,101,673.13	220,585,043.09
利息收入	129,060,633.78	86,398,080.99
资产减值损失	56,790,748.78	5,426,601.61
加：其他收益	24,572,872.58	38,462,190.54
投资收益（损失以“-”号填列）	111,662,023.84	53,660,540.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,265,340.97	-30,308,393.32
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-13,823,337.03	-3,213,610.51
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,532,069.41	-479,688.95
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,125,980.15	110,311,608.19
加：营业外收入	297,973.39	2,577,533.97
减：营业外支出	15,354,521.14	7,096,412.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	143,069,432.40	105,792,730.15
减：所得税费用	40,760,873.33	24,586,041.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	102,308,559.07	81,206,688.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	102,308,559.07	81,206,688.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	119,569,203.64	86,626,637.68
少数股东损益	-17,260,644.57	-5,419,949.09
六、其他综合收益的税后净额	-253,614,472.82	-4,579,967.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-253,805,923.56	-4,256,631.97
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-253,805,923.56	-4,256,631.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益	4,703,674.31	-1,719,086.43
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-262,034,416.36	575,623.15
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	3,524,818.49	-3,113,168.69
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	191,450.74	-323,335.26
七、综合收益总额	-151,305,913.75	76,626,721.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,236,719.92	82,370,005.71
归属于少数股东的综合收益总额	-17,069,193.83	-5,743,284.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	0.09	0.06

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：冯毅

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	417,520,310.80	520,484,863.63
减：营业成本	381,976,539.27	506,047,496.05
税金及附加	1,054,249.78	3,046,226.28
销售费用	13,207,106.09	5,843,807.95
管理费用	19,483,402.70	17,538,084.11
研发费用	2,628,265.00	
财务费用	109,587,036.45	-14,815,349.30
其中：利息费用	196,183,937.80	66,529,472.97
利息收入	-93,772,446.96	-90,781,139.85
资产减值损失	18,465,429.69	16,920,458.04
加：其他收益	-363,303.36	1,119,148.08
投资收益（损失以“-”号填列）	72,806,346.39	177,429,757.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,899,129.91	-23,055,353.85

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,110.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-56,438,675.15	164,439,935.10
加：营业外收入	0.18	1,361,500.00
减：营业外支出	2,265,941.04	255,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,704,616.01	165,545,935.10
减：所得税费用	-3,752,344.70	-1,986,359.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-54,952,271.31	167,532,294.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-54,952,271.31	167,532,294.66
（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	4,703,674.31	-1,719,086.43
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,703,674.31	-1,719,086.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益	4,703,674.31	-1,719,086.43
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	-50,248,597.00	165,813,208.23
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	2,322,826,451.89	1,482,871,679.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,040,009.28	988,732.20
收到其他与经营活动有关的现金	480,394,747.78	906,636,528.54
经营活动现金流入小计	2,816,261,208.95	2,390,496,940.43
购买商品、接受劳务支付的现金	766,248,415.35	266,451,495.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	195,288,809.16	191,141,942.11
支付的各项税费	229,624,325.32	192,522,590.99
支付其他与经营活动有关的现金	2,134,054,799.79	1,213,901,697.30
经营活动现金流出小计	3,325,216,349.62	1,864,017,725.85

经营活动产生的现金流量净额	-508,955,140.67	526,479,214.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,084,911,653.21	7,347,436,600.12
取得投资收益收到的现金	44,429,063.76	60,021,261.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,019,358.00	432,811.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,665,043,316.87	729,121,944.50
投资活动现金流入小计	4,798,403,391.84	8,137,162,617.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	565,036,256.38	769,375,446.18
投资支付的现金	1,576,269,388.30	7,184,890,645.47
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	6,999,821.97	
支付其他与投资活动有关的现金	2,176,931,307.07	823,713,787.10
投资活动现金流出小计	4,325,236,773.72	8,777,979,878.75
投资活动产生的现金流量净额	473,166,618.12	-640,817,260.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,044,120.00	133,878,174.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,044,120.00	133,878,174.00
取得借款收到的现金	2,009,700,000.00	4,091,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	873,000,000.00	1,497,875,000.00
筹资活动现金流入小计	2,909,744,120.00	5,722,753,174.00
偿还债务支付的现金	1,809,841,789.39	2,648,723,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,404,896.38	403,771,320.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,039,999,011.19	2,143,640,902.00
筹资活动现金流出小计	3,271,245,696.96	5,196,136,022.83
筹资活动产生的现金流量净额	-361,501,576.96	526,617,151.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的	4,123,859.75	-6,350,438.26

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-393,166,239.76	405,928,666.59
加：期初现金及现金等价物余额	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,647,121,075.04	2,040,287,314.80

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	115,696,890.60	263,535,658.71
收到的税费返还	12,917,073.00	646,641.57
收到其他与经营活动有关的现金	3,502,235,804.52	5,853,469,243.64
经营活动现金流入小计	3,630,849,768.12	6,117,651,543.92
购买商品、接受劳务支付的现金	427,515,513.35	232,854,238.43
支付给职工以及为职工支付的现金	12,054,997.04	8,604,014.17
支付的各项税费	15,188,444.65	2,848,907.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,799,480,086.49	6,109,300,620.20
经营活动现金流出小计	2,254,239,041.53	6,353,607,780.02
经营活动产生的现金流量净额	1,376,610,726.59	-235,956,236.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,681,107.80	55,576,600.12
取得投资收益收到的现金		1,945,110.92
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
收到其他与投资活动有关的现金	10,930,562.14	45,090,500.00
投资活动现金流入小计	116,611,669.94	102,777,211.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,892,224.00	64,514,867.52
投资支付的现金	60,453,900.00	234,363,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	305,000,000.00	

投资活动现金流出小计	438,346,124.00	298,878,067.52
投资活动产生的现金流量净额	-321,734,454.06	-196,100,856.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	817,800,000.00	3,097,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	1,497,875,000.00
筹资活动现金流入小计	1,017,800,000.00	4,594,875,000.00
偿还债务支付的现金	1,067,600,000.00	1,840,523,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	344,684,205.83	345,761,510.17
支付其他与筹资活动有关的现金	701,600,000.00	2,011,269,297.43
筹资活动现金流出小计	2,113,884,205.83	4,197,554,607.60
筹资活动产生的现金流量净额	-1,096,084,205.83	397,320,392.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,002,298.69	-2,362,900.64
五、现金及现金等价物净增加额	-39,205,634.61	-37,099,600.82
加：期初现金及现金等价物余额	75,906,366.73	113,005,967.55
六、期末现金及现金等价物余额	36,700,732.12	75,906,366.73

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				3,372,325,108.57	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
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			3,372,325,108.57	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	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,341,001.99		-253,805,923.56				-10,167,308.96	-6,110,618.66	-251,742,849.19	
（一）综合收益总额						-253,805,923.56				119,569,203.64	-17,069,193.83	-151,305,913.75	
（二）所有者投入和减少资本				3,828,274.66							10,958,575.17	14,786,849.83	
1. 所有者投入的普通股											13,369,057.18	13,369,057.18	
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				3,828,274.66							-2,410,482.01	1,417,792.65	
（三）利润分配										-129,736,512.60		-129,736,512.60	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-129,736,512.60		-129,736,512.60	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					14,512,727.33								14,512,727.33
四、本期期末余额	1,335,979,264.00				3,390,666,110.56	509,769,297.43	-255,944,904.23		68,132,122.03		579,302,547.48	217,064,176.69	4,825,430,019.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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	5,630,116,586.38
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. 所有者投入的普通股						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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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

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				3,253,758,038.60	509,769,297.43	-1,115,909.71		68,132,122.03	178,255,693.37	4,325,239,910.86
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				3,253,758,038.60	509,769,297.43	-1,115,909.71		68,132,122.03	178,255,693.37	4,325,239,910.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,845,302.78		4,703,674.31			-184,688,783.91	-167,139,806.82
（一）综合收益总额							4,703,674.31			-54,952,271.31	-50,248,597.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-129,731	-129,736

										6,512.60	512.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-129,736,512.60	-129,736,512.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					12,845,302.78						12,845,302.78
四、本期期末余额	1,335,979,264.00				3,266,603,341.38	509,769,297.43	3,587,764.60		68,132,122.03	-6,433,090.54	4,158,100,104.04

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	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.所有者投入的普通股						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.设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 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

三、公司基本情况

1. 公司概况

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232,783,771股；无限售条件的流通股份A股1,103,195,493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：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董事会于2019年4月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
海口市制药厂有限公司
湖南海药鸿星堂医药有限公司
广州瑞海医药研究有限公司
桂林海药生物科技有限公司
成都海蓉康生物科技有限公司
海南海药投资有限公司
海南维可欣生物技术有限公司
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司
南京云杏医疗管理有限公司
昆明烽康医疗管理有限公司
昆明云杏血液透析有限公司

南京云杏血液净化服务有限公司
云杏科技(天津)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）
重庆天地药业有限责任公司
盐城开元医药化工有限公司
重庆天一医药有限公司
郴州市第一人民医院东院有限公司
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）
湖南廉桥药都医药有限公司
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
湖南廉药药都信息技术有限公司
湖南柳城中药饮片有限公司
湖南养身堂贸易有限公司
鄂州康禾医院管理有限公司
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
恒佳医疗科技（北京）有限责任公司
力声特美国股份有限公司
上海海药营销咨询有限公司
海药大健康管理（北京）有限公司
哈德森生物医药有限公司
海药国际集团有限公司

本期合并财务报表范围及其变化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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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、外币财务报表的折算

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失

确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

(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	期末余额达到 200 万元以上的应收款项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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按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
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 合并范围内关联方款项组合	其他方法

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 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方款项组合	0.00%	0.00%

(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	有客观证据表明其发生了减值，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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

存货分类为：原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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、不同类别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

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位

编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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	3-5	5	11.88-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

1、(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50-60年
非专利技术	5-20年
专利权	20年
软件	10年

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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品质量和疗效一致性评价以公司内部立项审批为划分时点。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或

者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

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及权益工具

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.销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2.具体原则

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.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

2.确认时点

本公司政府补助，通常按照实际收到的金额计量，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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
--------------	------	----

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额773,858,506.16元，上期金额660,175,881.47元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额555,513,528.48元，上期金额375,037,971.37元； 调增“其他应收款”本期金额17,267,875.29元，上期金额26,540,862.04

	元； 调增“其他应付款”本期金额 59,982,694.48元，上期金额80,865,462.52 元； 调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金 额0.00元； 调增“在建工程”本期金额2,531,079.14 元，上期金额2,982,551.67元； 调增“长期应付款”本期金额.000元，上期 金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将 原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发 费用”单独列示；在利润表中财务费用项下 新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。 比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额19,247,172.47 元，上期金额31,185,034.23元，重分类至 “研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计 划变动额结转留存收益”项目。比较数据相 应调整。	无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务 收入为基础计算销项税额，在扣除当期 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应 交增值税	17%、16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
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 金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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%
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）	0%
湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司	0%
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。湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司，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	139,068.08	368,712.94
银行存款	2,543,993,725.96	3,566,058,898.43
其他货币资金	86,606,998.66	109,811,175.29
合计	2,630,739,792.70	3,676,238,786.66
其中：存放在境外的款项总额	38,537,174.35	62,632,950.77

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	20,000,000.00	5,367,647.86
银行借款保证金	2,200,000.00	
定期存款	924,334,893.66	1,593,500,000.00
专项建设资金	37,083,824.00	37,083,824.00
合计	983,618,717.66	1,635,951,471.86

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	54,271,432.52	92,945,938.96
权益工具投资	54,271,432.52	92,945,938.96
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
其他		200,225,000.00
合计	54,271,432.52	293,170,938.96

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	38,266,800.67	64,642,204.75
应收账款	735,591,705.49	595,533,676.72
合计	773,858,506.16	660,175,881.47

(1) 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	35,817,800.67	64,642,204.75
商业承兑票据	2,449,000.00	
合计	38,266,800.67	64,642,204.75

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	275,335,335.36	
合计	275,335,335.36	

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

(2) 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	4,417,354.80	0.55%	4,417,354.80	100.00%		4,716,769.80	0.73%	4,716,769.80	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	795,445,411.21	99.39%	59,853,705.72	7.52%	735,591,705.49	638,771,799.62	99.27%	43,238,122.90	6.77%	595,533,676.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	508,403.02	0.06%	508,403.02	100.00%						
合计	800,371,169.03	100.00%	64,779,463.54	8.09%	735,591,705.49	643,488,569.42	100.00%	47,954,892.70	7.45%	595,533,676.72

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	4,417,354.80	4,417,354.80	100.00%	收回可能性较小
合计	4,417,354.80	4,417,354.80	--	--

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	565,094,191.83	16,952,825.75	3.00%
1 至 2 年	124,570,270.80	7,474,216.24	6.00%
2 至 3 年	36,562,205.79	5,484,330.87	15.00%
3 至 4 年	53,285,958.56	15,985,787.57	30.00%
4 至 5 年	1,276,535.01	765,921.00	60.00%
5 年以上	14,656,249.22	13,190,624.29	90.00%
合计	795,445,411.21	59,853,705.72	7.52%

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：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款为合并范围内关联方款项，经测试未发生减值，不计提坏账准备。

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 18,674,841.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 299,415.00 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
湖北鄂钢附属企业总公司	299,415.00	工程款抵账
合计	299,415.00	--

报告期内处置子公司减少坏账准备 705,814.16 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	845,041.97

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
安徽圣方药业有限公司	货款	845,041.97	企业注销	按制度审批	否
合计	--	845,041.97	--	--	--

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华北制药河北华民药业有限责任公司	94,522,563.37	11.81	14,917,904.93
重庆金赛医药有限公司	80,666,171.54	10.08	3,210,337.62
黑龙江豪运药业有限公司	79,500,000.00	9.93	2,385,000.00
内蒙古常盛制药有限公司	46,000,000.00	5.75	1,380,000.00
鄂州市医保局	33,054,033.08	4.13	991,620.99
合计	333,742,767.99	41.70	22,884,863.54

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：

5、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	368,352,057.19	82.47%	46,540,235.26	41.56%
1 至 2 年	19,933,245.82	4.46%	56,177,890.65	50.16%
2 至 3 年	53,522,147.28	11.98%	8,471,057.08	7.56%
3 年以上	4,863,867.90	1.09%	807,586.60	0.72%
合计	446,671,318.19	--	111,996,769.59	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
刘小铁	52,000,000.00	11.21%
台州市一铭医药化工有限公司	42,366,756.60	9.13%
周莉莉	40,000,000.00	8.62%
邵东县爱军药业有限责任公司	24,000,000.00	5.17%
邵东县宏盛民中药材有限公司	7,500,000.00	1.62%
合计	165,866,756.60	35.75%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,016,357.82	26,540,862.04
应收股利	251,517.47	
其他应收款	680,000,333.99	290,775,284.37
合计	697,268,209.28	317,316,146.41

(1) 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	16,261,137.82	26,540,862.04
企业借款	755,220.00	
合计	17,016,357.82	26,540,862.04

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

(2) 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
四川四凯计算机软件有限公司	251,517.47	
合计	251,517.47	

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：

(3) 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	26,466,534.00	3.58%	6,466,534.00	24.43%	20,000,000.00	10,170,600.00	3.13%	10,170,600.00	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	703,521,235.80	95.17%	43,612,830.16	6.20%	659,908,405.64	314,441,677.41	96.76%	23,666,393.04	7.53%	290,775,284.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,211,741.22	1.25%	9,119,812.87	99.00%	91,928.35	355,000.00	0.11%	355,000.00	100.00%	
合计	739,199,511.02	100.00%	59,199,177.03	8.01%	680,000,333.99	324,967,277.41	100.00%	34,191,993.04	10.52%	290,775,284.37

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
邓伟胜	3,966,534.00	3,966,534.00	100.00%	预计无法收回
中山荣威药业有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00%	期后已收回
夏小玲	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	26,466,534.00	6,466,534.00	--	--

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	484,763,744.55	14,542,912.34	3.00%
1 至 2 年	139,362,975.19	8,361,778.51	6.00%
2 至 3 年	61,769,309.99	9,265,396.50	15.00%
3 至 4 年	2,197,627.08	659,288.12	30.00%
4 至 5 年	10,337,887.99	6,202,732.79	60.00%
5 年以上	5,089,691.00	4,580,721.90	90.00%
合计	703,521,235.80	43,612,830.16	6.20%

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 25,329,758.87 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
------	---------	------

报告期内因处置子公司减少坏账准备 29,279.77 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
实际核销的其他应收款	293,295.11

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	587,874,716.29	180,137,704.89
经销商借款	67,796,964.67	124,461,111.10
备用金	15,797,108.23	4,667,125.47
保证金及押金	34,276,857.25	10,469,663.05
其他	33,453,864.58	5,231,672.90
合计	739,199,511.02	324,967,277.41

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
重庆赛诺生物药业股份有限公司	单位往来款	280,506,666.67	1 年以内	37.95%	8,415,200.00
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	单位往来款	106,200,000.00	1 年以内、1-2 年	14.37%	6,129,000.00
重庆金赛医药有限公司	单位往来款	33,000,000.00	1 年以内	4.46%	990,000.00
海南琴岛药业有限	单位往来款	30,000,000.00	1 年以内	4.06%	900,000.00

公司					
重庆亚德科技股份有限公司	单位往来款	21,366,666.64	1 年以内	2.89%	641,000.00
合计	--	471,073,333.31	--	63.73%	17,075,200.00

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：

7、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	225,481,476.80	9,503,441.02	215,978,035.78	198,201,596.85	3,990,941.06	194,210,655.79
在产品	34,274,552.88	112,755.60	34,161,797.28	37,719,762.79	112,755.60	37,607,007.19
库存商品	204,504,171.92	3,778,799.21	200,725,372.71	249,327,494.38	2,456,842.58	246,870,651.80
消耗性生物资产				215,211.39		215,211.39
委托加工物资	653,705.22		653,705.22	13,222,926.84		13,222,926.84
包装物	363,630.67		363,630.67	9,443,451.41		9,443,451.41
发出商品	985,812.93	67,339.63	918,473.30	3,968,702.21		3,968,702.21
低值易耗品	3,409,927.33		3,409,927.33	1,813,430.49		1,813,430.49
合计	469,673,277.75	13,462,335.46	456,210,942.29	513,912,576.36	6,560,539.24	507,352,037.12

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	3,990,941.06	14,224,421.56		8,711,921.60		9,503,441.02
在产品	112,755.60					112,755.60
库存商品	2,456,842.58	9,656,728.38		8,250,401.13	84,370.62	3,778,799.21
发出商品		67,339.63				67,339.63
合计	6,560,539.24	23,948,489.57		16,962,322.73	84,370.62	13,462,335.46

(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：

8、持有待售资产

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：

9、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：

10、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	37,218,758.51	31,677,619.26
理财产品	200,000,000.00	210,309,905.32
预缴税款	6,436,047.39	
其他		1,422,856.43

合计	243,654,805.90	243,410,381.01
----	----------------	----------------

其他说明：

11、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：	998,042,650.85	5,199,705.00	992,842,945.85	1,250,756,408.63	5,199,705.00	1,245,556,703.63
按公允价值计量的	228,167,945.85		228,167,945.85	504,906,703.63		504,906,703.63
按成本计量的	769,874,705.00	5,199,705.00	764,675,000.00	745,849,705.00	5,199,705.00	740,650,000.00
其他	84,845,735.03		84,845,735.03	85,000,000.00		85,000,000.00
合计	1,082,888,385.88	5,199,705.00	1,077,688,680.88	1,335,756,408.63	5,199,705.00	1,330,556,703.63

(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	489,145,416.26			489,145,416.26
公允价值	228,167,945.85			228,167,945.85
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-260,977,470.41			-260,977,470.41

(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%	5,093,835.62

海南银行股份有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00					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)	50,000,000.00			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%	1,099,700.00
重庆市金科商业保理有限公司	14,290,000.00			14,290,000.00					4.76%	1,900,570.00
上海怡同	10,000,000.00			10,000,000.00					11.11%	

信息科技有限公司	.00			.00						
上海北卡医药技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						9.09%	
滨海临海资产管理有限责任公司	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%	
海南旭龙集团股份有限公司	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%	
武汉创链科技有限公司		1,000,000.00	25,000.00	975,000.00					19.50%	
海南永玲麟网络科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					16.67%	
海南波莲水稻基金科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					1.44%	
辣椒基金管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					4.80%	
中衡医院管理(重庆)有限公司		50,000.00		50,000.00					10.00%	
其他	1,199,705.00			1,199,705.00	1,199,705.00			1,199,705.00		
合计	745,849,70	34,050,000	10,025,000	769,874,70	5,199,705.			5,199,705.	--	8,094,105.

	5.00	.00	.00	5.00	00			00		62
--	------	-----	-----	------	----	--	--	----	--	----

(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
人民同泰	337,434,138.15	148,247,251.35	56.07%			期后股票价格已大幅度回升
合计	337,434,138.15	148,247,251.35	--	--		--

其他说明

12、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

13、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

14、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
心医国际 数字医疗 系统（大 连）有限 公司		60,000.00 0.00		3,494,380 .97						63,494.38 0.97	
小计	454,412.2 6	60,000.00 0.00		3,494,380 .97						63,948.79 3.23	454,412.2 6
二、联营企业											
重庆亚德 科技股份 有限公司	117,813.6 62.04	21,607.49 8.99		719,955.5 6		4,138,136 .96				144,279.2 53.55	
重庆维智 畅云信息 技术服务 有限公司	8,253,169 .84			226,815.1 6						8,479,985 .00	
四川四凯 计算机软 件有限公 司	50,477.84 3.54			181,130.1 5		66,841.94	-251,517. 47			50,474.29 8.16	
四川快医 科技有限 责任公司		23,745.72 2.00		-708,336. 78						23,037.38 5.22	

天嗜（北京）国际文化传媒有限公司	1,862,456.36			-86,344.39					1,776,111.97	
北京清睿智能科技有限公司	29,519,014.57			-871,565.26					28,647,449.31	
武汉泰乐奇信息科技有限公司	29,386,934.05			-2,454,530.90					26,932,403.15	
广州火龙果信息科技有限公司		19,800,000.00		-1,458,439.24					18,341,560.76	
中国抗体制药有限公司	29,192,495.55		-11,063,055.37	-22,569,378.75	5,428,420.86	17,573,520.66			18,562,002.95	
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	95,775,730.48			-1,947,181.18					93,828,549.30	
湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	13,966,338.05			-324,343.31		909,955.70			14,551,950.44	
长沙市昭阳资本管理有限公司	2,139,449.93			-642,086.73					1,497,363.20	
湖南普瑞康医药有限公司	10,367,944.18			122,337.68					10,490,281.86	
海南东联医药开发有限公司		453,900.00							453,900.00	
湖南弘华中药饮片有限公司				1,123,920.35				8,083,705.58	9,207,625.93	

海南诺峰医药科技有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
海南优尼科尔生物科技有限公司		3,500,000.00		-71,674.30						3,428,325.70	
小计	388,755,038.59	70,107,120.99	-11,063,055.37	-28,759,721.94	5,428,420.86	22,688,455.26	-251,517.47		8,083,705.58	454,988,446.50	
合计	389,209,450.85	130,107,120.99	-11,063,055.37	-25,265,340.97	5,428,420.86	22,688,455.26	-251,517.47		8,083,705.58	518,937,239.73	454,412.26

其他说明

15、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	17,263,266.67			17,263,266.67
2.本期增加金额	116,645,809.31			116,645,809.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	116,645,809.31			116,645,809.31
(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	133,909,075.98			133,909,075.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	501,114.27			501,114.27
2.本期增加金额	8,312,756.74			8,312,756.74
(1) 计提或摊销	985,030.58			985,030.58

(2) 固定资产转入	7,327,726.16			7,327,726.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,813,871.01			8,813,871.01
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	125,095,204.97			125,095,204.97
2.期初账面价值	16,762,152.40			16,762,152.40

(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
龙华路六层楼	2,574,883.39	抵债取得，尚未办理权证
合计	2,574,883.39	

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,358,391,462.71	1,119,452,936.82

合计		1,358,391,462.71		1,119,452,936.82
----	--	------------------	--	------------------

(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	955,779,099.55	586,282,459.42	22,883,701.12	37,450,925.86	1,602,396,185.95
2.本期增加金额	331,621,987.15	112,340,864.91	1,150,344.34	4,067,922.46	449,181,118.86
(1) 购置	93,382,910.07	63,561,432.58	1,150,344.34	4,067,922.46	162,162,609.45
(2) 在建工程转入	238,239,077.08	48,779,432.33			287,018,509.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	120,413,569.68	26,884,326.43	4,670,776.51	4,236,803.50	156,205,476.12
(1) 处置或报废	4,814,471.77	24,468,988.18	4,062,381.81	2,105,293.71	35,451,135.47
(2) 转入投资性房地产	114,432,751.95				114,432,751.95
(3) 其他减少	1,166,345.96	2,415,338.25	608,394.70	2,131,509.79	6,321,588.70
4.期末余额	1,166,987,517.02	671,738,997.90	19,363,268.95	37,282,044.82	1,895,371,828.69
二、累计折旧					
1.期初余额	213,932,759.98	236,220,637.97	13,708,779.87	19,081,071.31	482,943,249.13
2.本期增加金额	38,419,106.16	51,481,972.01	1,519,753.12	3,483,903.95	94,904,735.24
(1) 计提	38,419,106.16	51,481,972.01	1,519,753.12	3,483,903.95	94,904,735.24
3.本期减少金额	12,102,136.12	23,023,112.87	3,949,420.83	2,862,519.79	41,937,189.61
(1) 处置或报废	4,389,429.93	21,664,760.31	3,558,822.64	1,579,791.95	31,192,804.83
(2) 转入投资性房地产	7,327,726.16				7,327,726.16
(3) 其他减少	384,980.03	1,358,352.56	390,598.19	1,282,727.84	3,416,658.62
4.期末余额	240,249,730.02	264,679,497.11	11,279,112.16	19,702,455.47	535,910,794.76
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额		1,069,571.22			1,069,571.22
(1) 计提		1,069,571.22			1,069,571.22
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		1,069,571.22			1,069,571.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	926,737,787.00	405,989,929.57	8,084,156.79	17,579,589.35	1,358,391,462.71
2.期初账面价值	741,846,339.57	350,061,821.45	9,174,921.25	18,369,854.55	1,119,452,936.82

(2) 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
机器设备	186,196,131.90	97,929,131.09		88,267,000.81
合计	186,196,131.90	97,929,131.09		88,267,000.81

(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
房屋及建筑物	18,924,579.17
机器设备	47,604,548.58
运输设备	59,550.36
合计	66,588,678.11

(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
----	------	------------

海南海药股份有限公司合力大厦套房	510,800.91	尚未办理权证
海口市制药厂有限公司研发中心 1#、2#、3#楼	27,453,935.19	正在办理中
海南海药投资有限公司百方大厦办公室	87,014,857.75	正在办理中
湖南廉桥药都医药有限公司交易大楼	61,286,983.92	正在办理中
湖南廉桥药都医药有限公司配送中心	18,052,928.24	正在办理中
重庆天地药业有限公司倒班宿舍	458,339.35	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	587,091,409.91	639,496,454.58
工程物资	2,531,079.14	2,982,551.67
合计	589,622,489.05	642,479,006.25

(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
海口市制药厂 FDA 认证建设项目	266,666,544.98		266,666,544.98	138,307,907.28		138,307,907.28
郴州东院一期工程	253,317,991.40		253,317,991.40	232,301,168.42		232,301,168.42
康禾医院新门诊大楼	35,423,050.20		35,423,050.20			
仓储物流交易中心项目				245,180,618.43		245,180,618.43
天地药业 100 吨	12,311,916.25		12,311,916.25			

头孢克洛粗品项目						
其他	19,371,907.08		19,371,907.08	23,706,760.45		23,706,760.45
合计	587,091,409.91		587,091,409.91	639,496,454.58		639,496,454.58

(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
海口市制药厂 FDA 认证建设项目	720,768,400.00	138,307,907.28	133,546,671.31	5,188,033.61		266,666,544.98	37.00%	37.00%				募股资金
郴州东院一期工程	498,437,100.00	232,301,168.42	21,016,822.98			253,317,991.40	50.82%	50.82%	27,007,212.38	5,243,985.23	4.90%	金融机构贷款
康禾医院新门诊大楼	63,945,350.20		35,423,050.20			35,423,050.20	55.40%	55.40%				其他
仓储物流交易中心项目	367,000,000.00	245,180,618.43	28,888,224.28	274,068,842.71			74.68%	100.00%				募股资金
盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设项目	141,000,000.00	7,327,709.63	5,359,717.68	11,501,465.20		1,185,962.11	60.00%	60.00%				募股资金
天地药业 100 吨头孢克洛粗品项目	115,000,300.00		12,694,337.70	382,421.45		12,311,916.25	66.94%	68.91%				募股资金
合计	1,906,151,150.20	623,117,403.76	236,928,824.15	291,140,762.97		568,905,464.94	--	--	27,007,212.38	5,243,985.23		--

(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

(4) 工程物资

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
工程材料	2,531,079.14		2,531,079.14	2,982,551.67		2,982,551.67
合计	2,531,079.14		2,531,079.14	2,982,551.67		2,982,551.67

其他说明：

18、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

19、油气资产
 适用 不适用

20、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	415,252,196.65	1,000,000.00	149,278,806.27	4,528,479.72	1,622,338.59	571,681,821.23
2.本期增加金额			2,072,049.13		16,880.00	2,088,929.13
(1) 购置						
(2) 内部			2,072,049.13		16,880.00	2,088,929.13

研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,230,925.78				116,738.46	4,347,664.24
(1) 处置	4,230,925.78				116,738.46	4,347,664.24
4. 期末余额	411,021,270.87	1,000,000.00	151,350,855.40	4,528,479.72	1,522,480.13	569,423,086.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	48,248,984.78	616,666.67	55,164,333.17		540,295.43	104,570,280.05
2. 本期增加金额	8,213,698.32	100,000.00	11,041,311.64		205,149.30	19,560,159.26
(1) 计提	8,213,698.32	100,000.00	11,041,311.64		205,149.30	19,560,159.26
3. 本期减少金额	1,139,408.18				88,000.00	1,227,408.18
(1) 处置	1,139,408.18				88,000.00	1,227,408.18
4. 期末余额	55,323,274.92	716,666.67	66,205,644.81		657,444.73	122,903,031.13
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	355,697,995.95	283,333.33	85,145,210.59	4,242,000.00	865,035.40	446,233,575.27
2. 期初账面价值	367,003,211.87	383,333.33	94,114,473.10	4,242,000.00	1,082,043.16	466,825,061.46

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：

21、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
紫杉醇注射液工艺研究及临床验证	442,593.09	11,364,271.99					11,806,865.08	
注射用头孢西丁钠的产品优化	27,609,421.35	572,235.25					28,181,656.60	
盐酸米诺环素胶囊一致性评价	883,216.93	1,610,944.92					2,494,161.85	
头孢中间体 7-ACCA 研制技术	23,164,547.01						23,164,547.01	
头孢拉宗钠及注射用头孢拉宗钠	9,290,236.90						9,290,236.90	
替格瑞洛片的研制	3,855,364.82	11,108,036.20					14,963,401.02	
替比培南原料及颗粒的研制	3,530,186.01	114,641.16					3,644,827.17	
人工耳蜗技术开发	26,900,934.74	17,987,635.19					44,888,569.93	
孟鲁司特钠片、咀嚼片的研制	2,914,734.70	13.70					2,914,748.40	
广谱猪链球疫苗亚单位应用开发研		2,000,000.00					2,000,000.00	

究								
伐地那非原料及制剂的临床前研究	2,101,423.27							2,101,423.27
多西他赛制剂的开发	18,758,974.96	34,000.00						18,792,974.96
多立培南原料及制剂的研制	9,164,457.56							9,164,457.56
苯达莫司汀及制剂的研制	21,597,835.34	27,704.42						21,625,539.76
奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂的研制	20,623,148.52	91,241.99						20,714,390.51
阿莫西林胶囊(0.25g)一致性评价研究	279,636.51	4,208,024.78						4,487,661.29
其他药品开发	15,757,680.92	31,499,791.34			2,072,049.13	15,728,230.73		29,457,192.40
合计	186,874,392.63	80,618,540.94			2,072,049.13	15,728,230.73		249,692,653.71

其他说明

22、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
		企业合并形成的		处置	其他	
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

湖南柳城中药饮片有限公司	1,799,088.20					1,799,088.20
湖南海药鸿星堂医药有限公司	5,268,740.03					5,268,740.03
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司		2,123,396.78				2,123,396.78
湖南省弘华中药饮片有限公司	2,381,355.00				2,381,355.00	
合计	299,695,736.48	2,123,396.78			2,381,355.00	299,437,778.26

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

商誉减值测试的影响

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购上述公司形成的商誉并未发生减值。

其他说明

23、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	5,063,823.97	39,493,084.47	7,847,448.65	100,000.00	36,609,459.79
服务费	3,115,463.39	500,000.00	1,730,836.41		1,884,626.98
合计	8,179,287.36	39,993,084.47	9,578,285.06	100,000.00	38,494,086.77

其他说明

24、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	129,712,046.99	24,700,514.96	101,089,178.64	17,273,627.24
内部交易未实现利润	150,468,380.44	22,582,010.57	85,828,285.82	13,325,890.08
可抵扣亏损	48,066,753.20	8,785,404.98	16,421,019.66	2,463,152.95
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	6,692,218.53	1,673,054.63	1,962,132.66	490,533.17
合计	334,939,399.16	57,740,985.14	205,300,616.78	33,553,203.44

(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	416,008.00	62,401.20	1,247,881.17	251,686.93
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
计提利息形成的暂时性差异	20,075,549.29	4,164,859.54		
合计	20,491,557.29	4,227,260.74	1,472,881.17	285,436.93

(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		57,740,985.14		33,553,203.44
递延所得税负债		4,227,260.74		285,436.93

(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
可抵扣暂时性差异	26,819,085.60	10,838,536.68
可抵扣亏损	175,759,116.41	72,765,660.88
合计	202,578,202.01	83,604,197.56

(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
2018		1,340,850.60	
2019	2,361,033.32	2,361,033.32	
2020	2,605,947.55	2,605,947.55	
2021	21,979,612.58	21,979,612.58	
2022	33,356,955.95	44,478,216.83	
2023	115,455,567.01		
合计	175,759,116.41	72,765,660.88	--

其他说明：

25、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	31,547,692.75	14,487,230.00
长期资产购置款	238,004,076.66	126,535,929.09
预付投资款		103,545,722.00
其他	3,300,000.00	
合计	272,851,769.41	244,568,881.09

其他说明：

26、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	124,500,000.00	151,600,000.00
抵押借款	605,800,000.00	119,000,000.00
保证借款	1,063,000,000.00	535,000,000.00
信用借款	192,000,000.00	892,000,000.00
合计	1,985,300,000.00	1,697,600,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行海南省分行	40,000,000.00	公司母公司深圳市南方同正投资有限公司
海口市农村信用合作联社	50,000,000.00	公司股东刘悉承、邱晓微
中国银行股份有限公司海口琼山支行	200,000,000.00	海南海药股份有限公司
中国工商银行股份有限公司海口国贸支行	120,000,000.00	公司及公司母公司深圳南方同正投资有限公司
中国农业银行股份有限公司海南省分行营业部	195,000,000.00	公司及公司股东刘悉承
中国农业银行股份有限公司海南省分行营业部	200,000,000.00	海南海药股份有限公司
华夏银行股份有限公司海口分行营业部	80,000,000.00	本公司及股东刘悉承及邱晓微
交通银行海南支行	50,000,000.00	海南海药股份有限公司
招商银行股份有限公司长沙分行	18,000,000.00	本公司子公司湖南海药鸿星堂医药有限公司的少数股东鲁鹰及本公司子公司海口市制药厂有限公司
湖南邵东农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	湖南佰成仓储物流有限公司
中国银行股份有限公司重庆建国村支行	80,000,000.00	本公司及股东刘悉承及邱晓微
合计	1,063,000,000.00	

(2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
海口市农村信用合作联社海口营业部	445,800,000.00	子公司海口市制药厂有限公司的厂房、土地作为抵押物
中国光大银行重庆大渡口支行	70,000,000.00	子公司重庆天地药业有限公司土地作为抵押物；且本公司、刘悉承提供100,000,000.00元的担保
重庆农村商业银行忠县支行	70,000,000.00	子公司重庆天地药业有限公司土地、房屋建筑物作为抵押物；且刘悉承、邱晓微提

		供担保
江苏农商行滨海临港支行	20,000,000.00	子公司盐城开元医药化工有限公司房屋建筑物作为抵押物
合计	605,800,000.00	

(3) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
海口农村商业银行股份有限公司	90,000,000.00	子公司海南海药投资有限公司持有的 25,428,300 股人民同泰股票
中国建设银行股份有限公司郴州北街支行	34,500,000.00	子公司少数股东郴州市第一人民医院质押 38,600,000.00 元存单
合计	124,500,000.00	

(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 0.00 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：

27、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：

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	30,000,000.00	63,573,237.16
应付账款	525,513,528.48	311,464,734.21
合计	555,513,528.48	375,037,971.37

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	63,573,237.16
合计	30,000,000.00	63,573,237.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	449,978,869.52	231,867,826.19
工程款	75,534,658.96	79,596,908.02
合计	525,513,528.48	311,464,734.21

(3) 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
货款	78,845,824.38	尚未结算
工程款	556,167.42	尚未结算
合计	79,401,991.80	--

其他说明：

30、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	65,578,489.23	36,582,464.93
合计	65,578,489.23	36,582,464.93

(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
货款		

(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：

31、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	8,815,029.31	178,718,481.87	177,071,111.83	10,462,399.35
二、离职后福利-设定提存计划	34,086.30	19,635,672.35	19,640,371.95	29,386.70
三、辞退福利		190,949.42	190,949.42	
合计	8,849,115.61	198,545,103.64	196,902,433.20	10,491,786.05

(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	8,344,048.35	153,575,628.41	152,361,787.91	9,557,888.85
2、职工福利费		9,188,957.04	8,932,914.81	256,042.23
3、社会保险费	7,405.21	8,338,651.97	8,330,370.31	15,686.87
其中：医疗保险费	6,611.80	7,385,497.73	7,377,961.43	14,148.10
工伤保险费	264.47	528,281.74	528,049.29	496.92
生育保险费	528.94	424,872.50	424,359.59	1,041.85
4、住房公积金	71,519.03	4,597,964.00	4,669,483.03	
5、工会经费和职工教育经费	348,140.72	2,884,790.45	2,600,149.77	632,781.40
8、其他	43,916.00	132,490.00	176,406.00	
合计	8,815,029.31	178,718,481.87	177,071,111.83	10,462,399.35

(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	33,455.12	19,049,104.74	19,054,268.67	28,291.19
2、失业保险费	631.18	586,567.61	586,103.28	1,095.51
合计	34,086.30	19,635,672.35	19,640,371.95	29,386.70

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,337,559.20	51,484,476.92
企业所得税	60,923,256.00	22,388,936.59
个人所得税	1,943,162.54	2,152,994.16
城市维护建设税	4,539,098.26	5,535,986.47
教育费附加	2,428,863.23	2,585,430.73
地方教育附加	913,456.90	1,411,552.81
房产税	1,546,419.58	1,615,749.91
土地使用税	324,854.97	328,689.87
其他	994,022.81	523,342.86
合计	145,950,693.49	88,027,160.32

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,547,523.68	75,430,291.72
应付股利	5,435,170.80	5,435,170.80
其他应付款	90,965,640.16	160,000,966.61
合计	150,948,334.64	240,866,429.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	53,951,872.21	47,619,178.08
非公开定向债务融资利息		27,290,000.04

其他	595,651.47	521,113.60
合计	54,547,523.68	75,430,291.72

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：

(2) 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
邱晓容	1,260,000.00	1,260,000.00
邱岭	200,000.00	200,000.00
其他	196,023.35	196,023.35
合计	5,435,170.80	5,435,170.80

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：

(3) 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	11,407,972.04	46,922,656.43
保证金	63,337,654.92	62,259,750.30
预提销售费用	6,706,141.91	45,834,994.85
应付出资款	3,500,000.00	
其他	6,013,871.29	4,983,565.03
合计	90,965,640.16	160,000,966.61

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

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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	273,000,000.00	27,600,000.00
一年内到期的应付债券	499,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	72,074,171.98	22,000,322.99
一年内到期的其他非流动负债		22,659,051.34
合计	844,074,171.98	72,259,374.33

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

项目	期末余额
保证借款	209,400,000.00
质押借款	63,600,000.00
合计	273,000,000.00

2、其他说明
(1) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国建设银行世贸支行	199,000,000.00	刘悉承
中国工商银行股份有限公司郴州郴江支行	10,400,000.00	海南海药股份有限公司
合计	209,400,000.00	

(2) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
湖南邵东农村商业银行股份有限公司	57,000,000.00	公司母公司深圳市南方同正投资有限公司以其持有的邵阳农村商业银行股份有限公司股权作为质押物
中国工商银行海口国贸支行	6,600,000.00	以郴州市第一人民医院有限公司持有的郴州市第一人民医院东院有限公司的股权为质押
合计	63,600,000.00	

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		499,613,698.62
远东国际租赁有限公司	21,703,897.72	
合计	21,703,897.72	499,613,698.62

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：

37、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	14,850,000.00	21,450,000.00
保证借款	139,200,000.00	396,000,000.00
合计	154,050,000.00	417,450,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行股份有限公司	79,200,000.00	海南海药股份有限公司
湖南邵阳农村商业银行	60,000,000.00	海南海药股份有限公司
合计	139,200,000.00	

(2) 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行海口国贸支行	14,850,000.00	郴州市第一人民医院东院有限公司以其持有的郴州市第一人民医院东院有限公司的股权为质押
合计	14,850,000.00	

其他说明，包括利率区间：

38、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	1,291,435,534.65	1,288,982,704.42
合计	1,291,435,534.65	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	1,288,982,704.42			2,452,830.23			1,291,435,534.65
合计	--	--	--	1,287,000,000.00	1,288,982,704.42			2,452,830.23			1,291,435,534.65

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
17 海药 01	1,300,000,000.00	2017/6/23	5 年	1,287,000,000.00	1,288,982,704.42			2,452,830.23			1,291,435,534.65
合计	--	--	--	1,287,000,000.00	1,288,982,704.42			2,452,830.23			1,291,435,534.65

(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

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	106,221,820.71	4,905,473.66
合计	106,221,820.71	4,905,473.66

(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	119,769,578.02	6,022,349.62
未确认融资费用	-13,547,757.31	-1,116,875.96
合计	106,221,820.71	4,905,473.66

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

40、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：

41、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：

42、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	59,106,829.61	4,570,000.00	4,195,845.72	59,480,983.89	满足补助条件
合计	59,106,829.61	4,570,000.00	4,195,845.72	59,480,983.89	--

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
工业发展专项资金	2,337,500.00			117,282.04		-32,717.96	2,187,500.00	与资产相关
财政专项资金	1,000,833.34			210,000.00			790,833.34	与资产相关
市级民营经济专项资金	515,000.00			100,000.00			415,000.00	与资产相关
政府补助-库区承接产业转移项目补助资金	135,999.95			5,666.68			130,333.27	与资产相关
第二条头孢类原料药审生产线新版GMP改造项目		870,000.00		43,500.00			826,500.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目 2013 年中	2,700,000.00			540,000.00			2,160,000.00	与资产相关

央预算内投资项目								
粉针车间高技术产业化项目	2,000,000.00			500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
2014 年海口市中小企业发展专项资金	240,000.00			40,000.00			200,000.00	与资产相关
企业设备资助款	168,120.00			28,020.00			140,100.00	与资产相关
苯达项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息化局设备资助款	1,257,210.00			139,690.00			1,117,520.00	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	797,250.00			95,670.00			701,580.00	与资产相关
重大新药专项		2,600,000.00		866,666.67			1,733,333.33	与资产相关
民间投资示范专项	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
工程产业引导资金支持	3,900,000.00						3,900,000.00	与资产相关
园区产业引导资金	35,741,910.73			763,163.28			34,978,747.45	与资产相关
人工耳蜗编码策略研究经费	459,200.00			114,800.00			344,400.00	与资产相关
多通道国产耳蜗匹配资金	411,764.72			29,411.76			382,352.96	与资产相关
多通道国产耳蜗匹配资金	184,210.54			13,157.89			171,052.65	与资产相关
创新基金	140,000.00			35,000.00			105,000.00	与资产相关
05dz52025 课	120,000.00			30,000.00			90,000.00	与资产相关

题经费								
多通道人工耳蜗研究经费	60,000.00			15,000.00			45,000.00	与资产相关
20060409 课题经费	56,000.00			14,000.00			42,000.00	与资产相关
普陀区区级科技创新项目资助资金	45,842.11			10,000.00			35,842.11	与资产相关
0604H1410 课题经费	20,000.00			5,000.00			15,000.00	与资产相关
人工耳蜗建设项目	1,578,947.36			105,263.16			1,473,684.20	与资产相关
人工耳蜗语音处理器的改进	294,736.81			21,052.65			273,684.16	与资产相关
国产人工耳蜗系统优化设计	773,684.20			55,263.16			718,421.04	与资产相关
国产人工耳蜗系统优化设计	427,777.76			30,555.56			397,222.20	与资产相关
植入式骶神经刺激系统的研制	235,789.45			16,842.11			218,947.34	与资产相关
国家中小企业发展专项-专利补贴	221,052.64			15,789.47			205,263.17	与资产相关
新一代人工耳蜗语音处理器的研制	504,000.00			56,000.00			448,000.00	与资产相关
第二代国产人工耳蜗临床验证研究	1,280,000.00			128,000.00			1,152,000.00	与资产相关
湖南省发改委 2018 年湘西地区重大产业项目奖补资金		1,100,000.00		18,333.33			1,081,666.67	与资产相关
合计	59,106,829.6	4,570,000.00		4,163,127.76		-32,717.96	59,480,983.8	

	1						9
--	---	--	--	--	--	--	---

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金有限公司	93,000,000.00	93,000,000.00
海南交控汇金股权投资有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
远东融资租赁公司借款		15,823,814.15
16 海药 MTN001 中期票据		497,500,000.00
国开发展基金有限公司		51,300,000.00
合计	116,000,000.00	680,623,814.15

其他说明：

44、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：

45、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：

46、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	3,828,274.66		3,228,183,842.39
其他资本公积	147,969,540.84	14,512,727.33		162,482,268.17
合计	3,372,325,108.57	18,341,001.99		3,390,666,110.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司子公司上海力声特医学科技有限公司引入新股东，新股东溢价增资导致股本溢价增加 3,828,274.66 元；

本期权益法核算联营企业其他权益变动增加其他资本公积 14,512,727.33 元。

47、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：

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-2,138,980.67	-253,803.75 8.55		-189,285.73	-253,805.92 3.56	191,450.74	-255,944. 904.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,115,909.71	4,703,674.3 1			4,703,674.3 1		3,587,764 .60
可供出售金融资产公允价值变动损益	991,963.42	-262,225.35 1.58		-189,285.73	-262,034.41 6.36	-1,649.49	-261,042. 452.94
外币财务报表折算差额	-2,015,034.38	3,717,918.7 2			3,524,818.4 9	193,100.23	1,509,784 .11
其他综合收益合计	-2,138,980.67	-253,803.75 8.55		-189,285.73	-253,805.92 3.56	191,450.74	-255,944. 904.23

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：

49、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：

50、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	68,132,122.03			68,132,122.03
合计	68,132,122.03			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：

51、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	589,469,856.44	719,993,337.83
调整后期初未分配利润	589,469,856.44	719,993,337.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,569,203.64	86,626,637.68
减：提取法定盈余公积		16,753,229.47
应付普通股股利	129,736,512.60	200,396,889.60
期末未分配利润	579,302,547.48	589,469,856.44

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、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	2,373,295,745.22	1,078,894,548.80	1,785,791,417.98	922,251,912.99
其他业务	98,474,476.74	73,056,200.63	38,730,176.60	24,509,006.03

合计	2,471,770,221.96	1,151,950,749.43	1,824,521,594.58	946,760,919.02
----	------------------	------------------	------------------	----------------

53、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	9,786,040.93	8,407,696.93
教育费附加	7,874,888.65	6,528,590.05
房产税	4,432,726.08	4,525,969.15
土地使用税	2,665,921.22	2,065,981.47
印花税	1,510,773.99	1,901,750.25
其他	303,671.24	29,228.87
合计	26,574,022.11	23,459,216.72

其他说明：

54、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	654,723,356.94	425,415,281.15
职工薪酬	21,272,442.39	20,134,462.39
运输费用	10,430,565.59	16,322,264.58
差旅费	3,351,866.07	5,378,206.60
业务招待费	1,825,569.69	1,367,749.02
渠道建设及维护费	20,878,900.00	
广告宣传费	11,424,098.03	
其他	16,302,767.36	13,502,486.88
合计	740,209,566.07	482,120,450.62

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,914,429.61	76,658,424.43
差旅费	6,546,606.50	13,458,848.22
折旧费	25,816,934.99	15,581,204.79

无形资产摊销	20,704,760.01	18,917,008.99
办公费	8,566,206.41	5,054,148.35
业务招待费	23,910,874.22	6,813,259.49
咨询费	14,789,909.03	9,286,211.79
董事会费	691,853.00	662,268.95
其他	61,949,203.78	28,818,727.29
合计	241,890,777.55	175,250,102.30

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	830,851.34	2,221,635.27
材料、燃动力费	3,179,024.16	13,242,913.46
折旧与长期待摊费用	1,615,055.92	4,783,426.10
委托外部研究开发费	10,696,357.89	8,953,294.56
其他费用	2,925,883.16	1,983,764.84
合计	19,247,172.47	31,185,034.23

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	331,101,673.13	220,585,043.09
减：利息收入	129,060,633.78	86,398,080.99
汇兑损益	-2,389,283.74	3,156,228.20
其他	1,273,078.59	1,093,903.16
合计	200,924,834.20	138,437,093.46

其他说明：

58、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	43,705,185.84	3,761,539.44

二、存货跌价损失	12,015,991.72	1,665,062.17
七、固定资产减值损失	1,069,571.22	
合计	56,790,748.78	5,426,601.61

其他说明：

59、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	24,572,872.58	38,462,190.54
合计	24,572,872.58	38,462,190.54

60、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	-25,265,340.97	-30,308,393.32
处置长期股权投资产生的投资收益	97,849,634.74	26,896,713.21
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	12,284,599.13	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,940,365.50	3,039,820.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-3,035,461.60	
理财收益	8,888,227.04	50,462,004.75
其他		3,570,395.85
合计	111,662,023.84	53,660,540.49

其他说明：

61、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	-13,823,337.03	-3,213,610.51
合计	-13,823,337.03	-3,213,610.51

其他说明：

62、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	1,532,069.41	-479,688.95
合计	1,532,069.41	-479,688.95

63、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
其他	297,973.39	2,577,533.97	297,973.39
合计	297,973.39	2,577,533.97	297,973.39

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

其他说明：

64、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
债务重组损失	5,147,159.26		5,147,159.26
对外捐赠	4,329,000.00	6,495,500.00	4,329,000.00
非常损失	63,903.00		63,903.00
盘亏损失	2,407,175.04		2,407,175.04
非流动资产毁损报废损失	779,442.92		779,442.92
其他	2,627,840.92	600,912.01	2,627,840.92
合计	15,354,521.14	7,096,412.01	15,354,521.14

其他说明：

65、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	61,006,831.22	35,707,027.52
递延所得税费用	-20,245,957.89	-11,120,985.96
合计	40,760,873.33	24,586,041.56

(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	143,069,432.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,767,358.10
子公司适用不同税率的影响	-35,215,722.30
调整以前期间所得税的影响	-3,642,180.31
非应税收入的影响	-531,598.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,286,505.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,780,315.22
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	29,743,501.11
研发费用等加计扣除项目的影响	-2,866,674.39
所得税费用	40,760,873.33

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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
收回往来款	411,246,643.55	779,614,696.76
收到银行存款利息收入	15,584,936.63	48,090,258.32
收到财政补贴资金	22,374,979.73	35,322,844.82
收到保证金	19,733,331.92	34,402,198.68
收到其他	11,454,855.95	9,206,529.96

合计	480,394,747.78	906,636,528.54
----	----------------	----------------

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、管理费用等	932,007,734.88	622,785,651.84
支付往来款	1,129,028,438.94	523,551,974.00
支付保证金	58,910,185.25	32,151,049.79
支付捐赠支出		6,495,500.00
其他	14,108,440.72	28,917,521.67
合计	2,134,054,799.79	1,213,901,697.30

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	2,651,024,095.80	701,602,500.00
收回单位借款	14,019,221.07	
收回存出投资款		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
收回工程保证金		1,520,000.00
合计	2,665,043,316.87	729,121,944.50

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	1,925,111,000.00	793,500,000.00
支付单位借款	244,457,582.56	21,106,027.10
其他	7,362,724.51	9,107,760.00
合计	2,176,931,307.07	823,713,787.10

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	663,000,000.00	998,625,000.00
收到远东国际租赁有限公司借款	210,000,000.00	
收到发行超短期债券款项		499,250,000.00
合计	873,000,000.00	1,497,875,000.00

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	958,947,200.00	1,000,000,000.00
支付回购国开发展基金有限公司借款还款	51,300,000.00	
偿还融资租赁借款本金	16,261,811.19	43,311,604.57
支付子公司少数股东减资款	11,890,000.00	77,440,000.00
中期票据发行费	1,600,000.00	
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
支付购买子公司少数股东股权款		11,620,000.00
支付海药 MTN001 中期票据发行费用		1,500,000.00
合计	1,039,999,011.19	2,143,640,902.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	102,308,559.07	81,206,688.59
加：资产减值准备	56,790,748.78	5,426,601.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	95,889,765.82	82,551,558.05

物资产折旧		
无形资产摊销	19,560,159.26	18,920,342.32
长期待摊费用摊销	9,578,285.06	4,075,356.13
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）	-1,532,069.41	479,688.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	779,442.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,823,337.03	3,213,610.51
财务费用（收益以“-”号填列）	320,135,013.35	223,741,271.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,662,023.85	-53,660,540.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,187,781.70	-11,063,194.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,941,823.81	-57,791.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	51,141,094.83	-135,872,641.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-519,822,424.28	313,039,505.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-525,699,071.36	-5,521,239.98
经营活动产生的现金流量净额	-508,955,140.67	526,479,214.58
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	1,647,121,075.04	2,040,287,314.80
减：现金的期初余额	2,040,287,314.80	1,634,358,648.21
现金及现金等价物净增加额	-393,166,239.76	405,928,666.59

（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	7,000,000.00
其中：	--
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	7,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	178.03
其中：	--
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	178.03
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	6,999,821.97

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
海南优尼科尔生物科技有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,340,706.23
其中：	--
海南优尼科尔生物科技有限公司	2,340,706.23
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-2,340,706.23

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	1,647,121,075.04	2,040,287,314.80
其中：库存现金	139,068.08	368,712.94
可随时用于支付的银行存款	1,619,658,832.30	1,972,558,898.43
可随时用于支付的其他货币资金	27,323,174.66	67,359,703.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,647,121,075.04	2,040,287,314.80

其他说明：

69、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：

70、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	983,618,717.66	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	143,383,883.01	为公司借款提供抵押担保
无形资产	150,106,361.36	为公司借款提供抵押担保

在建工程	266,666,544.98	为公司借款提供抵押担保
可供出售金融资产	148,247,251.35	为公司借款提供质押担保
合计	1,692,022,758.36	--

其他说明：

71、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	--	--	56,844,605.87
其中：美元	3,887,221.92	6.8632	26,678,781.48
欧元	469,631.83	7.8473	3,685,341.86
港币	10,082,934.01	0.8762	8,834,666.78
台币	78,987,537.00	0.2234	17,645,815.77
交易性金融资产			35,566,141.52
其中：港币	60,390.00	0.8762	52,913.72
台币	158,967,000.00	0.2234	35,513,227.80
应付账款			183,342,976.46
其中：美元	412,500.00	6.8632	2,831,070.00
欧元	23,003,059.20	7.8473	180,511,906.46
其他应收款			686,320.00
其中：美元	100,000.00	6.8632	686,320.00
其他应付款			82,957.38
其中：美元	12,087.27	6.8632	82,957.38
应收账款	--	--	29,316,680.54
其中：美元	4,271,576.02	6.8632	29,316,680.54
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

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

72、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：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
园区产业引导资金	34,978,747.45	递延收益	763,163.28
工程产业引导资金支持	3,900,000.00	递延收益	
工业发展专项资金	2,187,500.00	递延收益	117,282.04
产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资项目	2,160,000.00	递延收益	540,000.00
重大新药专项	1,733,333.33	递延收益	866,666.67
粉针车间高技术产业化项目	1,500,000.00	递延收益	500,000.00
人工耳蜗建设项目	1,473,684.20	递延收益	105,263.16
第二代国产人工耳蜗临床验证研究	1,152,000.00	递延收益	128,000.00
海口市科学技术工业信息化局设备资助款	1,117,520.00	递延收益	139,690.00
湖南省发改委 2018 年湘西地区重大产业项目奖补资金	1,081,666.67	递延收益	18,333.33
民间投资示范专项	1,000,000.00	递延收益	
第二条头孢类原料药审生产	826,500.00	递延收益	43,500.00

线新版 GMP 改造项目			
财政专项资金	790,833.34	递延收益	210,000.00
国产人工耳蜗系统优化设计	718,421.04	递延收益	55,263.16
海口市科学技术工业信息局设备资助奖励资金	701,580.00	递延收益	95,670.00
苯达项目	500,000.00	递延收益	
新一代人工耳蜗语音处理器的研制	448,000.00	递延收益	56,000.00
市级民营经济专项资金	415,000.00	递延收益	100,000.00
国产人工耳蜗系统优化设计	397,222.20	递延收益	30,555.56
多通道国产耳蜗匹配资金	382,352.96	递延收益	29,411.76
人工耳蜗编码策略研究经费	344,400.00	递延收益	114,800.00
人工耳蜗语音处理器的改进	273,684.16	递延收益	21,052.65
植入式氩神经刺激系统的研制	218,947.34	递延收益	16,842.11
国家中小企业发展专项-专利补贴	205,263.17	递延收益	15,789.47
2014 年海口市中小企业发展专项资金	200,000.00	递延收益	40,000.00
多通道国产耳蜗匹配资金	171,052.65	递延收益	13,157.89
企业设备资助款	140,100.00	递延收益	28,020.00
库区承接产业转移项目补助资金	130,333.27	递延收益	5,666.68
创新基金	105,000.00	递延收益	35,000.00
05dz52025 课题经费	90,000.00	递延收益	30,000.00
多通道人工耳蜗研究经费	45,000.00	递延收益	15,000.00
20060409 课题经费	42,000.00	递延收益	14,000.00
普陀区区级科技创新项目资助资金	35,842.11	递延收益	10,000.00
0604H1410 课题经费	15,000.00	递延收益	5,000.00
医药制造企业创税奖励	5,038,800.00	其他收益	5,038,800.00
医药生产企业产品国际注册奖励	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
税收贡献奖励	2,827,418.00	其他收益	2,827,418.00
上海市软件和集成电路产业发展专项	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00

创新扶持奖励	2,232,500.00	其他收益	2,232,500.00
运输费补贴	1,045,700.00	其他收益	1,045,700.00
拨付 2017 年度海口市重大科技创新项目氟非尼酮原料及制剂的临床研究	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
税款即征即退	398,918.71	其他收益	398,918.71
忠县经济和信息化委员会补贴	380,000.00	其他收益	380,000.00
忠县国库集中支付中心款	370,000.00	其他收益	370,000.00
鄂州市燃煤锅炉淘汰改造补贴	240,000.00	其他收益	240,000.00
中小企业发展专项资金	167,000.00	其他收益	167,000.00
海口市会展局 2017 年海南海药客商答谢补贴款	112,200.00	其他收益	112,200.00
海口市科学技术工业信息化局 2016 年海口工业年度前十奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
海口市科学技术工业信息化局 2017 年海口工业年度前十奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
退海南省财政厅 2013-2015 年重大科技专项资金余款	-374,100.00	其他收益	-374,100.00
其他	671,308.11	其他收益	671,308.11

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
退海南省财政厅 2013-2015 年重大科技专项资金余款	374,100.00	项目经费结余资金退回

其他说明：

74、其他

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
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	2018年01月15日	7,000,000.00	70.00%	购买	2018年01月15日	工商变更登记已经完成		-4,695,792.61

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司
--现金	7,000,000.00
合并成本合计	7,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,876,603.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,123,396.78

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

	琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,438,006.03	9,438,006.03
货币资金	178.03	178.03
应收款项	9,437,828.00	9,437,828.00
负债：	2,471,430.00	2,471,430.00

应付款项	2,471,430.00	2,471,430.00
净资产	6,966,576.03	6,966,576.03
减：少数股东权益	2,089,972.81	2,089,972.81
取得的净资产	4,876,603.22	4,876,603.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海南优尼科尔生物科技有限公司		16.00%	股权转让	2018年10月31日	股权转让完成		35.00%	3,475,000.51	3,475,000.51		处置日海南优尼科尔生物科技有限公司各资产负债项目无明显增值或减值，公司将各资产负债项目处置日剩余股权的账面价值确认	

											为公允 价值	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

其他说明：

注：本公司子公司海南海药投资有限公司对海南优尼科尔生物科技有限公司未进行实缴出资，因此股权处置价款为0.00元。

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、出资成立的子公司

公司名称	股权取得方式	实缴出资额	出资比例(%)
海南优尼科尔生物科技有限公司	设立		51.00
海南维可欣生物技术有限公司	设立		55.00
南京云杏血液净化服务有限公司	设立	150,000.00	100.00
昆明云杏血液透析有限公司	设立	2,819,081.00	100.00
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	设立	300,000.00	80.00
长沙海药私募股权投资合伙企业（有限合伙）	设立	10,000,000.00	96.77
成都海蓉康生物科技有限公司	设立	725,000.00	100.00

2、其他

湖南弘华中药饮片有限公司董事会由5名董事构成，其母公司湖南柳城中药饮片有限公司委派3人，2018年9月经股东会决议，湖南弘华中药饮片有限公司董事会的5名董事中湖南柳城中药饮片有限公司委派2人，湖南柳城中药饮片有限公司对湖南弘华中药饮片有限公司经营决策不够成控制，故公司2018年9月不再将湖南弘华中药饮片有限公司纳入合并财务报表范围。

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 192 号	海口市秀英区南海大道 192 号	制造业	98.41%		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 医药有限公司	长沙市雨花区环 保中路 169 号 G 栋 3 楼 307-317 房	长沙市雨花区环 保中路 169 号 G 栋 3 楼 307-317 房	批发和零售业		51.00%	非同一控制下企 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	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	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	84.67%		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	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	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	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

(有限合伙)						
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	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	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	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
湖南养身堂贸易有限公司	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	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	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	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	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	海南省海口市南	海南省海口市南	租赁和商务服务	100.00%		设立

限公司	海大道 192 号	海大道 192 号	业			
南京云杏医疗管理有限公司	南京市江宁区秣陵街道天元中路 126 号新城发展中心 02 幢 311 室 (江宁开发区)	南京市江宁区秣陵街道天元中路 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	云南省昆明市滇池度假区滇池印象花园 62-2-801 号	云南省昆明市滇池度假区滇池印象花园 62-2-801 号	租赁和商务服务业		60.00%	设立
云杏科技(天津)有限公司	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
海南维可欣生物技术公司	海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园 A18 幢二层 201 室	海南省老城高新技术产业示范区海南生态软件园 A18 幢二层 201 室	科学研究和技术服务业		55.00%	设立
南京云杏血液净化服务有限公司	南京市栖霞区仙林街道文澜路 99 号仙林大学城南京信息职业技术学院大学科技园 B9 幢	南京市栖霞区仙林街道文澜路 99 号仙林大学城南京信息职业技术学院大学科技园 B9 幢	咨询服务业		100.00%	设立
昆明云杏血液透析有限公司	云南省昆明市西山区广福路 488 号红星宜居广场玫瑰天街 2 号楼第 4 层 2-402、2-403 号	云南省昆明市西山区广福路 488 号红星宜居广场玫瑰天街 2 号楼第 4 层 2-402、2-403 号	医疗服务		100.00%	设立
海南海优细胞免疫治疗研究有限公司	海南省琼海市嘉积镇银海路 38 号 3 楼	海南省琼海市嘉积镇银海路 38 号 3 楼	科学研究和技术服务业		80.00%	设立
长沙海药私募股权投资合伙企业 (有限合伙)	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路 53 号楷林国际大厦 A 栋 17	湖南省长沙市岳麓区观沙岭街道滨江路 53 号楷林国际大厦 A 栋 17	服务业	96.77%		设立

	楼	楼				
成都海蓉康生物科技有限公司	成都金牛高新技术产业园区兴科中路 36 号 1 栋 4 楼 4 号	成都金牛高新技术产业园区兴科中路 36 号 1 栋 4 楼 4 号	服务业		100.00%	设立
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	海南省琼海市博鳌镇椰风海岸小区 28 号楼 1805 房	海南省琼海市博鳌镇椰风海岸小区 28 号楼 1805 房	医疗服务		70.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。2018年7月公司与国开发展基金有限公司签订股权转让协议，收购国开发展基金有限公司持有的海口市制药厂有限公司3.52%股权，截止至2018年12月31日，国开发展基金有限公司对海口市制药厂不再持有股权；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权益比例仍为100%，收到款项作为其他非流动负债列示。

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权益比例仍为99.27%，收到款项作为其他非流动负债列示。

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：

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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
重庆天地药业有限责任公司	0.73%	770,047.00		8,734,709.38
鄂州康禾医院管理有限公司	24.00%	411,985.25		53,092,934.22
湖南廉桥药都医药有限公司	0.71%	-207,874.93		4,784,957.60
上海力声特医学科技有限公司	15.33%	-1,548,231.20		31,611,515.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	1,421,798,400.42	829,168,489.03	2,250,966,889.45	957,018,789.77	4,412,567.81	961,431,357.58	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
鄂州康禾医院管理有限公司	144,070,102.90	159,336,196.65	303,406,299.55	82,185,740.30		82,185,740.30	178,092,669.39	107,386,386.65	285,479,056.04	65,975,102.00		65,975,102.00
湖南廉桥药都医药有限公司	526,150,104.98	352,724,768.91	878,874,873.89	144,341,117.29	61,081,666.67	205,422,783.96	625,447,425.35	301,255,900.42	926,703,325.77	146,671,497.06	117,000,000.00	263,671,497.06
上海力声特医学科技有限公司	85,810,722.74	189,343,995.49	275,154,718.23	61,799,210.21	7,398,911.50	69,198,121.71	76,528,165.26	174,755,557.42	251,283,722.68	43,054,445.50	6,813,005.59	49,867,451.09

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	774,795,557.20	105,485,890.65	105,485,890.65	-618,983,918.36	621,385,162.17	73,043,663.95	73,136,176.76	-223,817,792.27
鄂州康禾医院管理有限公司	144,652,761.75	1,716,605.21	1,716,605.21	-1,549,228.86	122,506,797.23	1,037,459.17	1,037,459.17	-57,969,148.45
湖南廉桥药都医药有限公司	57,232,655.40	-30,774,696.50	-30,774,696.50	-353,467,072.18	32,632,108.97	-1,823,950.94	-1,823,950.94	-56,275,219.11
上海力声特医学科技有限公司	11,708,220.76	-14,606,551.02	-14,659,675.08	-11,905,707.97	11,688,880.94	-13,622,289.52	-13,622,289.52	-2,923,937.46

其他说明：

(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

本公司子公司上海力声特医学科技有限公司引入新股东，由新股东增资，增资后，本公司持股比例由91.17%减少到84.67%。

(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

--	--

其他说明

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	

心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连高新技术产业园区软件园东路 5 号 3 号楼 403-404A	医用软件开发与咨询服务		4.86%	权益法核算
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	21.01%		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%	14.23%	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 CB102-060 号	科学研究和技术服务业		30.00%	权益法核算

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	
	心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	台州市一铭医药化工有限公司	心医国际数字医疗系统(大连)有限公司	台州市一铭医药化工有限公司
流动资产	771,960,921.00	25,022,914.16		33,494,287.68
其中: 现金和现金等价物	12,369,902.93	74,916.87		151,909.42
非流动资产	51,518,801.47	3,092,752.07		1,960,079.90
资产合计	823,479,722.47	28,115,666.23		35,454,367.58

流动负债	296,996,914.52	50,565,113.45		51,893,687.71
非流动负债	5,020,847.24			
负债合计	302,017,761.76	50,565,113.45		51,893,687.71
归属于母公司股东权益	521,461,960.71	-22,449,447.22		-16,439,320.13
按持股比例计算的净资产份额	25,343,051.29	-11,224,723.61		-8,219,660.07
调整事项	38,151,329.68	1,903,151.04		1,903,151.04
--商誉	38,151,329.68	1,448,738.78		1,448,738.78
--其他		454,412.26		454,412.26
对合营企业权益投资的账面价值	63,494,380.97			
营业收入	266,031,813.32	2,167,573.30		52,544,932.84
财务费用	3,288,356.68	695.37		752.53
净利润	70,029,873.98	13,964.97		5,735,156.25
综合收益总额	70,029,873.98	13,964.97		5,735,156.25

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	46,726,959.19	389,033,410.35	60,183,862.32	22,978,651.11	31,937,031.24	71,211,331.15	359,254,297.73	58,722,457.57	27,033,188.69	37,837,580.26
非流动资产	3,979,535.37	70,090,716.56	17,364,541.38	3,614,741.67	258,880,000.00	54,820,055.67	46,231,966.51	17,455,096.38	1,541,199.36	258,880,000.00
资产合计	50,706,494.56	459,124,126.91	77,548,403.70	26,593,392.78	290,817,031.24	126,031,386.82	405,486,264.24	76,177,553.95	28,574,388.05	296,717,580.26
流动负债	25,355,031.60	188,715,101.17	8,044,667.74	101,895.05	6,488,093.95	36,148,045.91	152,148,619.85	6,846,913.91	177,672.83	6,488,093.95
非流动负债	235,788.00	50,000,000.00	183,225.60			150,235.83	50,000,000.00			
负债合计	25,590,819.60	238,715,101.17	8,227,893.34	101,895.05	6,488,093.95	186,383,882.65	202,148,619.85	6,846,913.91	177,672.83	6,488,093.95

少数股东权益		21,328,227.73					23,313,487.10			
归属于母公司股东权益	25,115,674.96	199,080,798.01	69,320,510.36	26,491,497.73	284,328,937.29	-60,352,495.83	180,024,157.29	69,330,640.04	28,396,715.22	290,229,486.31
按持股比例计算的净资产份额	5,276,803.31	71,091,752.97	24,262,178.63	7,947,449.32	93,828,549.31	-22,016,590.48	59,894,037.13	24,265,724.01	8,519,014.57	95,775,730.48
调整事项	55,495,591.76	73,187,500.58	26,212,119.53	21,000,000.00		51,209,086.03	57,919,624.91	26,212,119.53	21,000,000.00	
--商誉	55,495,591.76	73,187,500.58	26,212,119.53	21,000,000.00		55,495,591.76	57,919,624.91	26,212,119.53	21,000,000.00	
--其他						-4,286,505.73				
对联营企业权益投资的账面价值	18,562,002.95	144,279,253.55	50,474,298.16	28,647,449.31	93,828,549.30	29,192,495.55	117,813,662.04	50,477,843.54	29,519,014.57	95,775,730.48
营业收入	54,933.36	297,559,519.16	21,839,811.96				285,224,281.23	19,692,457.91		
净利润	-75,485,116.84	96,381.35	517,514.71	-2,905,217.52	-5,900,549.02	-52,381,393.23	6,074,137.85	1,365,267.25	-1,603,284.78	-2,710,513.69
综合收益总额	-75,485,116.84	96,381.35	517,514.71	-2,905,217.52	-5,900,549.02	-57,093,801.21	6,074,137.85	1,365,267.25	-1,603,284.78	-2,710,513.69

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	115,768,567.53	65,818,787.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,201,008.15	-36,471,779.31
--综合收益总额	-4,201,008.15	-36,471,779.31

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认的损失	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2018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 41.70% (2017年12月31日：31.50%)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				期初数					
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上			1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	38,266,800.67				38,266,800.67	64,642,204.75				64,642,204.75
小 计	38,266,800.67				38,266,800.67	64,642,204.75				64,642,204.75

(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) 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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币925,000,000.00元(2017年12月31日：人民币904,650,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。

(三) 流动性风险

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	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计

短期借款	1,985,300,000.00			1,985,300,000.00
应付票据	30,000,000.00			30,000,000.00
应付账款	525,513,528.48			525,513,528.48
应付利息	54,547,523.68			54,547,523.68
应付股利	5,435,170.80			5,435,170.80
其他应付款	90,965,640.16			90,965,640.16
其他流动负债	21,703,897.72			21,703,897.72
长期借款	273,000,000.00	154,050,000.00		427,050,000.00
应付债券	499,000,000.00	1,291,435,534.65		1,790,435,534.65
长期应付款	72,074,171.98	106,221,820.71		178,295,992.69
其他非流动负债		116,000,000.00		116,000,000.00
合计	3,557,539,932.82	1,667,707,355.36		5,225,247,288.18
	年初余额			
项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,697,600,000.00			1,697,600,000.00
应付票据	63,573,237.16			63,573,237.16
应付账款	311,464,734.21			311,464,734.21
应付利息	75,430,291.72			75,430,291.72
应付股利	5,435,170.80			5,435,170.80
其他应付款	160,000,966.61			160,000,966.61
其他流动负债	499,613,698.62			499,613,698.62
长期借款	27,600,000.00	417,450,000.00		445,050,000.00
应付债券		1,288,982,704.42		1,288,982,704.42
长期应付款	22,000,322.99	4,905,473.66		26,905,796.65
其他非流动负债	22,659,051.34	680,623,814.15		703,282,865.49
合计	2,885,377,473.45	2,391,961,992.23		5,277,339,465.68

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	54,271,432.52			54,271,432.52
1.交易性金融资产	54,271,432.52			54,271,432.52
(2) 权益工具投资	54,271,432.52			54,271,432.52
(二)可供出售金融资产	228,167,945.85			228,167,945.85
(2) 权益工具投资	228,167,945.85			228,167,945.85
持续以公允价值计量的资产总额	282,439,378.37			282,439,378.37
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2018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

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、投资咨询	60006000	27.87%	27.87%

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“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
台州市一铭医药化工有限公司	合营企业
重庆亚德科技股份有限公司	联营企业
湖南普瑞康医药有限公司	联营企业
北京清睿智能科技有限公司	联营企业
重庆亚德科技股份有限公司	联营企业
湖南金圣达中医院信息服务有限公司	联营企业
湖南省弘华中药饮片有限公司	联营企业

其他说明

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
邱晓微	实际控制人关系密切家庭成员
重庆特瑞电池材料股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
重庆天海电池材料有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南海药房地产开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
海南赛乐敏生物科技有限公司	注 1
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	注 2

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2017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，海南赛乐敏生物科技有限公司与公司关联关系为公司联营企业中国抗体制药有限公司的子公司。

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，下述关联交易金额列示的为2017年度交易金额。

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	175,727,134.66	150,000,000.00	是	32,425,429.35
台州市一铭医药化工有限公司	采购设备			否	3,498,000.00
重庆亚德科技股份有限公司	技术服务	5,770,149.25	0.00	是	2,868,000.00

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	150,777,614.00	
湖南普瑞康医药有限公司	出售商品	897,110.00	5,012,118.00
北京清睿智能科技有限公司	提供劳务	100,000.00	

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	360,000.00	720,000.00
台州市一铭医药化工有限公司	房屋及设备	1,903,200.00	1,903,200.00

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。本年度，海口市制药厂有限公司确认租赁收 入500.00万元，租赁期间代收代缴水电气4,260,715.80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28 日，本年度，双方结算租赁费360,000.00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	2018年10月10日	2019年10月10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	35,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月20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	195,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月11日	否

深圳市南方同正投资有限公司	40,000,000.00	2018 年 04 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	否
深圳市南方同正投资有限公司	120,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 13 日	否
深圳市南方同正投资有限公司	57,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2019 年 07 月 20 日	否
刘悉承、深圳市南方同正投资有限公司	199,000,000.00	2017 年 11 月 03 日	2019 年 11 月 03 日	否
刘悉承、邱晓微	21,450,000.00	2017 年 01 月 03 日	2022 年 01 月 03 日	否
刘悉承、邱晓微	445,800,000.00	2018 年 07 月 02 日	2019 年 07 月 02 日	否
刘悉承、邱晓微	90,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 15 日	否
刘悉承、邱晓微	80,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 25 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				

(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
关键管理人员薪酬	5,822,750.76	3,932,400.00

(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；2018年10月收回本金1,000.00万元。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909,027.78元。

2018年1月，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于向参股公司重庆亚德科技股份有限公司

提供财务资助的议案》，同意公司向重庆亚德科技股份有限公司提供财务资助不超过2,000.00万元，资金占用费率8.00%，资金支持期限为自实际借款到账之日起一年，该额度在首笔借款到账之日起一年内可以滚动使用。截至资产负债表日，公司向重庆亚德科技股份有限公司提供资金本金2,000.00万元，本年度，双方计算资金占用费为1,366,666.64元。

2017年12月，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《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的议案》，同意公司向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）提供财务资助，金额为人民币500.00万元。具体情况：由于生产经营的需要，金圣达公司各股东向其增资2,000.00万元，按股权比例计算公司对应增资金额为500.00万元。经公司与其他股东协商一致，如金圣达公司 2018 年度经审计的净利润超过（含）500.00万元，该借款无条件转为对金圣达增资500.00万元，增资价格为每元注册资本 1 元；如金圣达公司 2018 年度经审计的净利润低于500.00万元，在其审计报告出具后两个月内，公司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，上述借款自借款到账之日起按年化8.00%计付资金使用费。2018年3月，公司已向金圣达公司支付上述借款，本年度计算资金占用费315,555.56元。

其他关联方交易

本期本公司与海南海药房地产开发有限公司签订商品房认购协议公司购买海药房地产拟开发的位于海南省澄迈县老城经济开发区南海大道135号的海药花园一期A区9#楼，计划购买房产的总建筑面积不超过2万平方米，标的房屋为期房，预计2020年交房，公司按照合同约定支付1.5亿元预付款。

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	885,517.29	37,967.09	2,257,447.29	67,723.42
	重庆天海电池材料有限公司	1,080,000.00	54,000.00	720,000.00	21,600.00
	湖南省弘华中药饮片有限公司	1,258,504.59	37,755.14		
预付账款					
	台州市一铭医药化工有限公司	42,366,756.60	17,279,693.36	40,304,439.41	17,279,693.36
	上海北卡医药技术有限公司	200,000.00			

	重庆亚德科技股份有限公司	3,810,000.00			
其他应收款					
	深圳赛乐敏生物科技有限公司	10,000,000.00	4,519,856.24	20,000,000.00	5,247,315.83
	海南赛乐敏生物科技有限公司	15,268,277.51	638,275.18	10,000,000.00	431,296.89
	盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	6,460,000.00	387,600.00	6,460,000.00	193,800.00
	台州市一铭医药化工有限公司	103,044.45	29,413.34	103,044.45	14,556.67
	重庆亚德科技股份有限公司	21,366,666.64	641,000.00		
	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
	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	5,315,555.56	159,466.67		
	湖南省弘华中药饮片有限公司	9,000,000.00	480,000.00		
其他非流动资产					
	海南海药房地产开发有限公司	150,000,000.00			

（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
	重庆亚德科技股份有限公司	3,493,249.25	
其他应付款			
	海南海药房地产开发有限公司	501.67	

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司第九届董事会第十四次会议于2018年4月20日以现场表决的方式召开，会议审议通过了《关于股权激励计划未行权股票期权注销的议案》，同意公司注销首期股票期权海药JLC1（期权代码：037007）的全部60名激励对象未达行权条件的450万股股票期权、注销预留股票期权海药JLC2（期权代码：037022）的全部35名激励对象未达行权条件的2000万股股票期权，合计注销2450万份股票期权。2018年5月9日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述2450万份股票期权的注销事宜已办理完毕。

5、其他

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

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	35.36%	2020/6/10	25,000,000.00
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
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

司				
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个工作日后	56,000,000.00
海南诺峰医药科技有限公 司	4,900,000.00	49.00%	2048/11/10	1,000,000.00
浙江浙商产融股权投资基 金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	1.51%	2017年4月20日前缴纳 50%，2017年7月31日前 缴纳50%	250,000,000.00
海南优尼科尔生物科技有 限公司	3,500,000.00	35.00%	2038/6/30	
成都海蓉康生物科技有限 公司	5,000,000.00	100.00%	2048/6/30	725,000.00

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为重庆亚德科技股份有限公司13,000.00万元借款提供担保，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

截止财务报表经董事会批准报出日，本公司无需要披露的销售退回。

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

2019年4月24日第九届董事会第三十三次会议审议通过了《关于2018年度利润分配的预案》。公司利润分配基于母公司的可分配利润，母公司2018年度实现净利润为-5,495.23万元,母公司2018年末可供分配利润为-643.31万元。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2018年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。此议案须提交2018年年度股东大会审议。

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	672,727,845.96	1,614,823,840.00	51,982,821.51	580,867,196.27	547,105,958.52	2,373,295,745.22
主营业务成本	387,364,791.19	579,101,811.66	51,528,990.67	540,917,253.34	480,018,298.06	1,078,894,548.80
资产总额	2,243,628,588.17	3,701,593,589.38	878,874,873.89	12,108,775,927.67	8,596,466,458.43	10,336,406,520.68
负债总额	954,093,056.30	2,049,140,972.15	205,422,783.96	5,694,151,503.14	3,391,831,813.97	5,510,976,501.58

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、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332,245,699股，占其所持有本公司股份的99.52%，占本公司总股本的24.87%。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	19,299,999	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	
国融证券股份有限公司	23,699,800	
合计	332,245,699	

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。

2. 子公司所持上市公司股权质押

公司子公司海南海药投资有限公司将其持有的上市公司哈药集团人民同泰医药股份有限公司（简称“人民同泰”）无限售流通股25,428,300股质押给海口农村商业银行股份有限公司，质押期限为2018年8月15日至2019年8月15日。

3. 其他重要事项

公司实际控制人刘悉承及邱晓微与新兴际华医药控股有限公司（后称“新兴际华医药”）于2018年11月19日签署了《股权质押协议》，约定刘悉承及邱晓微将其合计持有的全部未设置质押的公司母公司深圳市南方同正投资有限公司（后称“南方同正”）股权质押给新兴际华医药，质押担保范围为南方同正、刘悉承及邱晓微与新兴际华医药于2018年11月16日签署的《合作框架协议》中约定的南方同正、刘悉承及邱晓微需履行的全部合同义务，该部分股权质押登记手续已于2018年11月26日在深圳市市场监督管理局办理完毕。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,769,320.00	
应收账款	231,018,178.53	73,305,534.33
合计	235,787,498.53	73,305,534.33

(1) 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	2,320,320.00	
商业承兑票据	2,449,000.00	
合计	4,769,320.00	

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	161,982,593.42	
合计	161,982,593.42	

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	

(2) 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	250,991,335.29	100.00%	19,973,156.76	7.96%	231,018,178.53	85,255,791.93	100.00%	11,950,257.60	14.02%	73,305,534.33
合计	250,991,335.29	100.00%	19,973,156.76		231,018,178.53	85,255,791.93	100.00%	11,950,257.60		73,305,534.33

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	200,311,476.62	6,009,344.30	3.00%
1 至 2 年	25,374,006.53	1,522,440.39	6.00%
2 至 3 年	2,814,883.27	422,232.49	15.00%
3 至 4 年	13,402,775.98	4,020,832.79	30.00%
4 至 5 年	483,556.04	290,133.62	60.00%
5 年以上	8,564,636.85	7,708,173.17	90.00%

合计	250,951,335.29	19,973,156.76	
----	----------------	---------------	--

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	40,000.00		
合计	40,000.00		

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 8,454,089.94 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
实际核销的应收账款	431,190.78

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
安徽圣方药业有限公司	货款	431,190.78	企业注销	应收账款核对函、原圣方公司法人与海药股份签订的还款备忘录、海药处理欠款协议审批表	否
合计	--	431,190.78	--	--	--

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
黑龙江豪运药业有限公司	79,500,000.00	31.67	2,385,000.00
内蒙古常盛制药有限公司	46,000,000.00	18.33	1,380,000.00
国药集团威奇达药业有限公司	20,613,483.61	8.21	890,309.02
上海方度国际贸易有限公司	19,746,920.00	7.87	922,407.60
AUROBINDO PHARMA LTD	17,238,584.95	6.87	517,157.55

合计	183,098,988.56	72.95	6,094,874.17
----	----------------	-------	--------------

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	250,000,000.00	448,540,000.00
其他应收款	1,453,247,598.04	2,313,168,624.92
合计	1,703,247,598.04	2,761,708,624.92

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

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：

(2) 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
海口市制药厂有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
重庆天地药业有限公司		198,540,000.00
合计	250,000,000.00	448,540,000.00

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
海口市制药厂有限公司	250,000,000.00	一年以上	未结算	否

合计	250,000,000.00	--	--	--
----	----------------	----	----	----

其他说明：

(3) 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	1,467,880,638.35	99.82%	14,633,040.31	1.00%	1,453,247,598.04	2,320,374,945.50	100.00%	7,206,320.58	0.31%	2,313,168,624.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,584,620.02	0.18%	2,584,620.02	100.00%						
合计	1,470,465,258.37	100.00%	17,217,660.33		1,453,247,598.04	2,320,374,945.50	100.00%	7,206,320.58		2,313,168,624.92

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	312,308,033.27	9,369,241.00	3.00%
1 至 2 年	1,138,309.58	68,298.57	6.00%
2 至 3 年	850,819.48	127,622.92	15.00%
3 至 4 年	1,973,627.75	592,088.33	30.00%
4 至 5 年	6,316,597.22	3,789,958.33	60.00%
5 年以上	762,034.62	685,831.16	90.00%
合计	323,349,421.92	14,633,040.31	

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	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	1,144,531,216.43		
合计	1,144,531,216.43		

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 10,011,339.75 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
单位往来款	1,465,945,271.52	2,319,765,084.69
保证金及押金	72,676.00	
其他	4,447,310.85	609,860.81
合计	1,470,465,258.37	2,320,374,945.50

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
重庆赛诺生物药业股份有限公司	单位往来款	280,506,666.67	1 年以内	19.08%	8,415,200.00
重庆亚德科技股份有限公司	单位往来款	21,366,666.64	1 年以内	1.45%	641,000.00
深圳赛乐敏生物科技有限公司	单位往来款	10,000,000.00	1-5 年	0.68%	4,519,856.24
湖南金圣达空中医院	单位往来款	5,315,555.56	1 年以内	0.36%	159,466.67

信息服务有限公司					
海南九州通康达医药有限公司（原海南优莱特医药有限公司）	单位往来款	1,471,170.02	5 年以上	0.10%	1,471,170.02
合计	--	318,660,058.89	--	21.67%	15,206,692.93

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	5,213,472,911.05	13,579,075.10	5,199,893,835.95	5,102,753,231.05	13,579,075.10	5,089,174,155.95
对联营、合营企业投资	217,039,635.38		217,039,635.38	226,098,469.09		226,098,469.09
合计	5,430,512,546.43	13,579,075.10	5,416,933,471.33	5,328,851,700.14	13,579,075.10	5,315,272,625.04

(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
海口市制药厂有限公司	1,117,651,999.21	51,300,000.00		1,168,951,999.21		
重庆天地药业有限责任公司	801,411,056.74			801,411,056.74		
上海力声特医学科技有限公司	167,340,000.00			167,340,000.00		
上海海药营销咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
海南寰太股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		

Hudson Biopharma Inc.	13,079,075.10			13,079,075.10		13,079,075.10
湖南廉桥药都医药有限公司	645,000,000.00	50,000,000.00		695,000,000.00		
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	82,960,000.00		5,680,320.00	77,279,680.00		
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	56,618,100.00			56,618,100.00		
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		
鄂州康禾医院管理有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
长沙海药私募股权投资合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00		
重庆天一医药有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	5,102,753,231.05	116,400,000.00	5,680,320.00	5,213,472,911.05		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	29,192,495.55		-11,063,055.37	-22,569,378.75	5,428,420.86	17,573,520.66				18,562,002.95	

公司										
重庆亚德科技股份有限公司	74,656,510.90			461,522.38		2,537,554.35				77,655,587.63
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	95,775,730.48			-1,947,181.18						93,828,549.30
湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	14,297,656.97			-324,343.31		909,955.70				14,883,269.36
长沙市昭阳资本管理有限公司	2,139,449.93			-642,086.73						1,497,363.20
湖南普瑞康医药有限公司	10,036,625.26			122,337.68						10,158,962.94
海南东联医药开发有限公司		453,900.00								453,900.00
小计	226,098,469.09	453,900.00	-11,063.055.37	-24,899.129.91	5,428,420.86	21,021,030.71				217,039,635.38
合计	226,098,469.09	453,900.00	-11,063.055.37	-24,899.129.91	5,428,420.86	21,021,030.71				217,039,635.38

(3) 其他说明

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	390,585,415.47	379,029,366.68	512,791,234.23	503,667,477.10
其他业务	26,934,895.33	2,947,172.59	7,693,629.40	2,380,018.95
合计	417,520,310.80	381,976,539.27	520,484,863.63	506,047,496.05

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
权益法核算的长期股权投资收益	-24,899,129.91	-23,055,353.85
处置长期股权投资产生的投资收益	97,838,206.91	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-154,264.97	
其他	21,534.36	1,945,110.92
合计	72,806,346.39	177,429,757.07

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	83,284,914.82	
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）	24,572,872.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,089,804.59	
委托他人投资或管理资产的损益	19,112,641.02	
债务重组损益	-5,147,159.26	
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	3,569,983.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,909,388.49	
减：所得税影响额	6,332,135.15	
少数股东权益影响额	5,005,399.13	
合计	120,236,134.24	--

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	2.53%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01%	0.00	0.00

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

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

二〇一九年四月二十六日