

证券代码：002437

证券简称：誉衡药业

公告编号：2017-035



哈尔滨誉衡药业股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

致股东

一路疾步行快之后，我们是否应当调整节奏，再度审视一下自己：我们是什么？我们在干什么？我们要到哪里去？

2016年誉衡药业所遇到的挑战，想必与其他兄弟药企一样，无不在承受变革下医药政策的拷问。进入2017年之后，随着两票制全面推行、公立医院取消药品加成、辅助用药受限、招标降价、医保支付价格政策的推进等新一轮措施的推进，只怕其力度还会更大一些。面对这种形势，我们不可能就此止步：正在做的，须继续去做；将要做的，也在抓紧准备。

其实仔细阅读政策动因，我们同样不可能对患者和市场呼声充耳不闻。在去年的年报中就已经指出，我们得出的结论是市场在呼吁我们不忘初心，产品内在品质及临床价值的回归将成为制药企业的新常态。

本着以上理念，在过去一年里，通过上市后临床研究、循证医学研究等方式，我们在不断提升现有核心产品的品质和标准。继磷酸肌酸钠收入国家药典之后，我们将莱博通的产品有效期由24个月延长到30个月，我们还启动了磷酸肌酸钠在儿童群体药代和临床病理方面的研究，开展了磷酸肌酸钠在儿童心肌炎及心衰失代偿方面的研究；针对老牌产品鹿瓜多肽注射液，我们已与多家知名科研机构、医院合作，修订完成了该产品的质量标准并重新提交至药典会；为了给客户和医生提供更加丰富的产品医学证据，我们还搜集整理了鹿瓜多肽、美丹特等主要产品的经典临床案例，进一步强化市场终端对我们产品内在价值的认识。

在战略上已经决定进入的慢病、生物药领域，2016年我们也取得了阶段性成绩。我们投资了美国的Proteus公司，该公司首创的“智能药物芯片”可以从提高药物依从性、生命体征实时监控、设计并优化合理用药方案等层面改善疾病管理；我们与京东邦能合作投资设立了誉东健康，着手建立高质量、品类齐全的慢病处方药产品线，为患者提供高品质、可信任的产品和服务；我们委托药明康德研发、共同申报的抗PD-1单抗产品，是由国内机构进行研发并完成临床试验申报的首个全人源抗PD-1单克隆抗体，是具有完善自主知识产权的创新生物品种，目前已获得临床批件。假以时日，相信我们的上述努力会逐渐释放市场能量，从而为企业的长期可持续发展奠定基础。

2017年，公司提出“不忘初心”这一主题词，目的是明确企业对目前形势的判断，聚力前行，不断进取。在企业内部，我们将组建誉衡“战友”团队，相互激励，彼此感染，携手应对市场挑战；在企业外部，我们将凝聚上下游客户的力量，继续推动主要产品终端销量的增长，继续加强与合作伙伴Proteus公司、药明康德、京东邦能的合作，将技术、互联网与医药行业融合贯通，在慢病、生物药领域谋求更大突破。我们还将借助资本的力量，增加企业动能，充分调动自身资源整合能力，链接资本、产品、人才、机制等因素，形成誉衡良性发展的生态圈。

“这是最好的时代，这是最坏的时代”。静观风云变幻，任凭风吹雨打，长期在做的我们会更深入，着手在做的我们会更坚持，计划要做的我们会更谨慎。

再次感谢股东们一路同行！

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱吉满、主管会计工作负责人刁秀强及会计机构负责人(会计主管人员)曹硕声明：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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意以下风险因素。详见“第四节 经营情况讨论与分析——九、公司未来发展的展望”。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

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	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第九节 公司治理	59
第十节 公司债券相关情况	66
第十一节 财务报告	67
第十二节 备查文件目录	170

释义

释义项	指	释义内容
公司、誉衡药业	指	哈尔滨誉衡药业股份有限公司。
誉衡集团	指	哈尔滨誉衡集团有限公司，为公司控股股东。
誉衡国际	指	Yu Heng International Investments Corporation，为公司股东，控股股东一致行动人。
健康科技	指	Oriental Keystone Investment Limited，为公司股东，控股股东一致行动人。
吉尔生物	指	哈尔滨吉尔生物科技有限公司，曾为公司全资子公司。报告期内已注销。
誉衡经纬	指	哈尔滨誉衡经纬医药发展有限公司，为公司全资子公司。
美迪康信	指	北京美迪康信医药科技有限公司，为公司全资子公司。
山东誉衡	指	山东誉衡药业有限公司，为公司全资子公司。
誉衡嘉孕	指	誉衡嘉孕医疗投资有限公司，为公司全资子公司。
西藏阳光	指	西藏誉衡阳光医药有限责任公司，为公司全资子公司。
澳诺（中国）	指	澳诺（中国）制药有限公司，为公司全资子公司。
誉衡安博	指	哈尔滨誉衡安博医药有限公司，为公司全资子公司。
穗启生物	指	广州市穗启生物科技有限公司，为公司全资子公司。
蒲公英	指	哈尔滨蒲公英药业有限公司，为公司控股子公司。
南京万川	指	南京万川华拓医药有限公司，为西藏阳光全资子公司。
上海华拓	指	上海华拓医药科技发展有限公司，为公司全资子公司。
上海和臣	指	上海和臣医药工程有限公司，为上海华拓全资子公司。
莱博通	指	哈尔滨莱博通药业有限公司，为上海华拓全资子公司。
启东华拓	指	启东华拓药业有限公司，为上海华拓全资子公司。
南通朗源	指	南通朗源化工有限公司，报告期内已被启东华拓吸收合并。
华拓诺康	指	海南华拓诺康药业有限公司，为上海华拓全资子公司。
华拓天涯	指	海南华拓天涯制药有限公司，曾为上海华拓控股子公司。截至本报告披露日，已出售完毕。
宁波誉衡	指	宁波誉衡健康投资有限公司，为公司全资子公司。
广州誉东	指	广州誉东健康制药有限公司，前身为广州市新花城生物科技有限公司。现为宁波誉衡全资子公司。
誉东健康	指	宁波誉东健康科技有限公司，为宁波誉衡控股子公司。
九章医药	指	广东九章医药有限公司，为誉东健康控股子公司。
普德药业	指	山西普德药业有限公司，为公司全资子公司。
西藏尊雅	指	西藏尊雅投资管理有限公司，为誉衡投资全资子公司。

普德食品	指	山西普德食品有限公司，为西藏尊雅全资子公司。
西藏普德	指	西藏普德医药有限公司，为公司全资子公司。
普德康利	指	北京普德康利医药科技发展有限公司。截至本报告披露日，为公司参股子公司。
誉衡金服	指	誉衡金融服务（深圳）有限公司，曾为公司全资子公司。报告期内已出售。
誉金所	指	誉金所（深圳）互联网金融服务有限公司，为誉衡金服全资子公司。报告期内已出售。
誉衡基石	指	誉衡基石（深圳）基金管理有限公司，为誉衡金服全资子公司。报告期内已出售。
誉衡保理	指	誉衡商业保理（深圳）有限公司，为誉衡金服全资子公司。报告期内已出售。
誉衡投资	指	深圳誉衡投资有限公司，为公司全资子公司。
誉衡贸易	指	誉衡（北京）贸易进出口有限公司，为誉衡投资全资子公司。
药享售	指	杭州药享售投资管理有限公司，为公司全资子公司。
誉衡香港	指	誉衡（香港）有限公司，为公司全资子公司。
誉衡基因	指	誉衡基因生物科技（深圳）有限公司，为誉衡投资控股子公司。
仁东医检所	指	上海仁东医学检验所有限公司，为誉衡基因全资子公司。
誉衡北京	指	誉衡（北京）投资有限公司。
振阳医院	指	射阳振阳医院，为公司参股企业。
佰美基因	指	陕西佰美基因股份有限公司，为公司参股公司。
普华领先	指	拉萨普华领先投资有限公司，为普德药业原控股股东。
西藏富思特	指	西藏富思特投资有限公司，为普德药业原股东。
北京分公司	指	哈尔滨誉衡药业股份有限公司北京分公司。
BRIGHT VISION	指	Bright Vision International Investments Corporation，为朱吉满控制的公司。
BRIGHT LUCK	指	Bright Luck International Investments Corporation，为白莉惠控制的公司。
BRIGHT CAREER	指	Bright Career International Investments Corporation，为王东绪控制的公司。
CHINA GLORIA	指	China Gloria Pharmaceutical Company Limited，为朱吉满控制的公司。
娜丝宝	指	西安娜丝宝医药科技有限公司，为朱吉满、白莉惠控制的公司。
朱李叶	指	北京朱李叶健康科技有限公司，为朱吉满参与投资的公司。
仟源医药	指	山西仟源医药集团股份有限公司，拟以非公开发行方式向公司购买普德药业 100% 股权。
报告期	指	2016 年度
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范。
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范。
国家药监总局、CFDA	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局。
指定媒体	指	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	誉衡药业	股票代码	002437
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨誉衡药业股份有限公司		
公司的中文简称	誉衡药业		
公司的外文名称（如有）	HARBIN GLORIA PHARMACEUTICALS Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GLORIA PHARMA.		
注册地址	黑龙江省哈尔滨市呼兰区利民经济技术开发区北京路 29 号		
注册地址的邮政编码	150025		
办公地址	北京市顺义区空港开发区 B 区裕华路融慧园 28 号楼		
办公地址的邮政编码	101318		
公司网址	http://www.gloria.cc		
电子信箱	irm@gloria.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	国磊峰	刘月寅
联系地址	北京市顺义区空港开发区 B 区裕华路融慧园 28 号楼	北京市顺义区空港开发区 B 区裕华路融慧园 28 号楼
电话	010-80479607	010-80479607
传真	010-68002438-607	010-68002438-607
电子信箱	guoleifeng@gloria.cc	liuyueyin@gloria.cc

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》
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	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91230100718460989M
--------	--------------------

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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
签字会计师姓名	巢序、单海波

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦	罗飞、胡祎超	2016 年 4 月 11 日-2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年		本年比上年增 减	2014 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,983,728,136.49	2,700,653,051.75	2,681,225,307.68	11.28%	1,905,823,991.92	1,905,823,991.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	716,648,314.38	677,017,772.44	664,808,612.15	7.80%	443,770,001.21	443,770,001.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	644,105,712.67	618,333,122.10	606,123,961.81	6.27%	394,302,749.85	394,302,749.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,040,487,154.66	702,047,204.08	702,047,204.08	48.21%	674,036,849.79	674,036,849.79
基本每股收益（元/股）	0.3289	0.9469	0.3100	6.10%	0.6340	0.2113
稀释每股收益（元/股）	0.3260	0.9248	0.3028	7.66%	0.6292	0.2097
加权平均净资产收益率	19.63%	20.48%	20.15%	下降 0.52 个百分点	16.73%	16.73%
	2016 年末	2015 年末		本年末比上年	2014 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	8,666,544,466. 23	8,312,681,074. 32	8,318,360,329. 87	4.19%	4,922,349,658. 56	4,922,349,658. 56
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,963,091,331. 06	3,415,321,704. 49	3,403,112,544. 20	16.45%	3,021,221,243. 02	3,021,221,243. 02

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

由于普德药业 2015 年年末部分销售业务存在未及时发货现象，公司基于谨慎性原则，对 2015 年年度、2016 年 1-9 月相关财务数据进行了会计差错更正。具体情况详见 2016 年 11 月 1 日披露在指定媒体上的《关于 2015 年年度报告、2016 年第一季度报告、2016 年半年度报告、2016 年第三季度报告会计差错更正及追溯调整的公告》。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,198,290,350
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3260

是否存在公司债

是 否

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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	616,400,742.31	740,094,801.98	734,361,228.36	892,871,363.84
归属于上市公司股东的净利润	164,915,807.63	189,084,209.48	216,041,965.19	146,606,332.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,180,391.41	185,382,663.97	186,579,906.58	123,962,750.71
经营活动产生的现金流量净额	-12,427,346.00	473,862,866.39	111,437,722.85	467,613,911.42

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-3,103,829.68	-625,600.00	-99,509.04	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——49、营业外收入中非流动资产处置利得及 50、营业外支出中非流动资产处置损失”所述
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）	83,900,065.89	60,588,190.88	59,850,964.53	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——49、营业外收入中计入当期损益的政府补助”所述
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	3,975,652.49	7,239,812.31	8,511,003.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-833,834.19	3,589,012.17	-3,326,438.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,365,405.39	
减：所得税影响额	10,220,680.85	9,948,835.42	9,595,847.33	
少数股东权益影响额（税后）	1,174,771.95	2,157,929.60	4,507,515.66	
合计	72,542,601.71	58,684,650.34	49,467,251.36	--

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

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) 公司主要业务

公司通过多年的产品引进、合作开发、投资并购等系列举措，逐步实现了产品覆盖领域广、产品线丰富的产品优势。目前，公司已拥有骨骼肌肉领域（鹿瓜多肽注射液）、糖尿病领域（重组人胰岛素）、心脑血管领域（磷酸肌酸钠、安脑丸/片、硫酸氢氯吡格雷片、奥美沙坦酯片）、矿物质补充剂（葡萄糖酸钙锌口服溶液、氯化钾缓释片）等多个重磅级产品的集群，初步奠定了公司在上述领域的行业地位及竞争优势。

报告期内，公司主要产品详细信息如下：

用药领域	主要产品	主治功能
心脑血管	磷酸肌酸钠	心脏手术时加入心脏停搏液中保护心肌缺血状态下的心肌代谢异常
	氯吡格雷	用于预防和治疗因血小板高聚集引起的心、脑及其他动脉循环障碍疾病
	安脑丸/安脑片	高热神昏，烦躁谵语，抽搐惊厥，中风窍闭，头痛眩晕
	银杏达莫注射液	预防和治疗冠心病、血栓栓塞性疾病
	奥美沙坦酯片	降低血压
	盐酸法舒地尔注射液	改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及引起的脑缺血症状
糖尿病	重组人胰岛素	降低血糖
骨骼肌肉	鹿瓜多肽注射液	风湿、类风湿性关节炎、骨折的早期愈合、骨关节炎、腰腿疼痛及创伤恢复等
矿物质补充剂	葡萄糖酸钙锌口服溶液	用于治疗因缺钙、锌引起的疾病
	氯化钾缓释片	用于治疗、预防低钾血症
抗生素	头孢米诺钠	抗生素
	哌拉西林钠舒巴坦钠	抗生素
抗肿瘤类	吉西他滨	代谢物抗癌药

报告期内，公司主营业务未发生变更。在确保主营业务稳定发展的同时，公司明确将慢病、生物药作为战略布局重点。公司出资认购 Proteus 公司发行的 H 轮优先股。投资 Proteus 公司可为公司向慢病用药和慢病管理等领域扩张奠定重要基础。公司与京东邦能共同设立誉东健康，布局慢病口服产品。誉东健康已搭建完成管理团队，通过代理等方式取得了多项慢病产品、并开展了多个仿制药一致性评价及研发项目。

生物药方面，公司委托药明康德研发、共同申报的抗 PD-1 单抗产品 GLS-010 注射液临床研究申请获黑龙江药监局受理、并在 2017 年 3 月取得了突破性进展，其临床申请获 CFDA 审批通过。作为公司在生物制药领域的重要储备品种，GLS-010 注射液临床批件的获批为丰富公司肿瘤领域的产品线、开展后续生物药项目奠定了坚实基础。

(二) 公司所属行业的发展阶段及周期性特点

1、公司所处的行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“医药制造业”（行业代码：C27）。

2、行业发展阶段及周期性特点

(1) 低速增长的新常态

近两年，医药制造行业的政策环境出现明显变化：监管部门通过严格审批（临床自查、优先审批、一致性评价）、整顿流通（两票制、营改增）等监管政策对医药行业进行重构，使得医药制造业面临着更严峻的考验，行业增速可能进一步放缓。据国家统计局发布的数据，2016 年规模以上医药制造业主营业务收入同比增长 9.70%。未来，医药行业预计将步入 10% 左右

的低速增长新常态。

(2)挑战与机遇并存的新阶段

对医药行业而言，随着国家医保目录调整、药品一致性评价、优先审评、两票制、公立医院取消药品加成、医保支付价格等政策的持续推进，化学制药企业面临着更严峻的考验的同时也将迎来新的发展机遇。药品审批制度的改革实质上鼓励创新药、儿童药、临床急需以及市场短缺等真正具备“临床价值”的药品。两票制的设计出台及营改增方案的执行，将进一步深化医药卫生体制改革，加强对医药流通行业的存量整合。从政策上看，医药制造业将受益于供给侧改革带来的结构优化。国家鼓励净化行业，给予创新的、优质仿制的、高品质高性价比的药物以最好的竞争环境。

(3)弱周期性特点

医药行业的发展具有较强的刚性需求和抗周期特点，一般较少随宏观经济的波动而波动。同时，医药行业并无明显的区域性特点。不过医药行业存在一定的季节性特点，在流行疾病容易诱发的季节，人们对医药需求将会有所增加。

(四)公司所处的行业地位

报告期内，公司荣获“2015年度中国医药工业百强企业”、“2016年中国医药工业最具成长力企业”（分别为2016年全国医药工业信息年会、中国医药信息中心发布）。

公司营养剂类产品葡萄糖酸钙锌口服溶液荣获“2016年度中国药店店员推荐率最高品牌”，荣登2016年度“健康中国·品牌榜”系列榜单。

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	可供出售金融资产年末余额为 24,393.13 万元，较年初增长 8.65 倍，主要是本期增加对 Proteus Digital Health, Inc、Astar Biotech LLC、WuXi Healthcare、浙江聚有财的股权投资。 长期股权投资年末余额为 23,643.67 万元，较年初增长 82.71%，主要是本期增加对博达科尔的股权投资。
固定资产	报告期内固定资产无重大变化。
无形资产	报告期内无形资产无重大变化。
在建工程	在建工程年末余额 6,701.08 万元，较年初减少 35.84%，主要是公司部分在建工程转为固定资产。

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

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，公司以“誉衡因您更精彩”的文化理念为基础，持续打磨产品优势及销售优势，逐步培育、提升了公司市场竞争力。

1、企业文化

公司自成立以来便以“誉衡因您更精彩”的文化理念为基础，经过多年发展，这种以尊重为前提、成长为导向、激情为动力、合作为基础、分享为目的的文化理念已经融入到了公司产品开发、运营管理、人才发展、产业整合等各个环节，并起到了积极向上的引领作用。

2、产品优势

公司通过多年的产品引进、合作开发、投资并购等系列举措，逐步实现了产品覆盖领域广、产品线丰富的产品优势。目

前，公司已拥有骨骼肌肉领域（鹿瓜多肽注射液）、糖尿病领域（重组人胰岛素）、心脑血管领域（磷酸肌酸钠、安脑丸/片、硫酸氢氯吡格雷片、奥美沙坦酯片）、矿物质补充剂（葡萄糖酸钙锌口服溶液、氯化钾缓释片）等多个重磅级产品的集群，初步奠定了公司在上述领域的行业地位及竞争优势。此外，公司委托药明康德研发、共同申报的抗 PD-1 单抗产品 GLS-010 注射液于 2017 年 3 月取得了临床批件。公司将尽快推进该产品的临床工作，以期使其成为未来公司抗肿瘤领域的一重磅品种。

3、销售优势

成熟的销售团队和销售网络是公司核心竞争力的重要组成部分。公司非常重视市场拓展和销售渠道的建设，已搭建多支管理成熟的销售队伍。截至目前，公司通过设立、收购等方式形成了誉衡经纬、安博医药、西藏阳光、华拓诺康、南京万川、西藏普德 6 个具备 GSP 认证资格的法人销售主体及其他主要生产主体组成的销售网络。未来，公司将继续以“产品、客户、销售团队”为中心构建核心竞争力，以“合作、发展、共赢”理念，大力开拓市场，成长为国内医药市场强有力的竞争者。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

近年来，受药品招标降价、医保控费、严控药占比等因素的影响，医药行业整体增速趋缓，随着报告期内两票制、营改增的推出及一致性评价的推进，医药企业面临着更大的压力和挑战。另一方面，国家鼓励创新药、儿童药、临床急需以及市场短缺等真正具备“临床价值”的药品，希望通过深化改革带来行业的结构性优化。

在这一背景下，公司管理层顺应行业发展的结构性调整趋势，将 2016 年主题词定为“创新 转型”。报告期内，公司在有序推进传统制药生产、销售、整合等各项工作的同时，积极谋求转型。一方面，加快现有产品结构的调整，通过营销布局等措施，使得慢病药的贡献比例大幅增加；另一方面，通过出售子公司、终止收购等方式，集中精力推进慢病、生物药工作并取得了阶段性成果。

报告期内，公司实现营业收入 29.84 亿元，同比增长 11.28%；实现归属于上市公司股东的净利润 7.17 亿元，同比增长 7.80%，公司盈利能力持续提升。

报告期内，公司重点推进了如下工作：

（一）夯实传统制药业务，防范运营风险，保持竞争优势

公司建立了规范、统一、标准化的生产管控流程并注重制度的执行，持续加强产品质量管理和风险评估，全面防范药品质量风险。报告期内，母公司、蒲公英、澳诺（中国）等多条生产线通过新版 GMP 认证，为公司重点品种的安全生产奠定了基础。此外，为提高经营管理效率、降低母公司运营风险，公司将母公司有关药品生产、销售的相关资产及负债划转至全资子公司誉衡制药。截至本报告披露日，上述资产、负债划转工作已基本完成。

公司密切关注各地招标动态，确保销售有序开展，继续保持/提升核心产品鹿瓜多肽、磷酸肌酸钠的市场占有率；此外，公司通过营销改革等措施进一步优化公司产品结构。报告期内，葡萄糖酸钙锌口服溶液、氯吡格雷、胰岛素、氯化钾缓释片等产品增长较快，收入、毛利贡献率均大幅提升，已成为支撑公司业绩发展的重要组成部分。

（二）顺应医药行业趋势，聚焦慢病、生物药领域

报告期内，公司明确将慢病、生物药作为战略布局重点。

（1）终止部分项目，集中精力推进转型

为更好地推进后续转型，公司拟对现有产品结构进行调整，即逐渐改变注射剂为主的局面，向慢病口服药和生物药过渡。报告期内，公司宣布向仟源医药出售全资子公司普德药业 100% 股权。如本次交易顺利实施，公司产品构成及资产负债结构将得以优化，获得的充裕现金流将为后续转型提供资金支持。

同时，公司梳理了对外投资、并购、合作等项目，并结合形势的变化及实际需要，决定出售誉衡金服及其子公司、注销原子公司吉尔生物、终止收购澳诺（青岛）和多瑞药业的股权及注射用黄芪多糖注射液的独家销售代理协议。终止上述项目使公司收回了 3 亿余元的现金，更重要的，公司可以集中现有资源和精力专注发展慢病、生物药领域，从而推进公司战略转型的实现。

（2）布局慢病领域，探索新商业模式

报告期内，公司出资认购 Proteus 公司发行的 H 轮优先股。Proteus 公司拥有的智能药物芯片核心技术已被美国 FDA 批准，可应用于设计合理用药方案、规律服药、生命指征实时监控和生活方式改善等方面，符合慢病和大健康领域的特征，有可能成为慢病管理的新范式。投资 Proteus 公司可为公司向慢病用药和慢病管理等新业务领域的扩张带来技术支持。

此外，公司与京东邦能共同设立了誉东健康，布局慢病口服产品，并以高品质慢病品牌药物为起点，逐步向上下游延伸，通过整合相关资源，提供以患者为中心的疾病管理服务，创建慢病管理平台。报告期内，誉东健康第一期出资已到位并启动二期出资的前期准备工作，管理团队已搭建完毕，通过代理等方式取得了多项慢病产品、并开展了多个项目的仿制药一致性评价。

(3) 甄选重点产品，开拓生物制药领域

报告期内，公司委托药明康德研发、共同申报的抗 PD-1 单抗产品 GLS-010 注射液临床研究申请获黑龙江药监局受理、并在 2017 年 3 月取得了临床批件。作为公司在生物制药领域的重要储备品种，GLS-010 注射液临床批件的获批为丰富公司肿瘤领域的产品线、开展后续生物药项目奠定了坚实基础。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

报告期内，公司存量业务继续保持平稳增长，具体情况如下：

(1) 公司积极应对医药政策的新变化，确保销售工作有序开展，除部分产品由于某些地区未中标的原因有所下降外，其他传统制药业务保持了平稳增长；

(2) 公司适时调整和推进战略布局，代理的慢病业务品种增长较快，如硫酸氢氯吡格雷片、重组人胰岛素、氯化钾缓释片等成为公司新的盈利增长点；

(3) 公司进一步加大生物医药的研发投入，同时对部分研发项目计提了资产减值准备，一定程度上影响了公司利润。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	2,983,728,136.49	100%	2,681,225,307.68	100%	11.28%
分行业					
医药制造	2,303,652,795.34	77.21%	2,268,835,147.45	84.62%	1.53%
医药代理	578,497,239.14	19.39%	358,658,677.19	13.38%	61.29%
医药研发及临床服务	47,499,471.07	1.59%	35,102,647.16	1.31%	35.32%
金融投资服务	5,020,010.46	0.17%	2,119,284.57	0.08%	136.87%
其他业务	49,058,620.48	1.64%	16,509,551.31	0.62%	197.15%
分产品					
心脑血管药物	1,440,496,433.79	48.28%	1,255,045,014.01	46.81%	14.78%
骨科药物	375,562,099.81	12.59%	453,585,251.25	16.92%	-17.20%
营养类药物	388,135,457.63	13.01%	299,438,170.20	11.17%	29.62%
抗感染药物	227,670,275.78	7.63%	251,623,231.02	9.38%	-9.52%
免疫增强药物	149,352,067.50	5.01%	143,514,213.83	5.35%	4.07%
糖尿病	83,314,299.33	2.79%			100.00%
抗肿瘤药物	49,540,959.46	1.66%	71,388,892.84	2.66%	-30.60%

电解质类药物	46,772,893.78	1.57%	59,893,319.02	2.23%	-21.91%
其他药物	124,607,434.11	4.18%	93,005,732.47	3.47%	33.98%
医药研发及临床服务	44,197,584.36	1.48%	35,102,647.16	1.31%	25.91%
金融投资服务	5,020,010.46	0.17%	2,119,284.57	0.08%	136.87%
其他业务	49,058,620.48	1.64%	16,509,551.31	0.62%	197.15%
分地区					
国内	2,979,582,631.39	99.86%	2,674,936,019.21	99.77%	11.39%
国外	4,145,505.10	0.14%	6,289,288.47	0.23%	-34.09%

(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						
医药制造	2,303,652,795.34	861,756,577.49	62.59%	1.53%	15.99%	-4.66%
医药代理	578,497,239.14	346,767,259.03	40.06%	61.29%	52.63%	3.41%
分产品						
心脑血管药物	1,440,496,433.79	621,770,386.71	56.84%	14.78%	23.51%	-3.05%
骨科药物	375,562,099.81	59,948,683.15	84.04%	-17.20%	5.74%	-3.46%
营养类药物	388,135,457.63	126,798,040.86	67.33%	29.62%	25.70%	1.02%
分地区						
国内	2,979,582,631.39	1,232,244,983.11	58.64%	11.39%	25.19%	-4.56%

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	2016 年	2015 年	同比增减
医药制造	销售量	盒/支	347,852,119.00	344,793,947.95	0.89%
	生产量	盒/支	337,714,012.90	349,617,605.60	-3.40%
	库存量	盒/支	28,581,677.00	38,719,783.10	-26.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	主营业务成本	861,756,577.49	69.85%	742,953,617.83	75.29%	15.99%
医药代理	主营业务成本	346,767,259.03	28.11%	227,193,657.37	23.02%	52.63%
医药研发及临床服务	主营业务成本	9,409,130.72	0.76%	1,673,149.39	0.17%	462.36%
金融投资服务	主营业务成本	191,062.41	0.02%	282,371.58	0.03%	-32.34%
其他业务	其他业务成本	15,630,938.29	1.27%	14,677,713.44	1.49%	6.49%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
心脑血管药物	主营业务成本	621,770,386.71	50.40%	503,409,382.39	51.02%	23.51%
骨科药物	主营业务成本	59,948,683.15	4.86%	56,693,143.21	5.75%	5.74%
营养类药物	主营业务成本	126,798,040.86	10.28%	100,870,994.89	10.22%	25.70%
抗感染药物	主营业务成本	149,757,258.01	12.14%	114,663,105.00	11.62%	30.61%
免疫增强药物	主营业务成本	103,465,565.90	8.39%	99,048,972.65	10.04%	4.46%
糖尿病	主营业务成本	35,753,757.02	2.90%		0.00%	100.00%
抗肿瘤药物	主营业务成本	21,576,266.82	1.75%	26,772,233.26	2.71%	-19.41%
电解质类药物	主营业务成本	19,531,150.29	1.58%	20,208,796.60	2.05%	-3.35%
其他药物	主营业务成本	69,922,727.76	5.67%	48,479,007.20	4.91%	44.23%
医药研发及临床服务	主营业务成本	9,409,130.72	0.76%	1,674,789.39	0.17%	461.81%
金融投资服务	主营业务成本	191,062.41	0.02%	282,371.58	0.03%	-32.34%
其他业务	其他业务成本	15,630,938.29	1.27%	14,677,713.44	1.49%	6.49%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度公司合并范围增加了子公司宁波誉衡、誉致衡远、誉衡制药、誉樽生物、穗启生物；二级子公司西藏尊雅、誉衡贸易、誉东健康；三级子公司仁东医检所、九章医药。合并范围减少了原子公司吉尔生物、誉衡金服及其子公司誉金所、誉衡保理、誉衡基石。

(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）	675,708,816.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	229,387,397.80	7.82%
2	第二名	155,749,365.24	5.31%
3	第三名	133,223,938.16	4.54%
4	第四名	82,179,997.06	2.80%
5	第五名	75,168,118.73	2.56%
合计	--	675,708,816.99	23.03%

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）	595,016,623.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.17%
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	0.00%

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	第一名	273,354,278.40	27.64%

2	第二名	100,543,569.19	10.17%
3	第三名	99,758,494.75	10.09%
4	第四名	76,665,382.02	7.75%
5	第五名	44,694,899.55	4.52%
合计	--	595,016,623.91	60.17%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	260,566,048.29	359,481,168.19	-27.52%	本期部分产品在福建未中标，导致销售费用下降。
管理费用	505,376,278.73	435,931,583.30	15.93%	本报告期公司人力资源费用、研发费用、运营费用等增长较快所致。
财务费用	103,723,787.12	83,742,505.55	23.86%	本报告期银行借款增加导致利息支出大幅增加。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，累计投入研发金额1.35亿元，研发投入主要包括以下三个方面：

(1) 对现有产品进行持续优化，巩固核心产品的行业领先地位

①报告期内，公司继续加强对磷酸肌酸钠的研究工作，获批有效期延长至30个月的补充批件；

②报告期内，公司继续加强鹿瓜多肽注射液的研究工作，质量标准提升工作经中检院和浙江省食品药品检验所复核，已经申报至国家药典委员会。

③报告期内，公司持续加强葡萄糖酸锌钙口服溶液的质量标准提升研究工作，直接接触药品的包材由PVC/LDPE瓶更新换代为PET/LDPE瓶，并获得补充申请批件。

(2) 对国内外合作产品进行研发，加大主流产品的引进力度

①报告期内，公司委托药明康德研发、共同申报的抗PD-1全人创新抗体药临床研究申请获得受理、并于2017年3月取得临床批件；

②报告期内，公司与波兰Bioton S. A. 签订独家分销协议的重组人胰岛素注射液、精蛋白重组人胰岛素注射液、精蛋白重组人胰岛素注射液(预混30/70、预混30/71、预混30/72)获得进口分包装批件。

(3) 继续开展自主研发，提升内部研发人员的技术水平

报告期内，公司通过自主研发获得化药3.1类新药二马来酸阿法替尼片及原料、卡巴他赛注射液及原料、醋酸巴多昔芬片及原料、托匹司他片及原料、阿普斯特片及原料、盐酸维拉佐酮片及原料、卡格列净片及原料、枸橼酸托法替布片及原料的临床批件；获得3.4类新药他达拉非片、氨甲环酸片的临床批件；获得6类仿制药盐酸沙格雷酯片、雷米普利片、依帕司他片、瑞格列奈片、依折麦布片的生物等效性试验临床批件。

公司研发投入情况

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量(人)	141	191	-26.18%
研发人员数量占比	4.67%	6.25%	-1.58%
研发投入金额(元)	135,214,631.47	126,135,521.73	7.20%
研发投入占营业收入比例	4.53%	4.70%	-0.17%
研发投入资本化的金额(元)	20,952,723.00	19,293,001.24	8.60%
资本化研发投入占研发投入的比例	15.50%	15.30%	0.20%

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

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,296,340,773.61	3,593,596,826.05	19.56%
经营活动现金流出小计	3,255,853,618.95	2,891,549,621.97	12.60%
经营活动产生的现金流量净额	1,040,487,154.66	702,047,204.08	48.21%
投资活动现金流入小计	3,832,456,065.46	5,404,454,696.35	-29.09%
投资活动现金流出小计	5,351,749,657.27	7,051,680,529.26	-24.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,519,293,591.81	-1,647,225,832.91	7.77%
筹资活动现金流入小计	2,708,579,336.61	3,072,702,404.00	-11.85%
筹资活动现金流出小计	2,283,289,960.65	2,170,818,781.64	5.18%
筹资活动产生的现金流量净额	425,289,375.96	901,883,622.36	-52.84%
现金及现金等价物净增加额	-49,620,427.97	-43,294,260.59	-14.61%

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

经营活动产生的现金净流量较上年同期增长 48.21%，主要是本报告期销售回款增加以及收回代理保证金的增加；

筹资活动产生的现金净流量较上年同期下降 52.84%，主要是本报告期新增借款的减少以及支付的银行贷款保证金增加、偿付银行贷款利息和股利分配增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	13,574,871.13	1.58%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释 48”	公司优化配置股权投资，取得部分收益；将部分闲置资金投资低风险的理财产品，以提高资金使用效率
资产减值	61,917,476.43	7.21%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释 47”	公司每年根据《企业会计准则》及公司会计政策，确认资产减值情况
营业外收入	95,797,763.68	11.16%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释 49”	根据政府政策调整
营业外支出	15,835,361.66	1.84%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释 50”	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	1,201,833,976.58	13.87%	1,193,363,406.18	14.35%	-0.48%	-
应收账款	174,498,329.15	2.01%	96,194,046.37	1.16%	0.85%	主要是报告期部分销售业务信用政策调整所致
存货	271,256,152.62	3.13%	277,420,920.64	3.34%	-0.21%	-
投资性房地产						-
长期股权投资	236,436,717.30	2.73%	129,405,380.72	1.56%	1.17%	主要是报告期内对上海赛领博达科尔增加投资
固定资产	1,747,931,810.43	20.17%	1,540,501,564.12	18.52%	1.65%	-
在建工程	67,010,766.05	0.77%	104,447,512.91	1.26%	-0.49%	主要是报告期内在建工程转固定资产所致
短期借款	1,750,000,000.00	20.19%	1,699,000,000.00	20.42%	-0.23%	-
长期借款	972,765,985.00	11.22%	300,000,000.00	3.61%	7.61%	报告期内新增长期借款，逐步调整长短期负债结构
应收票据	69,128,950.47	0.80%	37,860,195.21	0.46%	0.34%	主要是报告期内票据结算业务增加所致
预付款项	79,300,527.46	0.92%	118,939,646.04	1.43%	-0.51%	主要是报告期内预付货款业务减少所致

应收利息	3,691,645.64	0.04%	205,402.28	0.00%	0.04%	主要是报告期内定期存款利息增加所致
其他应收款	158,211,217.84	1.83%	288,820,335.42	3.47%	-1.64%	主要是报告期内天津赛诺独家代理保证金退回所致
可供出售金融资产	243,931,346.80	2.81%	25,273,136.80	0.30%	2.51%	报告期内增加对 Proteus Digital Health, Inc、Astar Biotech LLC、WuXi Healthcare、浙江聚有财的股权投资所致
递延所得税资产	36,276,785.11	0.42%	24,386,760.13	0.29%	0.13%	主要是报告期内资产减值准备、可弥补亏损、递延收益、内部交易未实现利润等因素形成
其他非流动资产	155,407,965.46	1.79%	305,670,020.07	3.67%	-1.88%	主要是报告期内终止收购退回股权投资款及部分预付固定资产的款项已转固定资产所致
应付票据	11,576,931.00	0.13%	91,870,932.61	1.10%	-0.97%	主要是报告期内票据到期支付所致
预收款项	186,766,092.50	2.16%	143,475,391.65	1.72%	0.44%	主要是报告期内预收货款业务增加所致
应付职工薪酬	29,967,799.26	0.35%	7,227,946.40	0.09%	0.26%	主要是报告期末计提的高级管理人员绩效考核奖金增加所致
应付股利	52,135,911.47	0.60%	11,393,210.00	0.14%	0.46%	主要为应付蒲公英少数股东股利以及部分 2015 年度应付普通股股利
一年内到期的非流动负债	997,227,078.96	11.51%	1,618,630,463.16	19.46%	-7.95%	主要是一年以内应支付的普德药业、上海华拓和南京万川原股东股权购买尾款
长期应付款	33,340,000.00	0.38%	456,548,563.61	5.49%	-5.11%	主要是一年以上应支付的普德药业原股东股权购买尾款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十一节-七、合并财务报表项目注释 54、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

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
1,950,307,070.00	3,049,644,340.00	-36.05%

注：

- 1、2016年1月，公司对誉衡香港增资100万美元。2016年5月30日，经公司第三届董事会第二十八次会议审议批准，公司使用自有资金2,000万美元对誉衡香港进行增资。
- 2、2016年1月，公司全资子公司誉衡投资注册成立了誉衡（北京）贸易进出口有限公司，注册资本为500万元。
- 3、2016年1月，公司下属公司誉衡基因以1,000万元收购上海祺瑞医疗器械有限公司持有的仁东医检所100%股权，并于工商变更登记完成后向仁东医检所增资300万元。
- 4、2016年2月22日，经公司第三届董事会第二十一次会议审议批准，公司拟通过全资子公司誉衡香港出资2,500万美元、拟通过H轮优先股的领投人博达科尔间接出资1,500万美元认购Proteus发行的H轮优先股。
- 5、2016年3月，公司注册成立了全资子公司宁波誉衡健康投资有限公司，注册资本为5,000万元。
- 6、2016年3月，公司注册成立了广州市誉樽生物科技有限责任公司，注册资本为1,000万元。
- 7、2016年4月8日，经公司第三届董事会第二十四次会议审议批准，公司及全资子公司宁波誉衡与京东邦能共同出资设立宁波誉东健康科技有限公司，预计投资额度为10亿人民币，其中，公司出资额度为7亿元人民币。截止报告期末，誉东健康首期注册资本为5,000万元，其中宁波誉衡认缴3,500万元。
- 8、2016年4月，公司全资子公司誉衡投资注册成立了西藏尊雅投资管理有限公司、西藏誉致衡远投资管理有限公司，注册资本均为10,000万元。
- 9、2016年6月，经公司第三届董事会第二十九次会议及第五次临时股东大会审议批准，公司拟使用自有资金不超过8,500万美元对国外优质医药健康标的进行投资。截至报告期末尚未开展投资。
- 10、2016年9月，公司注册成立了哈尔滨誉衡制药有限公司，注册资本为1,000万元。
- 11、2016年11月，公司控股孙公司誉东健康以900万元收购广东九章医药有限公司90%的股权。
- 12、2016年12月，公司全资子公司宁波誉衡出资150万元参与设立心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司。
“报告期投资额（元）”指报告期内经理层、董事会、股东大会审议批准的金额，而非实际出资金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 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

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
山西仟源医药集团股份有限公司	普德药业100%股权	2016年11月08日(注)	300,108.96	-	-	-	评估	否	不适用	否	-	2016年11月09日	详见发布在指定媒体的 2016-102号公告《关于拟出售山西普德药业有限公司股权的公告》、 2016-122号公告《关于拟出售山西

西藏尊雅投资管理有限公司	新设	新设投资公司
誉衡金融服务（深圳）有限公司	出售	集中资源、推进公司战略转型
誉金所（深圳）互联网金融服务有限公司	出售	集中资源、推进公司战略转型
誉衡基石（深圳）基金管理有限公司	出售	集中资源、推进公司战略转型
誉衡商业保理（深圳）有限公司	出售	集中资源、推进公司战略转型
哈尔滨吉尔生物科技有限公司	注销	降低管理成本
上海仁东医学检验所有限公司	收购	拓展基因检测业务
上海赛领博达科尔投资合伙企业（有限合伙）	新设	通过博达科尔间接认购 1,500 万美元的 Proteus 公司 H 轮优先股
宁波誉衡健康投资有限公司	新设	与京东邦能设立合资公司
宁波誉东健康科技有限公司	新设	创建慢病管理平台
广东九章医药有限公司	收购	拓展慢病业务
哈尔滨誉衡制药有限公司	新设	母公司有关药品生产、销售的相关资产及负债划转主体

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海华拓成立于2000年6月，注册资本17,100万元，2014年2月公司通过非同一控制方式购买上海华拓98.86%股权，2015年8月公司继续收购其1.14%少数股东权益，上海华拓成为公司全资子公司。上海华拓所属行业为医药制造，主要产品是磷酸肌酸钠。
- 2、普德药业成立于1995年9月，注册资本13,880万元，2015年2月公司通过非同一控制方式购买普德药业85.01%股权，2015年12月公司继续收购其14.99%少数股东权益，普德药业成为公司全资子公司。普德药业所属行业为医药制造，主要产品有银杏达莫注射液、注射用脑蛋白水解物、注射用门冬氨酸钾镁、注射用12种复合维生素等。2016年11月，公司与仟源医药签署了《关于山西普德药业有限公司股权转让协议》，拟将普德药业100%股权以300,108.96万元的交易价格出售给仟源医药。
- 3、西藏阳光成立于2012年12月，注册资本500万元，公司持有其100%股权。所属行业为医药销售，主要销售鹿瓜多肽注射液、DNA注射液、磷酸肌酸钠、氯化钾缓释片等。
- 4、澳诺（中国）成立于1996年9月，注册资本5,100万元，2013年4月公司通过非同一控制方式购买澳诺（中国）100%股权。所属行业为医药制造，主要产品是葡萄糖酸钙锌口服溶液。
- 5、蒲公英成立于2002年9月，注册资本16,000万元，2013年1月公司通过非同一控制方式购买蒲公英75%股权。所属行业为医药制造，主要产品有安脑丸、安脑片。

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）行业发展趋势和特点——挑战与机遇并存

2017年，随着国家、地方医保医保目录的调整，医保支付模式的落地，“两票制”的全国铺开，飞检常态化，“辅助用药”清单的扩大，进一步的招标降价和二次议价、限量采购，公立医院改革等，医药行业的不确定性增加，公司盈利能力的增长将受到严峻挑战。

与此同时，随着供给侧结构性改革的不断深化，行业集中度将得到提升，具有核心竞争力的医药企业将迎来利好。医药产业将朝着更加专业化、市场化和国际化的方向发展。

（二）公司发展思路及 2017 年重点工作——拥抱变革，不忘初心，聚力前行

在医药行业发展大趋势下，公司将 2017 年的主题词定为“不忘初心，聚力前行”，并确定了 2017 年重点工作。新的一年，公司将密切关注行业变化，理解、顺应、把握行业新形势，力争在做好现有业务的同时，继续推进创新和转型，通过总结过往的成功经验、挖掘自身优势，以更务实、更专注的心态，聚集身边优秀的人力、物力、财力，实现健康持续发展。

1、确保现有业务稳定增长

现有制药业务是支撑公司未来业绩增长的基础。在外部环境发生较大变化的背景下，公司现有产品将出现严重的两极分化态势：受医保目录调整、“辅助用药”、医院限量采购等因素的影响，鹿瓜多肽注射液、磷酸肌酸钠、安脑丸/片等产品将面临较大的政策挑战及市场挑战，销量增长承压；氯吡格雷、葡萄糖酸钙锌口服溶液、重组人胰岛素、奥美沙坦酯片、注射用长春西汀等产品则将获得较多的政策支持和市场机会。

2017 年，公司将继续加大对生产、质量、销售等环节的管理力度，避免重大风险的发生：

（1）继续提升 GMP 管理水平，增强生产合规性、精细化，力争产品 100%合格；

（2）执行多部门联动的产品质量反馈体系，对各种产品质量风险实施监控，确保第一时间妥善处理个别质量问题；

（3）密切关注、解析各地医保目录的调整，根据新形势重新布局市场活动，最大限度地解除国家医保目录的限制、增补地方医保目录；认真研究各地招标政策，强化招投标过程的信息收集和价格反馈机制，拟定差异化的区域竞争策略，聚焦重点品种重点区域的招标工作，努力扩大重点产品的市场占有率；

（4）推行营销模式变革，充分整合、优化各省市渠道、产品、市场、资金、人员等资源，提升销售团队的战斗力，使受限产品的政策风险降低、市场规模趋于稳定，使机会产品的终端销量增长。

（5）通过对外合作、加强临床数据收集、推进上市后再评价等工作，进一步明确重点产品的治疗价值，提升产品资质。

2、推进资产重组项目

报告期内，公司拟将普德药业 100%股权出售给仟源医药。截至本报告披露日，仟源医药已完成证监会的首次反馈并更新 2016 年财务数据后重新提交到证监会。2017 年，公司将与仟源医药一起推进普德药业的出售工作，力争取得实质性进展。

3、把握行业调整契机，优化产品结构，完善产品布局

2017 年，公司将进一步加大对氯吡格雷、葡萄糖酸钙锌口服溶液、氯化钾缓释片等产品的扶持力度，使其成为继磷酸肌酸钠、鹿瓜多肽注射液之后的第二产品梯队；公司将通过代理、并购、合作等方式，进一步扩充公司产品线，扭转过度依赖单一产品的局面，增强抗风险能力。

4、继续推进转型，使慢病、生物药战略进一步落地

未来的 1-3 年内，公司将以开放式体系快速推进 PD-1 的临床研究工作，争取实现弯道超车，实现该产品的尽快上市；在推进 PD-1 临床研究工作的同时，公司也将根据整体布局需要，引入其他生物药产品、完善生物药布局、讨论并基本落实未来誉衡生物药生产基地问题。

2017 年，公司将完成迈特兴华核心品种氯化钾缓释片的收购并推进该产品的一致性评价工作，补充慢病领域的产品线；公司将落实电子药片项目的具体合作方式，推进仿制药的注册申报工作及代理品种的销售工作，为可能放开的处方药网上销售做好产品储备。

5、持续探索人才引进、培养、发展、激励机制，推进“80后接班计划”

人才是公司成功的关键，公司将继续在人才引进、培养上加大投入，探索人才培育和激励机制，建立人才竞争优势，激发员工的激情和创新意识；加大对核心骨干人员的培养力度，进行实岗锻炼，推进“80后接班计划”。

（二）未来面临的风险及对策

1、行业政策风险

2017 年，医药行业改革进一步深化，医保控费、分级诊疗、合理用药、两票制、仿制药一致性评价、医保目录调整等一系列政策文件的发布对整个医药行业带来重大影响，公司面临着行业政策变化的风险。

公司将密切关注行业政策动态，及时把握趋势变化并及时作出策略调整，以保持公司的竞争优势。

2、产品价格下降风险

在医保控费的大背景下，药品招标降价已成为新常态，随着新医保目录的正式执行、新一轮招标的加速以及全国联动、

带量采购、二次议价、医保支付标准实施等系列政策，药品价格将继续下调，公司将面临药品降价压力。

公司将积极应对，充分研究各省招标方案，确保主要产品在各省中标；提升主要产品销量，进而推动收入和利润的增长。

3、经营业绩波动风险

公司拟将普德药业 100% 股权出售给仟源医药，本次交易完成后，普德药业将不再纳入公司合并报表范围，公司主营业务收入和营业利润将相应减少，而通过本次交易获得的投资收益不具有可持续性。此外，“辅助用药”、国家医保目录调整将在一定程度上影响公司主要品种的生产销售情况，鉴于国家医保目录尚未开始执行且各省（区、市）的增补目录尚未确定，公司暂无法预计经营业绩受影响程度。

公司将进一步通过循证医学等方式证明产品的临床价值，避免主要产品被列入部分省份的“辅助用药”清单，同时，将推动主要产品进入地方医保目录，避免销量出现大幅下降。

4、商誉减值风险

近年来，公司实施了多个并购项目，公司商誉不断扩大。截至报告期末，商誉金额为 36.83 亿元，占归属于上市公司股东净资产的比例为 92.94%。

每年度，公司会根据减值测试结果进行减值准备（如有）的计提。报告期内，公司对穗启生物计提了 1,614.49 万元的减值。若被并购企业未来经营收益不达预期，则存在进一步商誉减值的风险，进而影响公司当期损益。

公司将积极加强经营管理，充分发挥管理优势、协同效应，以提升被合并企业经营业绩。

5、新药研发风险

新药从临床前研究、临床试验、申报注册、获得批件到正式投产的过程周期长、投入大，存在诸多不确定性。同时，随着 CFDA 日益严格的监管要求，药品研发资金需求可能大幅提高，且存在研发失败的风险。

针对新药研发多元性的风险因素，公司在日后新药研发项目管理过程中，将结合新药研发项目特点，根据项目总体策略及风险实质，采取有效的应对措施来减少、转移和分散风险。

6、药品质量风险

药品生产质量要求高、技术要求严格，但理论上仍存在因失误、疏忽或者其他不可抗力导致的不符合标准的产品，可能对公司的生产经营造成不利影响。

为最大限度地保障药品安全，公司将继续严格按照新版 GMP 要求进行规范生产，建立规范、统一、标准化的生产管控流程，持续提升产品品质，全面防范药品质量风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

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
2016 年 05 月 09 日	实地调研	机构	详见 2016-001 号《投资者关系活动记录表》
2016 年 09 月 06 日	实地调研	机构	详见 2016-002 号《投资者关系活动记录表》
2016 年 12 月 09 日	实地调研	机构	详见 2016-003 号《投资者关系活动记录表》

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

报告期内，公司以总股本732,807,450股为基数，向全体股东每10股送红股10股（含税）、派2.50元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述2015年度权益分派方案已实施完毕。

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：	是

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

2014年半年度权益分派方案：以公司总股本280,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。

2014年度权益分派方案：以公司总股本731,890,250股为基数，向全体股东每10股派1元人民币。

2015年度权益分派方案：以公司总股本732,807,450股为基数，向全体股东每10股送红股10股（含税）、派2.50元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2016年度权益分派方案：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。该利润分配方案尚须经公司2016年年度股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	109,914,517.50	716,648,314.38	15.34%	0.00	0.00%
2015年	183,201,862.50	664,808,612.15	27.56%	0.00	0.00%
2014年	73,189,025.00	443,770,001.21	16.49%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,198,290,350
现金分红总额 (元) (含税)	109,914,517.50
可分配利润 (元)	701,296,343.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元 (含税)。该利润分配方案尚须经公司 2016 年年度股东大会审议批准。	

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	誉衡集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺其持有权益达 50% 以上或实际控制的企业或单位 ("附属公司") 目前并没有直接或间接地从事任何与公司实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域方面存在竞争的任何业务活动。及其附属	2010 年 06 月 23 日	长期	正常履行中

			<p>公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动(与公司合作开发除外)。凡其及其附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务,会将上述商业机会优先让予公司。</p>			
	朱吉满、白莉惠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>承诺其及其实际控制的企业或单位("附属公司")目前并没有直接或间接地从事任何与公司实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域方面存在竞争的任何业务活动。其及其附属公司在今后的任何时</p>	2010年06月23日	长期	正常履行中

			<p>间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动(与公司合作开发除外)。其及其附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务,会将上述商业机会优先让予公司。</p>			
	朱吉满、白莉惠、王东绪、杨红冰	股份限售承诺	<p>限售期届满后,在担任公司董事、监事或高管人员期间,每年转让的股份不超过所间接持有公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让所间接持有的公司股份。</p>	2010年06月23日	长期	正常履行中
股权激励承诺	朱吉满	股份限售承诺	<p>限制性股票激励计划授予对象朱吉满先生承诺所获股票自</p>	2014年10月31日	36个月	正常履行中

			授予日起三十六个月内不得转让。			
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海华拓	2014年01月01日	2016年12月31日	16,601.00	22,563.87	不适用	2014年01月10日	详见披露在指定媒体上的2014-003号公告《关于收购上海华拓医药科技发展股份有限公司股权的公告》。
普德药业	2015年01月01日	2017年12月31日	20,799.90	21,095.62	不适用	2015年01月24日	详见披露在指定媒体上的2015-015号公告《关于收购山西普德药业股份有限公司85.01%股权的公告》。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

(1) 上海华拓参与业绩承诺的交易对方承诺上海华拓2016年度实现的经会计师事务所审计的净利润不低于人民币16,601万元；

(2) 普德药业参与业绩承诺的交易对方承诺普德药业2016年度净利润不低于20,799.90万元。如普德药业2015年度和2016年度累积实现净利润已达到39,708.90万元，则公司应于支付第四期转让款时，将未支付的第三期股权转让款（如适用）一并分别支付给胡成伟、拉萨普华及西藏富思特。

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

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

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

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

本年度公司合并范围增加了子公司宁波誉衡、誉致衡远、誉衡制药、誉樽生物、穗启生物；二级子公司西藏尊雅、誉衡贸易、誉东健康；三级子公司仁东医检所、九章医药。合并范围减少了原子公司吉尔生物、誉衡金服及其子公司誉金所、誉衡保理、誉衡基石。

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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	巢序、单海波

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十三、主要诉讼及仲裁事项

报告期内，公司主要诉讼、仲裁事项如下：

1、2015年2月，普德药业原股东北京立德九鼎投资中心（有限合伙）、厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）、宇鑫九鼎（厦门）投资管理中心（有限合伙）（统称“原告”）基于2010年对普德药业增资扩股发生的纠纷，向北京市西城区人民法院递交了《民事起诉状》，请求法院财产保全拉萨普华持有的普德药业33.35%的股份。原告已于2016年8月30日向法院提出撤诉申请。法院裁定准许原告撤回对被告普德药业、拉萨普华的起诉。具体情况详见发布在指定媒体的2017-007号公告《关于山西普德药业有限公司与北京立德九鼎投资中心（有限合伙）等诉讼事项的进展公告》。

2、2015年6月2日，公司与刘忠臣、刘岚、维康医药集团有限公司（以下简称“被申请人”）签订《合作意向书》，公司拟收购维康医药集团有限公司（以下简称“维康医药”）及其下属沈阳维康医院（有限公司）、沈阳沈北维康医院和沈阳维康医院全部或部分股权或权益（包括标的集团拥有的沈阳维康医院与沈北维康医院的土地与房产以及与药品、医疗器械经营相关的全部资质）。2015年6月3日，公司按照约定支付了5,000万元合作意向金。2015年7月14日，公司发布终止本次收购的公告。2015年8月20日，公司按照《合作意向书》约定，向维康医药发函要求其退还合作意向金。维康医药未予退还。2015年10月29日，公司就上述事宜向沈阳仲裁委员会递交《仲裁申请书》。2016年11月23日，沈阳仲裁委员会出具《裁决书》。截至本报告披露日，沈阳市中级人民法院撤销了沈阳仲裁委员会《裁决书》的裁决。本案件尚在审理过程中。

十四、处罚及整改情况

适用 不适用

十五、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十六、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

1、回购注销完成周灏等7名离职人员所持的20.205万股限制性股票。详见2016年1月28日发布在指定媒体的2016-004号公告《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》；

2、回购注销完成离职人员董乐、王海宁所持的13.2万股限制性股票。详见2016年6月28日发布在指定媒体的2016-124号公告《关于部分已授予但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》；

3、首次限制性股票激励计划第二期、预留限制性股票激励计划第一期解锁条件的激励对象办理解锁，上述激励对象所持2,702.0775万股限制性股票已于2016年11月21日上市流通，详见2016年11月17日发布在指定媒体的2016-184号公告《关于首次限制性股票激励计划第二个解锁期、预留限制性股票激励计划第一个解锁期股份上市流通的提示性公告》。

十七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十八、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

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海华拓	2015年02月05日	14,500	2015年03月03日	11,000	连带责任保证	1年	是	否
上海华拓	2015年09月10日	15,000	2015年09月16日	15,000	连带责任保证	1年	是	否
莱博通	2015年08月26日	20,000	2015年09月02日	10,000	连带责任保证	1年	是	否
普德药业	2015年08月26日	25,000	2016年01月13日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2015年10月27日	20,000			连带责任保证	2年	否	否

上海华拓	2015年11月24日	15,000	2015年12月30日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
誉衡香港	2016年04月12日	16,183	2016年04月08日	16,100.83	连带责任保证	2年	否	否
上海华拓	2016年05月31日	15,000	2016年08月10日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2016年05月31日	14,500	2016年12月20日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2016年05月31日	10,000	2016年09月27日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
誉衡香港	2016年05月31日	16,333.45			连带责任保证	2年	否	否
莱博通	2016年09月20日	10,000	2016年09月21日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2016年11月09日	20,000	2016年11月11日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		102,016.45		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				131,600.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		211,516.45		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				101,100.83
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)		102,016.45		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				131,600.83
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		211,516.45		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				101,100.83
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.51%				
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)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
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)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

5、主要合同

截至报告期末，公司未达到“重大合同”标准的主要合同具体内容如下：

(1) 2008年12月1日，公司与日本明治制药株式会社（以下简称“日本明治”）就透明质酸钠产品合作意向达成一致，公司将在代理区域销售透明质酸钠。截至报告期末，合作正常履行中。

(2) 2009年7月15日，公司与陕西西大科技园发展有限公司（以下简称“陕西西大”）签订了《技术转让合同》，合同约定，陕西西大将秦龙苦素及注射用秦龙苦素新药项目的技术成果及与此相关的知识产权独家转让给公司。公司需向陕西西大分四期支付5,000万元的技术转让费用。公司已支付了2,500万元技术转让费用，国家知识产权局已分别核准了将两项相关专利（专利号分别为ZL200410073488.7和ZL03114558.2）的专利权人由陕西西大变更为公司的申请。

(3) 2011年9月14日，公司与日本明治签订了《协议书》、《技术合作合同》、《商标使用许可合同》。根据协议及合同约定，日本明治授权公司在中国大陆生产销售0.5g头孢米诺制剂时使用“美士灵”商标及产品名称，公司需向日本明治支付每支2元的技术及商标使用费用，协议有效期10年。截至报告期末，协议及合同正常履行中。

(4) 2013年1月1日，公司全资子公司誉衡经纬与河南新帅克制药股份有限公司（以下简称“新帅克”）签订了硫酸氢氯吡格雷片75mg合作协议，新帅克授权誉衡经纬全国独家经销期限九年半，日期从2013年1月1日至2022年6月30日截止，期满享有优先续约权。截至报告期末，协议正常履行中。

(5) 2015年1月23日，公司全资子公司西藏阳光与天津赛诺制药有限公司（以下简称“天津赛诺”）、天津诺辉康鸿医药科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“诺辉康鸿”）签署了《独家销售代理协议》。天津赛诺拟将其生产的注射用黄芪多糖（剂型：注射剂（无菌粉末）（规格：250mg/瓶）在中国大陆地区的独家销售代理权授权西藏阳光。西藏阳光取得上述代理产品的独家销售代理权保证金为人民币2亿元。西藏阳光于2016年5月30日与天津赛诺、诺辉康鸿签订了《关于注射用黄芪多糖（注射剂（无菌粉末））独家销售代理协议之终止协议》。

(6) 2015年5月11日，公司与Sucampo AG（苏坎波公司）签订《鲁比前列酮中国地区独家许可、开发、商业化及供货协议》。根据协议约定，公司享有鲁比前列酮（商标名称为AMITIZA®）在中国地区的独家许可、开发、推广、销售权。公司已按协议约定支付相应金额。截至报告期末，该协议正常履行中。

(7) 2015年5月22日，公司与无锡药明康德生物技术有限公司签订《抗PD-1全人创新抗体药合作开发协议》。根据协议约定，公司选定一个抗肿瘤生物药产品，双方采用风险共担、收益共享方式就开发协议产品的临床前药理学研究、临床前动物实验研究、产品各阶段注册申请、临床试验、临床样品生产、上市许可及销售等各环节开展合作。截至本报告披露日，抗PD-1单抗产品GLS-010注射液已取得临床批件。

(8) 2015年5月22日，公司与上海药明康德新药开发有限公司签订《化学创新药战略合作协议》。根据协议约定，公司将选定目标靶点，借助药明康德化学药新药研发平台的能力，致力于具有独立知识产权的化学药1.1类新药的研发，并获得CFDA的临床试验批件。治疗领域主要针对肺部疾病（包括肿瘤及呼吸道适应症）。截至本报告披露日，双方已根据项目

推进情况终止协议。

(9) 2015年9月23日,公司与Bioton S.A.、SciGen Limited签订《重组人胰岛素产品供应与分销协议》。根据协议约定,公司取得Bioton S.A.的RHI及其相关产品在中国区域的独家销售权以及“SciLin(重和林)”商标的使用权。上述协议于2016年1月1日起正式生效,协议有效期为10年。截至报告期末,协议正常履行中。

(10) 2015年12月1日,公司与第一三共制药(上海)有限公司(以下简称“第一三共”)签订《傲坦推广及经销合作框架协议》,公司全资子公司誉衡安博(以下简称“誉衡安博”)与第一三共签订了《经销协议》、《委托推广协议书》。根据上述协议约定,誉衡安博享有奥美沙坦酯片(商品名:傲坦)在中华人民共和国大陆地区范围内(不包括香港、澳门和台湾)指定区域的独家推广及经销权。协议期限自2015年12月1日起,至2018年3月31日止。截至报告期末,协议正常履行中。

十九、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

报告期内,面对日益复杂的外部发展环境新常态,公司脚踏实地、迎难而上,积极推进发展模式创新和企业转型,以提升企业价值和实现健康可持续发展。在此过程中,公司积极推动发展与利益相关方共享,继续拓宽社会责任履行范围和深度,将社会责任履行融入到公司发展的方方面面。

1、投资者权益保障

公司始终坚持维护投资者合法权益,以“真实、准确、完整、及时、有效”为信息披露原则,确保信息披露透明,以公平、尊重、坦诚的态度对待每一个投资者。此外,公司全面贯彻落实股东大会交易系统及网络投票规则,严格按照相关股东大会召集公告要求,切实提升中小股东参与公司股东大会的参与度,有效保障中小股东应有的知情权、参与权,全面保护中小股东利益。自2010年上市以来,公司保持稳健的股东回报行动,连续6年进行分红,让投资者充分享有公司发展带来的利润。公司的投资者关系管理工作获得投资者认可,荣获“中国中小板上市公司投资者关系最佳董事会”奖。

2、员工权益保障

公司秉承“以人为本”的原则,注重员工权益的维护和员工的发展,使员工与公司共享价值、共同成长。报告期内,公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规,尊重和员工个人权益;严格执行国家劳动安全卫生的规程和标准,针对各类隐患中所占比例较高的用电作业、交通安全等进行专项隐患排查及治理,努力为员工提供健康、安全的工作和生活环境;实行人性化管理,从食、住、行等各方面给予员工体贴入微的关心和照顾,不定期开展多项业余活动、丰富员工生活;关注员工身心健康,建立关爱保障体系,为员工的健康生活增加更多保障;打造全方位学习、培训平台,提高员工整体素质,并为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会,从而实现员工与企业的共同成长。

报告期内,公司实施了首次限制性股票激励计划第二个解锁期、预留限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁,使得激励对象共享公司发展成果。

3、客户、供应商权益保障

公司遵循“市场第一、客户至上/自愿、平等、互利”的经营理念,把客户满意度作为衡量企业各项工作的标准,重视与供应商、客户和消费者的互惠共赢,积极构建和发展战略合作伙伴关系,恪守诚信,切实履行了公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。报告期内,公司与客户、供应商合同履行情况良好,各方的权益都得到了应有的保护。

4、安全生产、环保节能

公司及下属所有子公司都能遵守环保法律法规要求,2016年度未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。为了更好地贯彻和实施《中华人民共和国清洁生产促进法》,保护环境、提高企业能源和资源的利用率,减少污染物的产生和排放,公司在生产过程中,将清洁生产纳入企业的日常管理工作,通过清洁生产方案的实施,取得了较好的节

能、降耗、减污、增效的效果。

同时，公司一直倡导绿色办公的环保理念，引导员工低碳出行、节约用电用水、减少原材料消耗，实现了经济、社会、环境效益的协调发展。

5、积极参与社会公益事业

报告期内，公司一方面积极参与行业活动、推动医药事业发展和进步；另一方面，公司积极开展公益事业，鼓励和支持扶贫捐赠、助学助教等活动，以推动公司社会公益建设。

(1)、积极参与行业活动，推动医药事业发展和进步

公司与多家药企、医药协会、医药媒体合作，积极参与行业交流、力图推动医药事业发展和进步。2016 年，公司荣获“2015 年度中国医药工业百强”、“中国医药工业最具成长力企业”、“中国最具竞争力医药上市公司 20 强”等多项荣誉，并上榜中国制药工业百强，受到行业越来越多认可，品牌效应逐步彰显。

(2)、积极开展公益事业，推动社会公益建设

报告期内，公司及各子公司积极开展社会公益事业，鼓励和支持扶贫捐赠、助学助教等活动。公司子公司上海华拓、蒲公英向福利院、基金会等捐助，传播爱心活动；公司向新疆阿克苏地区乌什县依麻木镇玉斯屯克和田村捐赠 95 万元，用于支持当地的基础建设和医疗卫生事业建设。

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

否

是否发布社会责任报告

是 否

二十、其他重大事项的说明

适用 不适用

二十一、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,344,112	3.18%	0	23,142,062	23,142,062	-16,784,550	29,499,574	52,843,686	2.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	23,224,112	3.17%	0	23,022,062	23,022,062	-16,604,550	29,439,574	52,663,686	2.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	23,224,112	3.17%	0	23,022,062	23,022,062	-16,604,550	29,439,574	52,663,686	2.40%
4、外资持股	120,000	0.02%	0	120,000	120,000	-180,000	60,000	180,000	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	120,000	0.02%	0	120,000	120,000	-180,000	60,000	180,000	0.00%
二、无限售条件股份	709,665,388	96.82%	0	709,665,388	709,665,388	16,450,500	1,435,781,276	2,145,446,664	97.60%
1、人民币普通股	709,665,388	96.82%	0	709,665,388	709,665,388	16,450,500	1,435,781,276	2,145,446,664	97.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	733,009,500	100.00%	0	732,807,450	732,807,450	-334,050	1,465,280,850	2,198,290,350	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司回购注销了部分激励对象持有的334,050股限制性股票；
- 2、报告期内，公司实施了2015年年度权益分派方案：以公司权益分派股权登记日总股本732,807,450股为基数，向全体股东每10股送红股10股、派2.50元人民币现金（含税）；
- 3、报告期内，公司股权激励计划中27,020,775股限制性股票解锁，同时，激励对象中6名董事、高级管理人员所持的限制性股票解除限售后，其所持股份总数的75%股份将继续锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年11月24日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象

已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司办理因离职而不再符合激励条件的7名激励对象的已获授但尚未解锁的合计20.205万股限制性股票回购注销事项。2016年1月，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“结算公司深圳分公司”）完成了注销手续。

2、2016年4月20日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的合计4.4万股限制性股票进行回购注销。2016年6月3日，由于2015年年度权益分派方案的实施，原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的限制性股票相应调整为13.2万股。2016年6月，上述限制性股票已在结算公司深圳分公司完成了注销手续。

3、2016年5月13日，公司2015年年度股东大会审议通过《关于2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2016年6月3日，公司2015年年度权益分派方案实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年6月3日，公司2015年年度权益分派方案实施完毕。公司送转股份计入到权益分派股权登记日在册股东证券账户。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

详见“第二节 公司简介和主要财务指标——六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱吉满	3,322,500	0	6,645,000	9,967,500	股权激励限售	-
王东绪	2,302,500	2,763,000	7,368,000	6,907,500	权益分派新增限售股4,605,000股，解除股权激励限售2,763,000股，新增高管锁定股2,763,000股	2016年11月21日
杨红冰	4,901,250	5,881,500	15,684,000	14,703,750	权益分派新增限售股9,802,500股，解除股权激励限售5,881,500股，新增高管锁定股5,881,500股	2016年11月21日
李俊凌	356,250	427,500	1,140,000	1,068,750	权益分派新增限售股712,500股，解除股权激励限	2016年11月21日

					售 427,500 股, 新增高管锁定股 427,500 股	
国磊峰	960,000	1,152,000	3,072,000	2,880,000	权益分派新增限售股 1,920,000 股, 解除股权激励限售 1,152,000 股, 新增高管锁定股 1,152,000 股	2016 年 11 月 21 日
刁秀强	160,312	192,375	512,999	480,936	权益分派新增限售股 320,624 股, 解除股权激励限售 192,375 股, 新增高管锁定股 192,375 股	2016 年 11 月 21 日
杨海峰	128,250	153,900	410,400	384,750	权益分派新增限售股 256,500 股, 解除股权激励限售 153,900 股, 新增高管锁定股 153,900 股	2016 年 11 月 21 日
其他人员 (非董事、高级管理人员)	11,213,050	16,450,500	21,687,950	16,450,500	权益分派新增限售股 22,022,000 股, 回购注销离职人员限制性股票 334,050 股, 解除股权激励限售 16,450,500 股	2016 年 11 月 21 日
合计	23,344,112	27,020,775	56,520,349	52,843,686	--	--

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

详见本章节“一、股份变动情况”。

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	41,282	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,346	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
哈尔滨誉衡集团有限公司	境内非国有法人	42.63%	937,125,000	624,750,000	0	937,125,000	质押	693,288,098
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	境外法人	19.54%	429,578,904	286,385,936	0	429,578,904	质押	238,000,000
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	境外法人	1.95%	42,904,599	28,603,066	0	42,904,599		
杨红冰	境内自然人	0.89%	19,605,000	13,070,000	14,703,750	4,901,250		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.72%	15,767,700	10,511,800	0	15,767,700		
中铁宝盈资产—工商银行—中铁宝盈—宝鑫 88 号特定客户资产管理计划	其他	0.68%	14,965,110	14,965,110	0	14,965,110		
尹美娟	境内自然人	0.61%	13,481,368	9,042,727	0	13,481,368		
前海开源基金—中信证券—前海	其他	0.59%	12,937,000	12,937,000	0	12,937,000		

开源四季阳光1号资产管理计划								
韦秀萍	境内自然人	0.47%	10,340,451	10,340,451	0	10,340,451		
朱吉满	境内自然人	0.45%	9,967,500	6,645,000	9,967,500	0		
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)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、哈尔滨誉衡集团有限公司、YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION 以及 ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED 由同一实际控制人朱吉满控制。2、实际控制人朱吉满通过《中铁宝盈资产—工商银行—中铁宝盈—宝鑫88号特定客户资产管理计划》持有公司14,965,110股股票。3、实际控制人朱吉满通过《前海开源基金—中信证券—前海开源四季阳光1号资产管理计划》持有公司12,937,000股股票。4、未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前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					
哈尔滨誉衡集团有限公司	937,125,000	人民币普通股	937,125,000					
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	429,578,904	人民币普通股	429,578,904					
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	42,904,599	人民币普通股	42,904,599					
中央汇金资产管理有限责任公司	15,767,700	人民币普通股	15,767,700					
中铁宝盈资产—工商银行—中铁宝盈—宝鑫88号特定客户资产管理计划	14,965,110	人民币普通股	14,965,110					
尹美娟	13,481,368	人民币普通股	13,481,368					
前海开源基金—中信证券—前海开源四季阳光1号资产管理计划	12,937,000	人民币普通股	12,937,000					
韦秀萍	10,340,451	人民币普通股	10,340,451					
尹江	9,548,890	人民币普通股	9,548,890					
宋晓文	8,545,416	人民币普通股	8,545,416					
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	1、哈尔滨誉衡集团有限公司、YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION 以及 ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED 由同一实际控制人朱吉满控制。2、实际控制人朱吉满通过《中铁宝盈资产—工商银行—中铁宝盈—宝鑫88号特定客户资产管理计划》持有公司14,965,110股股票。3、实际控制人朱吉满通过《前海开源基金—中信证券—前海开源四季阳光1号资产管理计划》持有公司12,937,000股股票。4、未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 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）	1、尹美娟通过融资融券业务持有公司股票 12,906,768 股；2、韦秀萍通过融资融券业务持有公司股票 10,340,451 股。
------------------------------------	--

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

是 否

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
哈尔滨誉衡集团有限公司	白莉惠	2007 年 09 月 28 日	91230199665661516L	投资
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	2016 年底，公司控股股东誉衡集团未控股和参股其他境内外上市公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

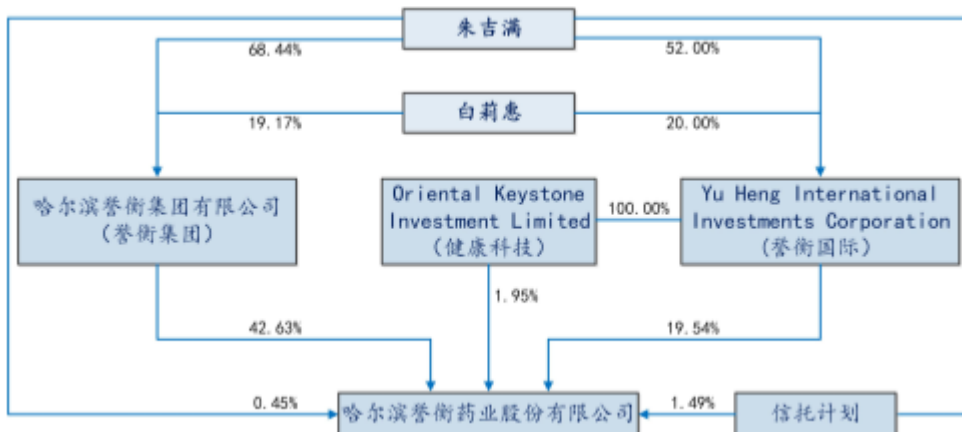
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱吉满	中国	否
白莉惠	中国	否
主要职业及职务	详见"第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况--三、任职情况"。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	朱吉满、白莉惠夫妇未曾控股其他境内外上市企业。	

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	朱吉满	2006 年 03 月 24 日	1 万美元	投资

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

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)
朱吉满	董事长	现任	男	53	2008年06月13日	2017年09月08日	3,322,500	0	0	6,645,000	9,967,500
王东绪	副董事长	现任	男	54	2008年06月13日	2017年09月08日	3,070,000	0	0	6,140,000	9,210,000
杨红冰	董事、总经理	现任	男	49	2008年06月13日	2017年09月08日	6,535,000	0	0	13,070,000	19,605,000
李俊凌	董事	离任	男	45	2014年09月09日	2017年03月31日	475,000	0	356,250	950,000	1,068,750
国磊峰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2014年09月09日	2017年04月21日	1,280,000	0	960,000	2,560,000	2,880,000
刁秀强	董事、财务总监	现任	男	40	2014年09月09日	2017年09月08日	213,750	0	160,314	427,500	480,936
郭云沛	独立董事	现任	男	69	2014年09月09日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
Liu, James Xiaodong	独立董事	现任	男	57	2014年09月09日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
王瑞华	独立董事	现任	男	55	2015年02月09日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
白莉惠	监事会主席	现任	女	52	2008年06月13日	2017年09月08日	0	0	0	0	0

程根强	监事	现任	男	52	2008年 06月13日	2017年 09月08日	0	0	0	0	0
张苏梅	职工代表 监事	现任	女	49	2014年 07月04日	2017年 07月03日	0	0	0	0	0
杨海峰	副总经理	现任	男	50	2014年 09月09日	2017年 09月08日	171,000	0	128,250	342,000	384,750
赵艳萍	副总经理	现任	女	55	2015年 01月23日	2017年 09月08日	0	0	0	0	0
毛嘉农	副总经理	离任	男	54	2015年 01月23日	2016年 12月30日	0	0	0	0	0
Qiang Lu	副总经理	离任	男	51	2015年 04月01日	2016年 12月29日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,067,250	0	1,604,814	30,134,500	43,596,936

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毛嘉农	副总经理	解聘	2016年12月30日	因个人原因辞职
Qiang Lu	副总经理	解聘	2016年12月29日	因个人原因辞职

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

1、朱吉满，男，出生于1964年4月，EMBA，无境外永久居留权。曾任公司总经理；现任公司董事长、誉衡经纬执行董事、蒲公英董事、广州誉东董事、誉衡投资董事长、誉衡基因董事长、娜丝宝执行董事誉衡集团董事、誉衡国际执行董事、健康科技董事、Bright Vision 董事、China Gloria 董事、珠海睿途恒通投资管理有限公司执行董事兼经理、宁波睿途恒通投资管理有限公司执行董事兼经理、佰美基因董事、朱李叶董事长、上海陆道智城文化创意产业集团股份有限公司独立董事、铨康有限公司、Century Gain Development Limited、Campbell Holdings Limited、Comfort Trade Limited、GLORIA HOLDINGS(HONGKONG)CO.,LIMITED、北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司董事。

2、王东绪，男，出生于1963年1月，EMBA，无境外永久居留权。曾任山东誉衡执行董事；现任公司副董事长、誉衡集团董事兼总经理、健康科技董事、Bright Career 董事、美迪康信董事、安博医药执行董事兼总经理、蒲公英总经理、广州誉东董事长、宁波瑞康昌乐投资管理有限公司执行董事兼经理。

3、杨红冰，男，出生于1968年6月，EMBA，无境外永久居留权。曾任公司副总经理、营销中心总经理、普德康利执行董事兼经理、誉衡金服董事长、誉金所执行董事、誉衡保理执行董事、誉衡基石执行董事；现任公司董事、总经理、北京分公司负责人、誉衡嘉孕董事长、蒲公英董事、广州誉东董事、誉衡投资董事兼总经理、朱李叶董事、宁波柏久长青投资管理有限公司执行董事兼经理、仁东医检所执行董事、普德康利董事、誉衡贸易执行董事、誉衡北京执行董事兼经理。

4、国磊峰，男，出生于1973年5月，本科学历，无境外永久居留权。曾任职于中国华源集团有限公司投资部、申银万国证券股份有限公司投行部、国信证券股份有限公司投资银行事业部；现任公司董事、董事会秘书、副总经理、上海华拓执行董事、誉衡投资董事、上海潜龙誉瀚投资管理有限公司董事。

5、刁秀强，男，出生于1977年9月，硕士研究生，EMBA在读，无境外永久居留权。曾任职于华润双鹤股份有限公司、威可多男装。现任公司董事、财务总监、誉衡投资董事。

6、郭云沛，男，出生于1947年7月，大专学历，无境外永久居留权。曾任中国医药报社副总编、卓信医学传媒集团执行总裁；现任公司独立董事、北京玉德未来文化传媒有限公司监事、亚宝药业集团股份有限公司、哈药集团股份有限公司、昆药集团股份有限公司、天士力制药集团股份有限公司独立董事、四川科伦药业股份有限公司监事。

7、Liu, James Xiao dong，男，出生于1960年2月，博士学历，美国国籍，美国永久居留权。曾任上海证券交易所副总经理；现任公司独立董事、上海赛领资本管理有限公司董事长。

8、王瑞华，男，出生于1962年1月，会计学博士学历，无境外永久居留权。现任公司独立董事、中央财经大学商学院教授、博士生导师，安徽古井贡酒股份有限公司独立董事、北京中科三环高技术股份有限公司独立董事。

9、白莉惠，女，出生于1963年4月，MBA，无境外永久居留权。现任公司监事长、誉衡集团董事长、誉衡嘉孕监事会主席、Bright Luck 董事、北京誉满沁怡商贸有限公司执行董事、娜丝宝监事、珠海睿途恒通投资管理有限公司监事、宁波睿途恒通投资管理有限公司监事、上海懿临国际贸易有限公司执行董事。

10、程根强，男，出生于1965年3月，本科学历，无境外永久居留权。2011年至今，任惠州同人同业投资管理有限公司执行董事兼经理；2008年6月起任公司监事。

11、张苏梅，女，出生于1968年11月，大专学历，无境外永久居留权。曾任西安明艺幕墙股份有限公司财务经理；现任公司监事、启东华拓财务经理。

12、杨海峰，男，出生于1967年12月，本科学历，无境外永久居留权。曾任西安杨森制药有限公司质量认证总监、浙江九洲药业股份有限公司常务副总经理，现任公司副总经理。

13、赵艳萍，女，出生于1962年11月，研究生学历，拥有加拿大境外居留权。曾任中国生物制药有限公司董事、副总裁，美国美华太阳石集团副总裁、COO，法国赛诺菲中国公司高级顾问，盈方微电子股份有限公司监事长。现任公司副总经理、北京你我他互学数据科技股份有限公司董事。

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
朱吉满	誉衡集团	董事	2007年09月28日		否
朱吉满	誉衡国际	董事	2006年03月16日		否
朱吉满	健康科技	董事	2007年11月28日		否
王东绪	誉衡集团	董事、总经理	2007年09月28日		否
王东绪	健康科技	董事	2007年11月		否

			28 日		
白莉惠	誉衡集团	董事长	2007 年 09 月 28 日		否
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外，其他董事、监事、高级管理人员未在公司股东单位任职。				

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
朱吉满	誉衡经纬	执行董事	2003 年 08 月 07 日		否
朱吉满	娜丝宝	执行董事	1999 年 08 月 24 日		否
朱吉满	海南雨帆	执行董事兼 总经理			否
朱吉满	Bright Vision	董事	2006 年 07 月 11 日		否
朱吉满	China Gloria	董事	2006 年 07 月 19 日		否
朱吉满	Pyramid Vally Limited	董事			否
朱吉满	Pyramid Vally Limited (BVI)	董事			否
朱吉满	Millionview Limited	董事			否
朱吉满	JIN QUAN LIMITED	董事			否
朱吉满	珠海睿途恒通投资管理有限公司	执行董事兼 经理	2015 年 01 月 14 日	2018 年 01 月 13 日	否
朱吉满	宁波睿途恒通投资管理有限公司	执行董事兼 经理	2014 年 12 月 01 日	2017 年 11 月 30 日	否
朱吉满	佰美基因	董事	2001 年 02 月 23 日		否
朱吉满	蒲公英	董事	2013 年 03 月 04 日		否
朱吉满	广州誉东	董事	2008 年 10 月 15 日		否
朱吉满	誉衡投资	董事长	2015 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 13 日	否
朱吉满	誉衡基因	董事长	2015 年 12 月 23 日	2018 年 12 月 22 日	否
朱吉满	朱李叶	董事长	2014 年 03 月 01 日		否

			日		
朱吉满	上海陆道智城文化创意产业集团股份有限公司	独立董事	2014年12月08日		否
朱吉满	铨康有限公司	董事			否
朱吉满	Century Gain Development Limited	董事			否
朱吉满	Campbell Holdings Limited	董事			否
朱吉满	Comfort Trade Limited	董事			否
朱吉满	GLORIA HOLDINGS(HONGKONG)CO.,LIMITED	董事			否
朱吉满	北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司	董事			否
王东绪	Bright Career	董事	2006年07月11日		否
王东绪	美迪康信	董事			否
王东绪	安博医药	执行董事兼总经理	2013年05月17日		否
王东绪	蒲公英	总经理	2013年03月04日		否
王东绪	广州誉东	董事长	2008年10月15日		否
王东绪	宁波瑞康昌乐投资管理有限公司	执行董事兼经理	2014年12月01日	2017年11月30日	否
杨红冰	誉衡嘉孕	董事长	2012年02月08日		否
杨红冰	蒲公英	董事	2013年03月04日		否
杨红冰	广州誉东	董事	2008年10月15日		否
杨红冰	普德康利	执行董事兼经理	2015年03月06日	2017年01月05日	否
杨红冰	普德康利	董事	2017年01月05日		否
杨红冰	誉衡投资	董事兼总经理	2015年09月14日	2018年09月13日	否
杨红冰	宁波柏久长青投资管理有限公司	执行董事兼经理	2014年12月01日	2017年11月30日	否
杨红冰	仁东医检所	执行董事	2016年03月01日	2019年02月28日	否
杨红冰	誉衡金服	董事长	2015年06月23日	2016年09月29日	否

			日	日	
杨红冰	誉金所	执行董事	2015年06月26日	2016年12月13日	否
杨红冰	誉衡保理	执行董事	2015年08月07日	2016年12月13日	否
杨红冰	誉衡基石	执行董事	2015年07月07日	2016年12月13日	否
杨红冰	朱李叶	董事	2015年11月09日		否
杨红冰	誉衡贸易	执行董事	2016年01月25日	2019年01月24日	否
杨红冰	誉衡北京	执行董事兼经理	2017年02月20日	2020年02月19日	否
国磊峰	上海华拓	执行董事	2014年05月05日		否
国磊峰	誉衡投资	执行董事	2015年09月14日	2018年09月13日	否
国磊峰	上海潜龙誉瀚投资管理有限公司	董事	2015年09月25日	2018年09月24日	否
刁秀强	誉衡投资	董事	2015年09月14日	2018年09月13日	否
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事			是
郭云沛	亚宝药业集团股份有限公司	独立董事	2014年05月15日	2017年05月14日	是
郭云沛	哈药集团股份有限公司	独立董事	2014年06月27日	2017年06月27日	是
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月02日	2018年11月02日	是
郭云沛	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2015年04月27日	2018年04月26日	是
郭云沛	四川科伦药业股份有限公司	监事	2016年01月22日	2018年06月25日	是
Liu, James Xiaodong	上海赛领资本管理有限公司	董事长			是
王瑞华	中央财经大学	教授、博导			是
王瑞华	国金证券股份有限公司	独立董事	2011年05月06日	2016年05月07日	是
王瑞华	安徽古井贡酒股份有限公司	独立董事	2011年04月15日	2017年06月19日	是

			日	日	
王瑞华	北京中科三环高技术股份有限公司	独立董事	2015年06月03日	2017年04月23日	是
白莉惠	誉衡嘉孕	监事会主席	2012年02月08日		否
白莉惠	Bright Luck	董事	2006年07月12日		否
白莉惠	JIN QUAN LIMITED	董事			否
白莉惠	北京誉满沁怡商贸有限公司	执行董事	2014年04月03日		否
白莉惠	娜丝宝	监事	1999年08月24日		否
白莉惠	海南雨帆	副总经理			否
白莉惠	珠海睿途恒通投资管理有限公司	监事	2015年01月14日	2018年01月13日	否
白莉惠	宁波睿途恒通投资管理有限公司	监事	2014年12月01日	2017年11月30日	否
白莉惠	上海懿临国际贸易有限公司	执行董事	2016年05月03日	2019年05月02日	否
程根强	惠州同人同业投资管理有限公司	执行董事兼经理			是
张苏梅	启东华拓	财务经理			是
赵艳萍	盈方微电子科技股份有限公司	监事长	2014年11月19日	2016年08月15日	否
赵艳萍	北京你我他互学数据科技股份有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	不适用。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事、监事的年度报酬由股东大会审议确定。高级管理人员的薪酬由董事会审议通过。
- 2、独立董事年度津贴为每人每年税前8万元，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

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

朱吉满	董事长	男	53	现任	81	否
王东绪	副董事长	男	54	现任	62.97	否
杨红冰	董事、总经理	男	49	现任	112.5	否
李俊凌	董事	男	45	离任	0	否
国磊峰	董事、副总经理、 董事会秘书	男	44	现任	180	否
刁秀强	董事、财务总监	男	40	现任	60	否
郭云沛	独立董事	男	69	现任	8	否
Liu, James Xiaodong	独立董事	男	57	现任	0	否
王瑞华	独立董事	男	55	现任	8	否
白莉惠	监事会主席	女	52	现任	0	否
程根强	监事	男	52	现任	5	否
张苏梅	职工代表监事	女	49	现任	23.05	否
杨海峰	副总经理	男	50	现任	72	否
赵艳萍	副总经理	女	55	现任	120	否
毛嘉农	副总经理	男	54	离任	103	否
Qiang Lu	副总经理	男	51	离任	41	否
合计					876.52	

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）	440
主要子公司在职员工的数量（人）	2,191（注）
在职员工的数量合计（人）	3,017
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,017
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	1,896
销售人员	382
技术人员	141

财务人员	106
行政人员	492
合计	3,017
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士学历	150
本科学历	660
大专学历	686
大专以下	1,521
合计	3,017

注：主要子公司指上海华拓、南京万川、普德药业、蒲公英、澳诺（中国）、誉衡经纬。

2、薪酬政策

公司薪酬政策与战略保持高度一致性，保证薪酬政策与市场接轨，优化人力资源的合理配置，保证企业长期目标的达成；通过科学有效的薪酬激励机制能够让员工发挥出最佳的潜能，为企业创造出更大的价值。

2016年公司推出以绩效为导向的富有竞争力的全面薪酬体系，包括工资、津贴、奖金、福利、保险、股权激励等。在对员工的短期、中期和长期激励上，各自发挥着不同的作用。对外，公司整体薪酬保持着市场上的强大竞争力；对内，充分考虑不同岗位，职级以及员工工作表现的差异性，建立了全方位的以业绩为导向的薪资理念，从而保障员工的收入与绩效充分接轨。公司全面薪酬体系由薪酬、福利、工作与生活、绩效与认可、职业发展机会五大要素构成。每个要素都具有自身的项目、实践、元素以及维度，共同构成并定义组织吸引、激励和保留员工的战略：

1、薪酬包括四个部分：第一，固定工资，不针对绩效和成果而变化；第二，绩效薪酬，直接随绩效和成果水平的变化而变化，在绩效考核之后一次性确定和支付；第三，短期薪酬激励，奖励本年度当期的员工绩效表现；第四，长期薪酬激励，集中对一个较长时间（超过一年）员工绩效表现的奖励，包括限制性股票、绩效单元和现金等；2016年11月公司第二批限制性股票解禁；

2、福利是指企业补充员工现金报酬的项目或支付计划。包括：第一，社会保险，包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等；第二，商业保险，包括意外伤害保险、交通意外保险；

3、工作与生活是指公司通过政策引导、具体方案实施等手段，帮助员工实现工作和家庭双赢的一项员工管理活动；公司支持员工高效的工作与生活的活动内容包括有偿和无偿休假、健康和福祉、家属关怀、参与管理、企业文化活动等；

4、绩效与认可，绩效管理涉及到为实现企业目标而对组织、团队和个人努力进行的整合。包括三方面：第一，绩效计划，即在个人、团队和组织绩效目标期望之间实现连接的建立过程，在过程中需采取审慎态度，以确保在所有层级上目标的一致；第二，绩效表现，即员工展示其技能或能力的方式；第三，绩效反馈，即对于员工绩效与期望、绩效标准以及目标相比之间的差距进行有效沟通，绩效反馈可以激励员工提高绩效；

认可是指对于员工的行动、努力、行为或表现给予承认或特别关注，它有助于支持企业战略实施，以及提高和持续促进员工的绩效改善，对员工认可的奖励，可以是现金或非现金形式（例如，口头承认、奖杯、证书、晚餐、门票等）。

3、培训计划

根据公司战略规划、人才发展布局及各业务单元的培训需求调研，人力资源部每年策划和组织系列培训，包括：

- 1、新员工训练营：帮助新员工快速融入公司，了解公司业务及文化，加深对公司的归属感和认同感；
- 2、人才梯队建设项目：通过人才盘点，选拔符合誉衡文化及价值观的高绩效高潜力青年经理人，进行加速发展。旨在

为公司优秀的青年经理人提供综合的人才发展机会，以便帮助他们提升综合能力，为公司未来业务发展需要储备人才；

3、职业发展通道：根据公司战略目标和方向，结合现有职级体系，梳理誉衡职位晋升标准和机制，建立誉衡管理和专业双通道发展的人才发展机制，并通过导师制、轮岗等多种人才发展手段，为公司员工创造发展平台，打造誉衡人才核心竞争力；

4、卓越领导加油站：对高层管理人员进行有效的知识更新，提升高层管理人员领导力，促进公司运营整体效率的提高；

5、誉衡公开课：帮助公司员工提升通用技能、开阔视野，促进部门之间横向业务交流；

6、专业技能培训：对公司专业岗位人员进行知识更新、技能补足，提升岗位竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和证监会法律法规的要求，规范开展各项工作。截至报告期末，公司治理实际状况符合前述法律法规及证监会、深交所的文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

报告期内，公司按照监管最新理念、结合公司实际情形，制订、修订了《风险投资管理制度》、《债务融资工具信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内部审计制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《对外捐赠管理制度》等多项制度，健全了内部管理和控制制度，为进一步提升公司治理水平奠定了制度基础。

报告期内，公司治理架构进一步成熟：股东大会、董事会、监事会、经理层等机构合法运作、科学决策，通过规范管理程序、提升风险防范意识等措施，为内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。具体情况如下：

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

（二）董事与董事会

董事会行使决策权，负责建立和完善内部控制的政策和方案。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司全体董事勤勉尽责，独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议作用，并独立做出判断，较好地履行了职责。董事会秘书负责公司三会运作。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。其中提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会由独立董事担任主任委员。

（三）监事与监事会

公司监事会设监事3人，其中职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规要求。监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事、经理和其他高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表意见。

（四）经理层

经理层在董事会授权内行使执行权，总理由董事会聘任并向董事会报告，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；指定董事会秘书负责信息披露工作；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司根据有关法律法规及《投资者关系管理制度》，加强投资者关系管理，明确董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研、互动易平台答疑等方式，加强与投资者的沟通交流。

（六）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司审计部人员均具备专业任职资格及专业知识，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部负责人由董事会聘任，审计工作由专职人员独立开展，审计部对公司及子公司财务信息的真实性、完整性和内部控制制度的建立和实施等情况进行

检查和监督，对公司发生的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易等行为进行重点审计；及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务。

公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，没有使用其特殊地位谋取额外利益的情形。

（一）业务独立性

公司主要从事心脑血管类、骨科类、营养剂类、抗肿瘤类、抗生素类等药品的生产和销售，控股股东主要从事投资管理类业务，公司与控股股东和其他关联方在业务上不存在同业竞争关系。

公司主营业务突出，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，主营业务产品的生产、技术开发、原料采购、产品销售均独立进行，公司拥有自己独立的品牌和技术，不依赖于控股股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立性

公司与实际控制人及其下属控制企业产权关系明确，资产界定清晰。公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，并独立登记、建账、核算、管理。公司资产独立完整，独立于公司控股股东及其他关联方。

公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外其他行政职务的情况，亦不存在由控股股东代发薪水的情况。

公司董事、监事及高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在控股股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。

公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与员工签订劳动合同，由人力资源部负责公司员工的聘任、考核和奖惩，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度。

公司已开立了单独的银行基本账户，基本账户开户银行为招商银行哈尔滨分行营业部，账号为622080738110001。公司另于中国工商银行、上海浦东发展银行、中国光大银行等银行机构开设了银行账户。公司不存在与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务公司或结算中心账户的情况。

公司依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的现象。

公司董事会和高级管理人员重视公司法人治理结构的完善和维护全体股东的利益，能够严格遵守资金使用的内部控制制度，严格控制资金风险，能够独立做出财务决策，不存在控股股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理架构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。

公司建立了适应业务发展的组织机构，机构独立于控股股东，与实际控制人/控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等，机构独立。公司各职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东干预公司机构设置、生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.93%	2016年03月21日	2016年03月22日	详见披露于指定媒体的2016-037号公告《2016年第一次临时股东大会决议公告》
2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.16%	2016年04月28日	2016年04月29日	详见披露于指定媒体的2016-087号公告《2016年第二次临时股东大会决议公告》
2015年年度股东大会	年度股东大会	64.20%	2016年05月13日	2016年05月14日	详见披露于指定媒体的2016-092号公告《2015年年度股东大会决议公告》
2016年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.23%	2016年05月23日	2016年05月24日	详见披露于指定媒体的2016-096号公告《2016年第三次临时股东大会决议公告》
2016年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.16%	2016年06月16日	2016年06月17日	详见披露于指定媒体的2016-116号公告《2016年第四次临时股东大会决议公告》
2016年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.17%	2016年06月23日	2016年06月24日	详见披露于指定媒体的2016-123号公告《2016年第五次临时股东大会决议公告》

2016年第六次临时股东大会	临时股东大会	64.19%	2016年10月27日	2016年10月28日	详见披露于指定媒体的2016-160号公告《2016年第六次临时股东大会决议公告》
2016年第七次临时股东大会	临时股东大会	64.24%	2016年11月24日	2016年11月25日	详见披露于指定媒体的2016-186号公告《2016年第七次临时股东大会决议公告》

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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭云沛	18	1	17	0	0	否
Liu, James Xiaodong	18	1	17	0	0	否
王瑞华	18	1	17	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	报告期内，公司共召开8次股东大会。独立董事郭云沛、王瑞华全部出席。					

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用。

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

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

- 1、第三届董事会第二十五次会议上，独立董事郭云沛先生提出：积极顺应国家政策，时刻做好转型准备；清晰战略发

展计划，切勿将过多精力投入与战略发展方向不一致的收购上；独立董事王瑞华先生提出：注意未来商誉减值的风险；进行战略性的并购和强化资金管控能力。

2、第三届董事会第二十八次会议上，独立董事郭云沛先生提出：公司在转型过程中，要扩大视野往外看，可以选择国内没有、国际上优秀的产品，进行科技合作；希望公司管理层能在日后的决策过程中，加强流程把控、充分评估论证，提升决策的科学性和有效性；需要专注某一自己擅长的领域；

独立董事王瑞华先生提出：希望公司管理层完善决策机制，谨慎决策，重视风险把控，尽可能将风险降到最低；要重视、评估出售普德药业对公司的影响，核算收购时的各类成本，重视成本收益。

3、第三届董事会第三十六次会议上，独立董事王瑞华先生提出：强化、落实责任追究机制；加强内控建设，防范内控风险；独立董事郭云沛先生提出：健全集体决策机制，提高公司决策的科学性；加强对子公司管控特别是财务的管控，防范各类风险。

公司认真听取并采纳了独立董事的提示和建议，在相关工作上做了相应改进。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会按照监管部门相关规范和专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

（一）战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会对投资电子药片、非公开发行、出售普德药业等重大事项进行了讨论、分析、审核，并发表了审核意见，为加强决策科学性、提高决策效率发挥了重要作用。

（二）审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，在定期报告工作中充分发挥监督作用，维护审计的独立性。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员重点关注公司股权激励计划，对《首次限制性股票激励计划第二个解锁期、预留限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》进行审核并发表了审核意见。

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

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体和薪酬体系，对高级管理人员实行月度与年度相结合的考核方式。考核方法已经董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

九、内部控制评价报告

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	2017年4月22日
----------------	------------

内部控制评价报告全文披露索引	详见披露在指定媒体的《2016年度内部控制自我评价报告》。	
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	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：</p> <p>——董事、监事及高级管理人员舞弊；</p> <p>——注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>——公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>② 以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：</p> <p>——对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>——公司内部审计职能无效；</p> <p>——未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>——反舞弊程序和控制无效；</p> <p>——对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；</p> <p>——沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；</p> <p>③ 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较低，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> <p>另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>——公司决策程序不科学，如决策失误导致企业并购后未能达到预期目标；</p> <p>——违反国家法律、法规，如产品质量不合格；</p> <p>——管理人员或关键技术人员纷纷流失；</p> <p>——内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>——重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入或资产总额作为衡量指标：</p> <p>① 内部控制缺陷可能导致的潜在错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。——如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；</p> <p>——如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；</p> <p>——如果超过营业收入的 2%，则认定为重</p>	<p>定量标准以营业收入或资产总额作为衡量指标：</p> <p>① 内部控制缺陷可能导致的潜在错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。——如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；</p> <p>——如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；</p> <p>——如果超过营业收入的 2%，则认定</p>

	<p>大缺陷。</p> <p>②内部控制缺陷可能导致的潜在错报与资产相关的，以资产总额指标衡量。——如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；</p> <p>——如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；</p> <p>——如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>为重大缺陷。</p> <p>②内部控制缺陷可能导致的潜在错报与资产相关的，以资产总额指标衡量。——如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；</p> <p>——如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；</p> <p>——如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

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
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	2017年04月20日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字(2017)第2312号
注册会计师姓名	巢序、单海波

审计报告正文

哈尔滨誉衡药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2016年的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师巢序

中国注册会计师单海波

中国上海 二〇一七年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

2016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	1,201,833,976.58	1,193,363,406.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,128,950.47	37,860,195.21
应收账款	174,498,329.15	96,194,046.37
预付款项	79,300,527.46	118,939,646.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,691,645.64	205,402.28
应收股利	480,255.45	
其他应收款	158,211,217.84	288,820,335.42
买入返售金融资产		
存货	271,256,152.62	277,420,920.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	7,343,985.54	7,764,857.22
其他流动资产	46,643,797.62	42,945,176.73
流动资产合计	2,012,388,838.37	2,063,513,986.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	243,931,346.80	25,273,136.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	236,436,717.30	129,405,380.72
投资性房地产		

固定资产	1,747,931,810.43	1,540,501,564.12
在建工程	67,010,766.05	104,447,512.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	422,975,153.55	431,244,226.33
开发支出	39,316,963.56	51,037,801.12
商誉	3,683,213,212.81	3,623,156,883.80
长期待摊费用	21,654,906.79	19,723,057.78
递延所得税资产	36,276,785.11	24,386,760.13
其他非流动资产	155,407,965.46	305,670,020.07
非流动资产合计	6,654,155,627.86	6,254,846,343.78
资产总计	8,666,544,466.23	8,318,360,329.87
流动负债：		
短期借款	1,750,000,000.00	1,699,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,576,931.00	91,870,932.61
应付账款	113,051,388.80	95,480,858.12
预收款项	186,766,092.50	143,475,391.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,967,799.26	7,227,946.40
应交税费	98,742,092.89	86,126,735.86
应付利息	3,296,268.02	2,619,305.56
应付股利	52,135,911.47	11,393,210.00
其他应付款	277,394,772.91	246,513,163.58
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	997,227,078.96	1,618,630,463.16
其他流动负债		
流动负债合计	3,520,158,335.81	4,002,338,006.94
非流动负债：		
长期借款	972,765,985.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	33,340,000.00	456,548,563.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,953,221.25	1,953,568.23
预计负债		
递延收益	49,937,337.39	39,042,699.50
递延所得税负债	31,127,237.98	33,277,485.92
其他非流动负债	10,626,916.82	12,414,000.30
非流动负债合计	1,099,750,698.44	843,236,317.56
负债合计	4,619,909,034.25	4,845,574,324.50
所有者权益：		
股本	2,198,290,350.00	733,009,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,560,745.38	1,063,791,333.73
减：库存股	1,395,480.99	4,328,082.48
其他综合收益	4,356,921.84	
专项储备		
盈余公积	225,179,052.79	147,520,681.77
一般风险准备		
未分配利润	1,186,099,742.04	1,463,119,111.18
归属于母公司所有者权益合计	3,963,091,331.06	3,403,112,544.20
少数股东权益	83,544,100.92	69,673,461.17

所有者权益合计	4,046,635,431.98	3,472,786,005.37
负债和所有者权益总计	8,666,544,466.23	8,318,360,329.87

法定代表人：朱吉满

主管会计工作负责人：刁秀强

会计机构负责人：曹硕

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	556,315,412.05	301,982,833.79
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	8,334,507.20	8,025,188.18
应收账款	1,508,332.40	43,467,657.22
预付款项	16,574,087.55	17,271,662.64
应收利息	3,522,645.64	45,253.28
应收股利	39,225,000.00	88,500,000.00
其他应收款	1,097,897,886.40	805,611,531.56
存货	56,776,682.05	32,126,139.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,960,367.76	740,996.47
其他流动资产	4,287,036.43	5,196,193.09
流动资产合计	1,786,401,957.48	1,302,967,455.57
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,300,796.80	11,300,796.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,507,821,539.98	5,415,209,535.40
投资性房地产		
固定资产	486,754,155.94	465,385,169.81
在建工程	1,669,840.64	16,185,606.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	94,739,503.98	76,502,733.02
开发支出	12,356,132.08	12,356,132.08
商誉		
长期待摊费用	4,672,548.97	1,981,437.85
递延所得税资产	7,218,458.22	1,102,477.11
其他非流动资产	69,702,826.94	165,710,232.48
非流动资产合计	6,224,235,803.55	6,165,734,121.11
资产总计	8,010,637,761.03	7,468,701,576.68
流动负债：		
短期借款	1,050,000,000.00	1,100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,953,750.38	33,970,040.05
预收款项	73,045,537.96	26,228,006.53
应付职工薪酬	14,956,472.34	146,293.26
应交税费	10,428,572.02	22,344,819.89
应付利息	2,483,663.85	2,046,763.89
应付股利	39,060,911.47	1,893,210.00
其他应付款	1,161,838,039.36	852,170,151.35
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	935,079,578.96	1,495,076,920.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,314,846,526.34	3,533,876,205.93
非流动负债：		
长期借款	800,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	33,340,000.00	401,401,063.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	23,857,500.06	10,387,833.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	857,197,500.06	711,788,896.98
负债合计	4,172,044,026.40	4,245,665,102.91
所有者权益：		
股本	2,198,290,350.00	733,009,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,223,469.13	1,428,454,057.48
减：库存股	1,395,480.99	4,328,082.48
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	225,179,052.79	147,520,681.77
未分配利润	701,296,343.70	918,380,317.00
所有者权益合计	3,838,593,734.63	3,223,036,473.77
负债和所有者权益总计	8,010,637,761.03	7,468,701,576.68

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	2,983,728,136.49	2,681,225,307.68
其中：营业收入	2,983,728,136.49	2,681,225,307.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,218,962,198.47	1,925,562,310.83
其中：营业成本	1,233,754,967.94	986,780,509.61
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	53,623,639.96	38,497,215.23
销售费用	260,566,048.29	359,481,168.19
管理费用	505,376,278.73	435,931,583.30
财务费用	103,723,787.12	83,742,505.55
资产减值损失	61,917,476.43	21,129,328.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,574,871.13	6,645,193.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	778,340,809.15	762,308,189.88
加：营业外收入	95,797,763.68	65,856,686.33
其中：非流动资产处置利得	1,485,251.14	517,305.35
减：营业外支出	15,835,361.66	2,305,083.28
其中：非流动资产处置损失	4,589,080.82	1,142,905.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	858,303,211.17	825,859,792.93
减：所得税费用	129,903,776.64	124,827,877.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	728,399,434.53	701,031,915.15
归属于母公司所有者的净利润	716,648,314.38	664,808,612.15
少数股东损益	11,751,120.15	36,223,303.00
六、其他综合收益的税后净额	4,356,921.84	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,356,921.84	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他	4,356,921.84	

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,356,921.84	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	732,756,356.37	701,031,915.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	721,005,236.22	664,808,612.15
归属于少数股东的综合收益总额	11,751,120.15	36,223,303.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3289	0.3100
（二）稀释每股收益	0.3260	0.3028

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

法定代表人：朱吉满

主管会计工作负责人：刁秀强

会计机构负责人：曹硕

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	478,448,587.62	602,871,572.56
减：营业成本	127,386,987.98	163,118,653.01
税金及附加	12,632,075.70	9,890,301.66
销售费用	47,130,145.54	179,797,613.69
管理费用	255,172,487.14	203,088,941.06
财务费用	77,083,142.02	61,605,372.30
资产减值损失	3,732,556.88	1,745,875.03
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	805,167,342.33	470,919,756.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	760,478,534.69	454,544,571.92
加：营业外收入	12,947,027.78	19,354,131.70
其中：非流动资产处置利得	871,476.58	380,883.18
减：营业外支出	2,507,965.01	1,277,489.25
其中：非流动资产处置损失	1,606,774.25	775,952.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	770,917,597.46	472,621,214.37
减：所得税费用	-5,666,112.76	1,449,853.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	776,583,710.22	471,171,360.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	776,583,710.22	471,171,360.50
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	3,416,592,788.72	3,080,019,297.38
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	491,083.64	
收到其他与经营活动有关的现金	879,256,901.25	513,577,528.67
经营活动现金流入小计	4,296,340,773.61	3,593,596,826.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,335,603,497.69	978,385,008.54
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	330,817,733.91	265,922,699.65
支付的各项税费	495,359,014.39	565,131,915.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,094,073,372.96	1,082,109,998.71
经营活动现金流出小计	3,255,853,618.95	2,891,549,621.97

经营活动产生的现金流量净额	1,040,487,154.66	702,047,204.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,723,868,013.54	5,395,120,000.00
取得投资收益收到的现金	3,975,652.49	7,239,812.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	919,379.32	1,572,391.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,693,020.11	522,492.57
收到其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,832,456,065.46	5,404,454,696.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,342,198.02	283,095,765.00
投资支付的现金	4,011,911,313.54	5,554,392,340.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,154,496,145.71	1,118,352,424.26
支付其他与投资活动有关的现金		95,840,000.00
投资活动现金流出小计	5,351,749,657.27	7,051,680,529.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,519,293,591.81	-1,647,225,832.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	13,762,298.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	
取得借款收到的现金	2,522,765,985.00	3,049,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	170,813,351.61	9,940,106.00
筹资活动现金流入小计	2,708,579,336.61	3,072,702,404.00
偿还债务支付的现金	1,799,000,000.00	1,830,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	264,432,576.95	165,308,913.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,500,000.00	10,648,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	219,857,383.70	175,509,867.94
筹资活动现金流出小计	2,283,289,960.65	2,170,818,781.64
筹资活动产生的现金流量净额	425,289,375.96	901,883,622.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的	3,896,633.22	745.88

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-49,620,427.97	-43,294,260.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,017,919,279.57	1,061,213,540.16
六、期末现金及现金等价物余额	968,298,851.60	1,017,919,279.57

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	641,027,420.84	668,013,750.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,923,167,946.42	2,299,864,742.28
经营活动现金流入小计	5,564,195,367.26	2,967,878,492.39
购买商品、接受劳务支付的现金	126,913,778.05	201,100,984.33
支付给职工以及为职工支付的现金	113,700,299.57	79,943,933.43
支付的各项税费	80,520,559.97	166,635,884.61
支付其他与经营活动有关的现金	4,868,102,012.27	2,164,661,634.54
经营活动现金流出小计	5,189,236,649.86	2,612,342,436.91
经营活动产生的现金流量净额	374,958,717.40	355,536,055.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,026,600,000.00	4,599,070,000.00
取得投资收益收到的现金	852,951,005.75	384,989,513.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,523.72	498,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,000,000.00	524,862.31
收到其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,991,786,529.47	4,985,082,475.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,488,950.61	114,715,123.22
投资支付的现金	3,130,640,000.00	4,729,370,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,157,709,905.61	1,207,367,762.74
支付其他与投资活动有关的现金		95,840,000.00

投资活动现金流出小计	4,336,838,856.22	6,147,292,885.96
投资活动产生的现金流量净额	-345,052,326.75	-1,162,210,410.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,762,298.00
取得借款收到的现金	1,650,000,000.00	2,050,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	9,940,106.00
筹资活动现金流入小计	1,690,000,000.00	2,073,702,404.00
偿还债务支付的现金	1,200,000,000.00	1,430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,032,788.39	130,488,565.53
支付其他与筹资活动有关的现金	195,641,024.00	40,065,741.33
筹资活动现金流出小计	1,620,673,812.39	1,600,554,306.86
筹资活动产生的现金流量净额	69,326,187.61	473,148,097.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		742.83
五、现金及现金等价物净增加额	99,232,578.26	-333,525,515.12
加：期初现金及现金等价物余额	261,982,833.79	595,508,348.91
六、期末现金及现金等价物余额	361,215,412.05	261,982,833.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	733,009,500.00				1,063,791,333.73	4,328,082.48				147,520,681.77		1,463,191,111.18	69,673,461.17	3,472,786,005.37
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	733,009,500.00			1,063,791,333.73	4,328,082.48			147,520,681.77		1,463,191,111.18	69,673,461.17	3,472,786,005.37	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,465,280,850.00			-713,230,588.35	-2,932,601.49	4,356,921.84		77,658,371.02		-277,019,369.14	13,870,639.75	573,849,426.61	
(一)综合收益总额						4,356,921.84				716,648,314.38	11,751,120.15	732,756,356.37	
(二)所有者投入和减少资本	-334,050.00			19,576,861.65	-2,932,601.49						15,194,519.60	37,369,932.74	
1. 股东投入的普通股	-334,050.00			-2,334,156.40	-2,932,601.49						15,194,519.60	15,458,914.69	
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				21,911,018.05								21,911,018.05	
4. 其他													
(三)利润分配								77,658,371.02		-260,860,233.52	-13,075,000.00	-196,276,862.50	
1. 提取盈余公积								77,658,371.02		-77,658,371.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-183,201,862.50	-13,075,000.00	-196,276,862.50	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,465,614,900.00			-732,807,450.00						-732,807,450.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	732,807,450.00			-732,807,450.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他	732,807,450.00											-732,807,450.00		
(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	2,198,290,350.00				350,560,745.38	1,395,480.99	4,356,921.84		225,179,052.79			1,186,099,742.04	83,544,100.92	4,046,635,431.98

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	731,890,250.00				1,270,330,992.22				100,403,545.72			918,596,455.08	80,969,088.79	3,102,190,331.81
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	731,890,250.00				1,270,330,992.22				100,403,545.72			918,596,455.08	80,969,088.79	3,102,190,331.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,119,250.00				-206,539,658.49	4,328,082.48			47,117,136.05			544,522,656.10	-11,295,627.62	370,595,673.56
（一）综合收益总额												664,808,612.15	36,223,303.00	701,031,915.15
（二）所有者投入	1,119,250.00				-206,539,658.49	4,328,082.48							-29,768	-239,51

和减少资本	250.00				9,658.49	82.48						,930.62	7,421.59
1. 股东投入的普通股	1,119,250.00				12,643,048.00	4,328,082.48							9,434,215.52
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					20,478,544.58								20,478,544.58
4. 其他					-239,661,251.07							-29,768,930.62	-269,430,181.69
(三) 利润分配								47,117,136.05		-120,285,956.05		-17,750,000.00	-90,918,820.00
1. 提取盈余公积								47,117,136.05		-47,117,136.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-73,168,820.00		-17,750,000.00	-90,918,820.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	733,009,500.00				1,063,791,333.73	4,328,082.48		147,520,681.77		1,463,191,111.18		69,673,461.17	3,472,786,005.37

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	733,009,500.00				1,428,454,057.48	4,328,082.48			147,520,681.77	918,380,317.00	3,223,036,473.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	733,009,500.00				1,428,454,057.48	4,328,082.48			147,520,681.77	918,380,317.00	3,223,036,473.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,465,280,850.00				-713,230,588.35	-2,932,601.49			77,658,371.02	-217,083,973.30	615,557,260.86
（一）综合收益总额										776,583,710.22	776,583,710.22
（二）所有者投入和减少资本	-334,050.00				19,576,861.65	-2,932,601.49					22,175,413.14
1. 股东投入的普通股	-334,050.00				-2,334,156.40	-2,932,601.49					264,395.09
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					21,911,018.05						21,911,018.05
4. 其他											
（三）利润分配									77,658,371.02	-260,860,233.52	-183,201,862.50
1. 提取盈余公积									77,658,371.02	-77,658,371.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-183,201,862.50	-183,201,862.50

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,465,614,900.00				-732,807,450.00					-732,807,450.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	732,807,450.00				-732,807,450.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	732,807,450.00									-732,807,450.00	
(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	2,198,290,350.00				715,223,469.13	1,395,480.99			225,179,052.79	701,296,343.70	3,838,593,734.63

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	731,890,250.00				1,395,332,464.90				100,403,545.72	567,494,912.55	2,795,121,173.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	731,890,250.00				1,395,332,464.90				100,403,545.72	567,494,912.55	2,795,121,173.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,119,250.00				33,121,592.58	4,328,082.48			47,117,136.05	350,885,404.45	427,915,300.60
(一) 综合收益总额										471,171,360.50	471,171,360.50

(二)所有者投入和减少资本	1,119,250.00				33,121,592.58	4,328,082.48					29,912,760.10
1. 股东投入的普通股	1,119,250.00				12,643,048.00	4,328,082.48					9,434,215.52
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					20,478,544.58						20,478,544.58
4. 其他											
(三) 利润分配									47,117,136.05	-120,285,956.05	-73,168,820.00
1. 提取盈余公积									47,117,136.05	-47,117,136.05	
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,168,820.00	-73,168,820.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	733,009,500.00				1,428,454,057.48	4,328,082.48			147,520,681.77	918,380,317.00	3,223,036,473.77

三、公司基本情况

1、历史沿革

哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系哈尔滨誉衡药业有限公司,始建于2000年3月27日。2008年6月5日商务部以商资批[2008]659号文《商务部关于同意哈尔滨誉衡药业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批

复》批准，由哈尔滨誉衡药业有限公司整体变更设立为股份有限公司，股本为10,500万股(每股面值1元)，注册资本为10,500万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准哈尔滨誉衡药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]661号)核准，公司于2010年6月7日向社会公众发行人民币普通股(A股)股票3,500万股(每股面值1元)，发行后注册资本变更为人民币14,000万元。

2011年3月14日，根据股东大会批准的2010年度权益分配方案，本公司按总股本14,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后本公司的总股本变更为28,000万股。

2014年9月19日，根据本公司2014年9月9日召开的2014年第二次临时股东大会决议的规定，本公司以截至2014年6月25日公司股份总数28,000万股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增15股的比例转增股本。经本次转增股份后，增加注册资本人民币42,000万元，变更后的注册资本为人民币70,000万元。

2014年10月31日，根据本公司第三届董事会第二次会议决议、2014年第三次临时股东大会决议以及第三届董事会第四次会议决议，本公司通过定向增发方式向朱吉满、王东绪、杨红冰、国磊峰、刁秀强、李俊凌、杨海峰等7名董事、高级管理人员以及258名关键岗位员工共计265名股权激励对象授予限制性人民币普通股(A股)3,189.025万股，每股面值1元，增加注册资本人民币3,189.025万元，变更后注册资本为人民币73,189.025万元。

2015年10月26日，根据本公司第三届董事会第十七次会议决议，本公司同意向43名激励对象授予限制性股票111.925万股，每股面值1元，增加注册资本人民币111.925万元，变更后注册资本为人民币73,300.95万元。

2015年11月24日，根据本公司第三届董事会第十九次会议决议，本公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象焦磊、薛彬、张群霄、金光春、田百明、王沛、周灏的已获授但尚未解锁的合计20.2050万股限制性股票进行回购注销，回购价格为10.5280元/股，减少注册资本20.2050万元，变更后注册资本为人民币73,280.7450万元。

2016年4月20日，根据本公司第三届董事会第二十五次会议决议，本公司决定以2016年4月20日总股本732,807,450股为基数，向全体股东每10股送股10股、派发现金股利人民币2.5元(含税)、以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后注册资本为人民币219,842.2350万元。该权益分配方案于2016年5月13日经公司2015年度股东大会批准。

2016年4月20日，根据本公司第三届董事会第二十五次会议决议，本公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象王海宁、董乐的已获授但尚未解锁的合计4.4万股限制性股票进行回购注销，回购价格为12.296元/股。由于2015年度权益分派及资本公积转增股本的实施，原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的限制性股票相应调整为13.20万股，回购价格调整为4.099元/股。本次回购注销减少注册资本13.20万元，变更后的注册资本为人民币219,829.0350万元。

2、组织形式、注册地和总部地址

统一社会信用代码：91230100718460989M；

法定代表人：朱吉满；

组织形式：股份有限公司(中外合资、上市)

注册地、总部地址：黑龙江省哈尔滨市呼兰区利民经济技术开发区北京路29号。

3、行业性质

公司所属行业为医药制造、医药销售。

4、经营范围

生产销售片剂、胶囊剂、颗粒剂、粉针剂(均为头孢菌素类)、粉针剂(激素类)、干混悬剂，小容量注射剂(含抗肿瘤药)、冻干粉针剂(含抗肿瘤药、头孢菌素类)、栓剂、原料药(秦龙苦素、炎琥宁、依托咪酯、氟比洛芬酯)、进口药品分包装(注射剂(玻璃酸钠注射液)、治疗用生物制品(重组人胰岛素注射液、精蛋白重组人胰岛素注射液、精蛋白重组人胰岛素注射液(预混30/70)))，技术咨询、工艺技术转让、技术开发。(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)

5、主要产品(或提供的劳务等)

公司主要产品是鹿瓜多肽注射液、磷酸肌酸钠、注射用盐酸吉西他滨、头孢米诺钠、葡萄糖酸钙锌口服溶液、安脑丸、安脑片、银杏达莫注射液、注射用门冬氨酸钾镁、注射用氨曲南、注射用脑蛋白水解物、注射用12种复合维生素等；

主要代理产品是脱氧核苷酸钠注射液、注射用哌拉西林舒巴坦钠、硫酸氢氯吡格雷片。

6、本公司母公司是哈尔滨誉衡集团有限公司；本公司的最终控制方为朱吉满、白莉惠夫妇。

7、本公司在报告期内未发生主营业务变更；未发生股权重大变更等事项。

- 8、本公司在报告期内未发生重大并购事项。
- 9、本财务报告业经本公司董事会批准于2017年4月20日报出。

本期增加情况：

公司名称	类型	增加方式
宁波誉衡健康投资有限公司	子公司	自行设立
广州市誉樽生物科技有限责任公司	子公司	自行设立
西藏誉致衡远投资管理有限公司	子公司	自行设立
哈尔滨誉衡制药有限公司	子公司	自行设立
广州市穗启生物科技有限责任公司(注)	子公司	自行设立
誉衡（北京）贸易进出口有限公司	二级子公司	自行设立
西藏尊雅投资管理有限公司	二级子公司	自行设立
宁波誉东健康科技有限公司	二级子公司	自行设立
广东九章医药有限公司	三级子公司	企业合并
上海仁东医学检验所有限公司	三级子公司	企业合并
南通朗源化工有限公司	三级子公司	企业合并

注：2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于全资子公司广州市新花城生物科技有限公司分立的议案》，同意公司全资子公司广州市新花城生物科技有限公司通过存续分立的形式将银杏内酯B项目相关批文和无形资产剥离至新设全资子公司广州市穗启生物科技有限责任公司。分立后，存续企业的名称变更为广州誉东健康制药有限公司。同时公司将对广州誉东健康制药有限公司的股权投资划转至宁波誉衡健康投资有限公司，广州誉东健康成为宁波誉衡健康的全资子公司。

本期减少情况：

公司名称	类型	减少方式
誉衡金融服务（深圳）有限公司	子公司	处置
誉金所（深圳）互联网金融服务有限公司	二级子公司	处置
誉衡商业保理（深圳）有限公司	二级子公司	处置
誉衡基石（深圳）基金管理有限公司	二级子公司	处置
哈尔滨吉尔生物科技有限责任公司	子公司	注销
南通朗源化工有限公司	三级子公司	吸收合并

本期合并范围变更情况详见本附注七、合并范围的变更所述。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

- ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容);

4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;

2) 其他金融负债。

③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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债,主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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,主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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,单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时,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。

①持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息,应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定,在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的,也可按票面利率计算利息收入,计入投资收益。)

处置持有至到期投资时,应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。

②贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款,金融企业按当前市场条件发放的贷款,按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定,在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的,也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时,应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,应当计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产应当以公允价值计量,且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时,应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,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

④其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下,公司发行的债券、因

购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额大于 100 万元确认为单项金额重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，如属于医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范

	围内的应收款项，则归入组合 2，不计提坏账准备；如不属于医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项，则归入组合 1，按账龄分析法计提应收款项坏账准备。
--	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围以外的单项金额非重大的应收款项	账龄分析法
医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	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）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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
医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品以及周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

②需要经过加工的材料存货，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。

③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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在1年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

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

①以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②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；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除除原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

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一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。

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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	40年	5.00%	2.38%
机器设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的预计净残值率为0，使用寿命如下：

名称	预计使用期限	依据
土地	600月	按照土地使用期
制药技术	120月	按照预计收益期
专利	0月-240月	按照专利证书有效期
商标注册费	120月	按照预计收益期
软件	60月	按照协议期限
特许经营权	0月-240月	按照协议期限

(2) 内部研究开发支出会计政策

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

公司内部研究开发项目指药品研发项目，包括新药研制项目、仿制药研制项目、工艺改进项目、增加适应症项目等。内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- <1> 取得药监局《临床试验批件》之前所从事的工作为研究阶段；
- <2> 取得药监局《临床试验批件》之后至获得生产批文并转产之前所从事的工作为开发阶段。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司内部研究开发的具体处理原则为：内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段所发生的支出按照下述分别处理：

- <1>取得药监局《临床试验批件》之后至获得生产批文并转产之前，会进行若干期临床试验。在每一临床试验期间发生的研发支出，先在“研发支出”中归集；若临床试验失败，则将“研发支出”中归集的费用一次性转入当期损益。
- <2> 获得生产批文并转产后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产。若无法取得生产批文并转产的，则将“研发支出”中归集的费用一次性转入当期损益。

20、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、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①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，相应增加资本公积。

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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：

- 1) 公司销售方式：主要包括医药制造销售和医药代理销售；
- 2) 公司对客户的收入的确认方式：公司转移货物所有权凭证或交付实物给购货方，收入金额能够可靠计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1>已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2>已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供劳务收入确认的具体原则为：

- 1> 公司提供劳务收入方式：主要包括医药研究与开发和金融服务；
- 2> 公司对客户的收入的确认方式：

对于医药研究与开发：公司根据协议按阶段完成药品研发成果，并依据合同履行收款权利，向客户开具发票，公司根据完成协议内容和合同确定收款时间确认收入金额；

对于金融服务：公司作为第三方中介服务平台，根据甲乙借贷双方达成的资金借贷协议，按月收取服务费用。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- 3) 经营租赁收入，经营租赁收入，采用直线法将收到的租金在租赁期内予以确认。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

29、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

在非同一控制下企业合并下，公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权，支付的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务收入、出租不动产收入、销售商品收入	6%、11%、17%

城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、25%
营业税	应税营业收入	5%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

注：2016年5月1日前出租不动产营业税税率5%，2016年5月1日后出租不动产增值税税率11%。

2、税收优惠

(1) 本公司2014年至2016年被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国税局和黑龙江省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GR201423000156，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司澳诺(中国)制药有限公司2014年至2016年被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国税局和河北省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GR201413000216，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(3) 子公司北京美迪康信医药科技有限公司2015年至2017年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局和北京市地税局认定属于高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GR201511002884，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(4) 子公司西藏誉衡阳光医药有限责任公司、子公司西藏普德医药有限公司、子公司西藏誉致衡远投资管理有限公司、二级子公司西藏尊雅投资管理有限公司根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》藏政发[2014]51号文件，根据国家西部大开发战略税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税，同时在2015年至2017年期间，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。本期按9%的税率征收企业所得税。

(5) 子公司哈尔滨蒲公英药业有限公司2014年至2016年被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国税局和黑龙江省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GR201423000151，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(6) 子公司上海华拓医药科技发展有限公司于2014年至2016年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国税局和上海市地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GR201431000611，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(7) 子公司山西普德药业有限公司2015年至2017年被山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号GR201514000042，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(8) 二级子公司上海和臣医药工程有限公司2014年至2016年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国税局和上海市地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号为GF201431000580，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(9) 二级子公司哈尔滨莱博通药业有限公司2015年至2017年被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国税局和黑龙江省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号GF201523000052，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(10) 二级子公司启东华拓药业有限公司2015年至2017年被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国税局和江苏省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号GF201532001144，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(11) 二级子公司海南华拓天涯制药有限公司2015年至2017年被海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国税局和海南省地税局认定为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，证书编号GR201546000012，有效期三年。本期按15%的税率征收企业所得税。

(12) 子公司誉衡（香港）有限公司适用香港所得税，税率为16.5%。

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	219,951.86	724,732.06
银行存款	968,078,899.74	1,087,194,547.51
其他货币资金	233,535,124.98	105,444,126.61
合计	1,201,833,976.58	1,193,363,406.18

其他说明

其他货币资金详见“附注七、54所有权或使用权受到限制的资产”所述。

2、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	69,128,950.47	37,860,195.21
合计	69,128,950.47	37,860,195.21

(2) 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	7,625,383.37	
合计	7,625,383.37	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,401,935.10	100.00%	903,605.95	0.52%	174,498,329.15	97,778,429.54	100.00%	1,584,383.17	1.62%	96,194,046.37
合计	175,401,935.10	100.00%	903,605.95	0.52%	174,498,329.15	97,778,429.54	100.00%	1,584,383.17	1.62%	96,194,046.37

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	174,810,906.71	874,054.53	0.50%
1至2年	591,028.39	29,551.42	5.00%
合计	175,401,935.10	903,605.95	0.52%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项 与经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法
组合2	医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	其他方法

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：

无

(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-658,408.84元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本报告期核销应收账款	22,368.38

应收账款核销说明：

无

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	20,327,646.55	101,638.23	1年以内	11.59%
第二名	非关联方	14,571,292.40	72,856.46	1年以内	8.31%
第三名	非关联方	13,832,220.00	69,161.10	1年以内	7.89%
第四名	非关联方	12,748,730.33	63,743.65	1年以内	7.27%
第五名	非关联方	12,200,800.00	61,004.00	1年以内	6.96%
合计		73,680,689.28	368,403.44		42.02%

4、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	78,140,103.31	98.54%	114,594,120.76	96.34%
1至2年	136,238.51	0.17%	2,242,634.22	1.89%
2至3年	50,603.20	0.06%	626,698.00	0.53%
3年以上	973,582.44	1.23%	1,476,193.06	1.24%
合计	79,300,527.46	--	118,939,646.04	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额	账龄	未结算原因
			合计数的比例		
第一名	非关联方	15,468,705.47	19.51%	1年以内	预付货款
第二名	非关联方	11,381,841.10	14.35%	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	9,461,982.67	11.93%	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	6,867,939.00	8.66%	1年以内	预付货款
第五名	非关联方	6,593,554.90	8.31%	1年以内	预付货款
合计		49,774,023.14	62.76%		

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	3,691,645.64	205,402.28
合计	3,691,645.64	205,402.28

6、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
WuXi Healthcare Ventures II, L.P.	480,255.45	
合计	480,255.45	

其他说明：

期末应收股利系应收WuXi Healthcare Ventures II, L.P.于2016年11月10日宣告分派的股利69,231.00美元，期末折算人民币480,255.45元。

7、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	169,519,944.17	100.00%	11,308,726.33	6.67%	158,211,217.84	295,495,934.84	100.00%	6,675,599.42	2.26%	288,820,335.42
合计	169,519,944.17	100.00%	11,308,726.33	6.67%	158,211,217.84	295,495,934.84	100.00%	6,675,599.42	2.26%	288,820,335.42

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	15,539,671.21	77,698.37	0.50%
1 至 2 年	56,647,184.77	2,832,359.23	5.00%
2 至 3 年	2,664,904.56	532,980.91	20.00%
3 至 4 年	1,871,391.63	935,695.82	50.00%
4 至 5 年	2,700,000.00	2,160,000.00	80.00%
5 年以上	4,769,992.00	4,769,992.00	100.00%
合计	84,193,144.17	11,308,726.33	13.43%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法
组合2	医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	其他方法

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

项目	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金	金额	计提坏账金额
医药代理保证金	85,326,800.00	-	217,250,600.00	-

(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 4,633,126.91 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：

无

(3) 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
押金保证金	94,015,509.50	224,674,730.00

收购意向金（注：详见“附注十四、2”所述）	50,000,000.00	50,000,000.00
个人往来	2,453,984.62	5,259,098.96
其他	23,050,450.05	15,562,105.88
合计	169,519,944.17	295,495,934.84

（4）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
第一名	医药代理保证金	80,000,000.00	1年以内	47.19%	
第二名	收购意向金	50,000,000.00	1-2年	29.50%	2,500,000.00
第三名	其他	8,324,400.00	1年以内	4.91%	41,622.00
第四名	医药代理保证金	3,000,000.00	1年以内	1.77%	
第五名	保证金	2,700,000.00	4-5年	1.59%	2,160,000.00
合计	--	144,024,400.00	--	84.96%	4,701,622.00

8、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	136,818,642.73	2,233,445.46	134,585,197.27	83,344,385.72	612,176.04	82,732,209.68
在产品	45,500,988.29	1,597,825.65	43,903,162.64	56,474,805.55	-	56,474,805.55
库存商品	91,618,779.10	2,752,220.55	88,866,558.55	106,366,597.20	3,064,747.04	103,301,850.16
低值易耗品及包装物	2,449,351.52		2,449,351.52	1,840,688.71		1,840,688.71
发出商品	1,451,882.64		1,451,882.64	14,550,660.73		14,550,660.73
在途物资				18,520,705.81		18,520,705.81
合计	277,839,644.28	6,583,491.66	271,256,152.62	281,097,843.72	3,676,923.08	277,420,920.64

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

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	612,176.04	1,621,269.42				2,233,445.46
在产品		1,597,825.65				1,597,825.65
库存商品	3,064,747.04	2,475,753.78		2,788,280.27		2,752,220.55
合计	3,676,923.08	5,694,848.85		2,788,280.27		6,583,491.66

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
装修改造费	7,211,630.97	7,715,438.34
租赁费	127,500.00	30,000.00
其他	4,854.57	19,418.88
合计	7,343,985.54	7,764,857.22

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	41,623,807.34	23,944,986.68
预缴营业税		3,735.13
预缴企业所得税	5,019,990.28	18,996,454.92
合计	46,643,797.62	42,945,176.73

其他说明：

无

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：	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80	27,791,671.10	2,518,534.30	25,273,136.80
按成本计量的	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80	27,791,671.10	2,518,534.30	25,273,136.80
合计	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80	27,791,671.10	2,518,534.30	25,273,136.80

(2) 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		
陕西佰美基因股份有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00	2,518,534.30			2,518,534.30	3.86%	
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					4.00%	
坎伯兰新兴技术公司 (CumberlandEmergingTechnologies)	6,219,331.10			6,219,331.10					12.50%	
浙江聚有财金融服务外包有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00					5.00%	
Astar Biotech LLC		13,000,000.00		13,000,000.00					16.30%	
Proteus Digital Health, Inc.		173,425,000.00		173,425,000.00					1.99%	
WuXi Healthcare Ventures II, L.P.	13,972,340.00	17,233,210.00		31,205,550.00					占 LP 的 5.00%	

合计	27,791,671.10	218,658,210.00		246,449,881.10	2,518,534.30			2,518,534.30	--	
----	---------------	----------------	--	----------------	--------------	--	--	--------------	----	--

其他说明

2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了公司与浙江聚有财金融服务外包有限公司签订的《关于誉衡金融服务（深圳）有限公司股权转让事宜之股权交易协议》。根据协议约定，聚有财拟以人民币3,500万元及其自身5%的股权作为对价，受让公司持有的誉衡金服100%股权。交易完成后，聚有财持有誉衡金服100%的股权，公司持有聚有财5%的股权。2017年4月14日，公司与杭州锐达投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，将持有的聚有财5%股权作价1,500万元转让给锐达投资。

2013年10月24日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于增资入股Astar Biotech LLC公司的议案》，同意使用自有资金出资人民币5,500万元增资入股Astar Biotech LLC公司，公司已完成了增资协议规定的第一期支付款人民币2,500万元。后因客观情况变化，各方同意终止原增资协议约定的增资义务，并签订了《关于增资入股Astar Biotech LLC公司的协议之补充协议》。根据协议约定，公司以人民币1,300万元向Astar Biotech LLC增资，取得其16.3%的股权。增资所需款项直接从公司第一期支付款2,500万元中划转。

Proteus Digital Health, Inc.：2016年2月22日，公司第三届董事会第二十一次会议审议批准，公司拟通过全资子公司誉衡（香港）有限公司出资2,500万美元认购Proteus Digital Health, Inc发行的H轮优先股；同时，公司拟通过H轮优先股的领投人上海赛领博达科尔投资合伙企业（有限合伙）间接出资1,500万美元，认购Proteus公司发行的H轮优先股。截至报告期末，誉衡（香港）有限公司与上海赛领博达科尔投资合伙企业（有限合伙）均已完成出资。

WuXi Healthcare Ventures II, L.P.：2015年7月15日，公司签订了《WuXi Healthcare Ventures II, L.P.Subscription Booklet For Limited Partnership Interests》（毓承资本有限合伙人认购协议）。公司拟作为毓承资本的有限合伙人，以自有资金出资1,000万美元，占有限合伙人出资金额的5%。截至报告期末，出资金额为480万美元，折算人民币31,205,550.00元。

12、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
二、联营企业											
射阳振阳医院	29,668,941.08			-788,928.45						28,880,012.63	
上海誉瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	99,736,439.64			2,268,358.50						102,004,798.14	
上海赛领博达科尔投资合伙企业（有限合伙）		104,040,000.00		11,906.53						104,051,906.53	
心馨健康		1,500,000								1,500,000	

管理（苏州工业园区）有限公司		.00								.00
小计	129,405,380.72	105,540,000.00		1,491,336.58						236,436,717.30
合计	129,405,380.72	105,540,000.00		1,491,336.58						236,436,717.30

其他说明

射阳振阳医院：主要财务情况详见“附注九、2合营安排或联营企业中的权益”所述。

上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙)：2016年2月，公司与旗源（上海）投资管理中心（有限合伙）、上海赛领博达股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订《上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙) 合伙协议》，协议约定公司作为赛领博达科尔有限合伙人出资人民币10,404万元，占合伙企业出资总额比例60.12%；其主要财务情况详见“附注九、2合营安排或联营企业中的权益”所述。

心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司：2016年12月14日，公司子公司宁波誉衡健康投资有限公司与心馨心血管健康（苏州工业园区）基金会共同出资设立了心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司，注册资本为人民币650万元。宁波誉衡初始认缴出资额为人民币150万元，持股比例为23.08%。根据2017年1月5日心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司股东会决议，心馨健康注册资本增加为人民币8,000万元，宁波誉衡认缴新增注册资本3,770万元。增资后宁波誉衡持股比例为49.00%。

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公家具及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,215,672,560.63	697,530,692.93	88,521,104.49	52,666,872.39	2,054,391,230.44
2.本期增加金额	217,003,018.45	100,391,912.21	6,665,137.78	10,335,844.97	334,395,913.41
（1）购置	70,607,242.91	20,709,242.68	5,434,867.49	8,603,878.53	105,355,231.61
（2）在建工程转入	117,513,196.45	51,550,743.83		587,130.59	169,651,070.87
（3）企业合并增加	28,882,579.09	28,131,925.70	1,230,270.29	1,144,835.85	59,389,610.93
3.本期减少金额		10,636,849.72	18,105,643.91	6,482,532.19	35,225,025.82
（1）处置或报废		10,636,849.72	18,105,643.91	6,482,532.19	35,225,025.82
4.期末余额	1,432,675,579.08	787,285,755.42	77,080,598.36	56,520,185.17	2,353,562,118.03

二、累计折旧					
1.期初余额	147,989,728.86	258,185,041.85	62,645,445.25	31,032,905.23	499,853,121.19
2.本期增加金额	35,291,729.80	68,717,309.66	9,089,175.04	7,697,597.07	120,795,811.57
(1) 计提	32,969,417.54	61,165,872.59	8,646,925.49	7,054,052.76	109,836,268.38
企业合并增加	2,322,312.26	7,551,437.07	442,249.55	643,544.31	10,959,543.19
3.本期减少金额		8,005,696.43	16,850,022.79	4,017,230.59	28,872,949.81
(1) 处置或报废		8,005,696.43	16,850,022.79	4,017,230.59	28,872,949.81
4.期末余额	183,281,458.66	318,896,655.08	54,884,597.50	34,713,271.71	591,775,982.95
三、减值准备					
1.期初余额		14,034,122.32		2,422.81	14,036,545.13
2.本期增加金额		176,700.00			176,700.00
(1) 计提		176,700.00			176,700.00
3.本期减少金额		358,920.48			358,920.48
(1) 处置或报废		358,920.48			358,920.48
4.期末余额		13,851,901.84		2,422.81	13,854,324.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,249,394,120.42	454,537,198.50	22,196,000.86	21,804,490.65	1,747,931,810.43
2.期初账面价值	1,067,682,831.77	425,311,528.76	25,875,659.24	21,631,544.35	1,540,501,564.12

(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
机器设备	51,374,240.38	36,116,674.72	13,851,901.84	1,405,663.82	
办公家具及电子设备	4,003.41	1,580.60	2,422.81		
合计	51,378,243.79	36,118,255.32	13,854,324.65	1,405,663.82	

(3) 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

竺园路 71 号楼	15,578,404.14	开发商尚未统一办理
竺园路 72 号楼	15,891,118.99	开发商尚未统一办理
竺园路 73 号楼	16,910,115.93	开发商尚未统一办理
竺园路车位	294,655.27	开发商尚未统一办理
综合质检楼	14,393,874.71	办理中
201 车间厂房	34,405,376.01	办理中
星海国宝四期	10,765,481.55	办理中
蒲公英生活楼	5,304,190.45	办理中
盛世花园二期 3 号楼 3 单元 201	314,701.99	开发商尚未统一办理
盛世花园二期 3 号楼 3 单元 202	314,701.99	开发商尚未统一办理
盛世花园二期 3 号楼 4 单元 201	314,708.65	开发商尚未统一办理
合计	114,487,329.68	

其他说明

企业合并增加情况见“附注七、1 非同一控制下企业合并”所述。

本期计提减值原因系部分闲置机器设备已无使用价值。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州誉东固体片剂项目	42,122,986.24		42,122,986.24	20,358,342.11		20,358,342.11
普德 109 车间	18,132,924.10		18,132,924.10	25,561,987.72		25,561,987.72
蒲公英彩钢库房	1,930,664.27		1,930,664.27			
广州誉东厂房	1,272,457.50		1,272,457.50	1,215,008.18		1,215,008.18
用友 NC 项目	946,661.14		946,661.14	372,643.94		372,643.94
启东净化空调系统	870,045.29		870,045.29			
北京门厅及办公室改造	641,512.84		641,512.84			
启东大合成平台	284,887.34		284,887.34			
普德前期工程费用	284,675.37		284,675.37	2,060,162.42		2,060,162.42
零星工程	523,951.96		523,951.96	206,642.64		206,642.64

普德新三车间						30,375,279.06				30,375,279.06
哈尔滨异地建厂工程						10,091,464.14				10,091,464.14
澳诺新综合车间						5,354,880.00				5,354,880.00
北分办公楼改造						5,264,359.53				5,264,359.53
莱博通车间改造						3,073,594.22				3,073,594.22
哈尔滨生产基地改造						457,138.95				457,138.95
蒲公英员工食堂						56,010.00				56,010.00
合计	67,010,766.05			67,010,766.05		104,447,512.91				104,447,512.91

(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
普德新三车间	31,010,000.00	30,375,279.06	874,503.94	31,249,783.00			100.00%	100.00%				其他
普德 109 车间	27,661,280.00	25,561,987.72	1,452,154.30	8,881,217.92		18,132,924.10	97.66%	97.66%				其他
广州誉东固体片剂项目	45,450,000.00	20,358,342.11	21,764,644.13			42,122,986.24	92.68%	92.68%				其他
哈尔滨异地建厂工程	152,079,280.00	10,091,464.14	12,610,718.97	22,702,183.11			100.00%	100.00%				其他
澳诺新综合车间	67,531,900.00 (注)	5,354,880.00	62,176,988.33	67,531,868.33			100.00%	100.00%				其他
北分办公楼改造	7,171,560.00	5,264,359.53	1,064,762.77		6,329,122.30		100.00%	100.00%				其他
莱博通车间改造	5,656,300.00	3,073,594.22	1,450,015.66	4,523,609.88			100.00%	100.00%				其他
哈尔滨	24,965,500.00	457,138.95	17,882,600.00	18,339,700.00			100.00%	100.00%				其他

生产基地改造	00.00	95	48.18	87.13							
蒲公英员工食堂	5,600,000.00	56,010.00	5,248,180.45	5,304,190.45			100.00%	100.00%			其他
莱博通燃气锅炉安装项目	3,550,000.00		2,923,145.82	2,923,145.82			100.00%	100.00%			其他
蒲公英彩钢库房	2,000,000.00		1,930,664.27			1,930,664.27	96.53%	96.53%			其他
合计	372,675,820.00	100,593,055.73	129,378,426.82	161,455,785.64	6,329,122.30	62,186,574.61	--	--			--

注：原预算 36,130.85 万元，因更改车间改造方案，本期预算调整为 6,753.19 万元。

15、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	特许经营权	商标注册费	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	145,790,038.58	294,406,077.39	110,137,789.96	30,000,000.00	8,045,700.00	10,350,463.12	598,730,069.05
2.本期增加金额	5,709,836.15		2,014,075.00	25,761,462.26		4,542,482.49	38,027,855.90
(1) 购置				25,761,462.26		4,190,327.78	29,951,790.04
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	5,709,836.15		2,014,075.00			352,154.71	8,076,065.86
3.本期减少金额						992,521.35	992,521.35
(1) 处置						992,521.35	992,521.35

4.期末余额	151,499,874.73	294,406,077.39	112,151,864.96	55,761,462.26	8,045,700.00	13,900,424.26	635,765,403.60
二、累计摊销							
1.期初余额	15,856,293.69	70,727,336.58	60,790,889.06	9,473,684.09	8,045,700.00	2,591,939.30	167,485,842.72
2.本期增加金额	3,866,424.08	21,717,839.28	12,054,797.44	5,734,040.89		2,047,277.85	45,420,379.54
(1) 计提	3,311,441.60	21,717,839.28	12,054,797.44	5,734,040.89		1,927,274.52	44,745,393.73
企业合并增加	554,982.48					120,003.33	674,985.81
3.本期减少金额						115,972.21	115,972.21
(1) 处置						115,972.21	115,972.21
4.期末余额	19,722,717.77	92,445,175.86	72,845,686.50	15,207,724.98	8,045,700.00	4,523,244.94	212,790,250.05
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	131,777,156.96	201,960,901.53	39,306,178.46	40,553,737.28		9,377,179.32	422,975,153.55
2.期初账面价值	129,933,744.89	223,678,740.81	49,346,900.90	20,526,315.91		7,758,523.82	431,244,226.33

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 4.40%。

其他说明：

企业合并增加详见“附注八、1 非同一控制下企业合并”所述。

16、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
制药技术	51,037,801.12	123,101,190.86			134,822,028.42		39,316,963.56
合计	51,037,801.12	123,101,190.86			134,822,028.42		39,316,963.56

其他说明

本期减少金额：其中计入管理费用-费用化研发支出 98,892,773.13 元，计入资产减值损失-研发支出减值损失 35,929,255.29 元。

17、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	其他	处置	其他	
广州市新花城生物科技有限公司	31,775,687.44				31,775,687.44	
广州市穗启生物科技有限公司			31,775,687.44			31,775,687.44
哈尔滨蒲公英药业有限公司	42,128,204.86					42,128,204.86
澳诺(中国)制药有限公司	333,870,169.06					333,870,169.06
上海华拓医药科技发展有限公司	944,863,741.36					944,863,741.36
南京万川华拓医药有限公司	705,325,226.25					705,325,226.25
山西普德药业有限公司	1,580,824,642.27	58,187,700.00				1,639,012,342.27
启东华拓药业有限公司（注1）			3,127,244.60			3,127,244.60
上海仁东医学检			7,636,960.78			7,636,960.78

验所有限公司						
广东九章医药有限公司		7,249,323.63				7,249,323.63
合计	3,638,787,671.24	76,201,229.01	31,775,687.44		31,775,687.44	3,714,988,900.25

(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
		计提	其他	处置	其他	
广州市新花城生物科技有限公司	15,630,787.44				15,630,787.44	
广州市穗启生物科技有限公司		16,144,900.00	15,630,787.44			31,775,687.44
哈尔滨蒲公英药业有限公司						
澳诺(中国)制药有限公司						
上海华拓医药科技发展有限公司						
南京万川华拓医药有限公司						
山西普德药业有限公司						
启东华拓药业有限公司						
上海仁东医学检验所有限公司						
广东九章医药有限公司						
合计	15,630,787.44	16,144,900.00	15,630,787.44		15,630,787.44	31,775,687.44

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、公司基本测试方法。公司将与收购上述公司产生的相关商誉分摊至相应公司的资产组。各资产组可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。

除广州市穗启生物科技有限公司外，其他公司根据管理层批准的最近未来5年财务预算和15%的税前折现率预计各资产组的未来现金流量现值。超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。

2、其他减值迹象。2015年12月31日，国家食品药品监督管理总局（CFDA）发布了《关于154家企业撤回224个药品注册申请的公告》（2015年第287号）。公告显示公司子公司广州新花城药品银杏内酯B注射液申请了注册撤回。银杏内酯B注射液

系2010年之前、根据当时药品注册管理法规及技术标准进行的研发，与CFDA发布的新药品注册管理与技术标准相比，存在不完善之处。基于临床试验的历史局限，结合CFDA最新有关药品的审评、审批政策，经与临床研究机构、合同研究组织协商及根据实际情况，公司子公司广州新花城主动撤回银杏内酯B注射液申报生产的决定。根据CFDA规定，银杏内酯B注射液的临床批件仍然有效。公司子公司广州新花城将按照CFDA《关于药品注册审评审批若干政策的公告》(2015年第230号)的相关规定，对银杏内酯B进行研究、论证和完善，并在完成后重新申报该品种的生产申请。

2016年3月25日，根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字〔2016〕第0042号评估报告，广州新花城收益法评估价值11,700.00万元，成本法评估价值10,085.51万元，商誉价值1,614.49万元，商誉减值1,563.08万元。公司2015年年报根据评估结果对广州新花城被收购时产生的商誉计提减值准备。

2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于全资子公司广州市新花城生物科技有限公司分立的议案》，同意公司全资子公司广州市新花城生物科技有限公司通过存续分立的形式将银杏内酯B项目相关批文和无形资产剥离至新设全资子公司广州市穗启生物科技有限公司，收购广州新花城形成的商誉全部由广州穗启生物承继。由于公司分立等业务整合行为导致公司资源的再分配以及市场环境的不不断变化，公司2016年再度聘请评估师对广州穗启生物的整体价值进行评估。

2017年3月23日，根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字〔2017〕第2010号评估报告，广州穗启生物全部资产以及负债预计未来可以产生的现金流量为-2,400.00万元。鉴于此，公司认为对广州穗启生物商誉余额1,614.49万元予以减值处理。

其他说明：

- 1、2015年12月，公司二级子公司启东华拓药业有限公司与南通朗源化工有限公司原股东郁春辉、郁云忠签订股权转让协议，约定以总对价6000万人民币收购郁春辉、郁云忠持有的南通朗源化工有限公司100%股权；2016年10月，启东华拓药业有限公司通过股东会决议，决定吸收合并子公司南通朗源化工有限公司。吸收合并完成后，南通朗源化工有限公司不再存续。
- 2、本期增加情况详见“附注八、合并范围的变更”所述。
- 3、2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于与拉萨普华领先投资有限公司、西藏富思特投资有限公司、胡成伟签订股权转让协议之补充协议的议案》，约定鉴于山西普德2015年业绩良好，公司支付58,187,700.00元股权转让款作为补充对价，商誉相应调整增加58,187,700.00元，公司对山西普德的实际购买价调整为2,833,642,200.00元。

18、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
装修改造费	19,203,103.21	14,494,282.55	8,062,857.99	4,367,220.98	21,267,306.79
租赁费	515,100.00		127,500.00		387,600.00
其他	4,854.57	313,610.99	318,465.56		
合计	19,723,057.78	14,807,893.54	8,508,823.55	4,367,220.98	21,654,906.79

其他说明

本期减少主要为重分类至一年内到期的非流动资产。

19、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	23,134,170.11	3,487,866.54	21,954,045.61	3,392,266.75
内部交易未实现利润	31,553,082.51	4,852,199.17	41,377,495.10	6,807,770.20
可抵扣亏损	44,994,130.36	10,714,817.35	33,729,331.19	7,954,180.81
股权激励调整项目	3,648,087.95	547,213.19	3,663,081.50	549,462.23
合并研发费抵消	23,657,006.99	3,548,551.05	12,196,960.61	1,829,544.09
预提及纳税调整项目	84,213,639.36	13,126,137.81	25,450,685.65	3,853,536.05
合计	211,200,117.28	36,276,785.11	138,371,599.66	24,386,760.13

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	205,017,781.98	31,127,237.98	220,919,879.48	33,277,485.92
合计	205,017,781.98	31,127,237.98	220,919,879.48	33,277,485.92

(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		36,276,785.11		24,386,760.13
递延所得税负债		31,127,237.98		33,277,485.92

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产款项	64,400,465.46	175,968,045.98
预付无形资产款项	91,007,500.00	44,401,974.09
预付收购款		85,300,000.00
合计	155,407,965.46	305,670,020.07

其他说明：

预付固定资产款项：期末余额主要为预付工程款、预付设备款、预付购房款。

预付无形资产款项：期末余额主要为预付专利款、预付非专利技术款、预付产品引进款及预付土地款。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	800,000,000.00	950,000,000.00
信用借款	950,000,000.00	700,000,000.00
银行透支借款		49,000,000.00
合计	1,750,000,000.00	1,699,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款：

- ①公司实际控制人朱吉满、白莉惠夫妇为公司向中国民生银行股份有限公司总行营业部不超过人民币500,000,000.00元的贷款提供最高额连带责任保证，本期末公司实际借款人民币100,000,000.00元。
- ②公司为二级子公司哈尔滨莱博通药业有限公司向中国银行股份有限公司哈尔滨平房支行借款100,000,000.00元提供保证。
- ③公司为子公司上海华拓医药科技发展有限公司向招商银行股份有限公司上海徐家汇支行借款100,000,000.00元提供保证，同时，上海华拓医药科技发展有限公司为该借款提供了20,000,000.00元保证金。
- ④公司为子公司上海华拓医药科技发展有限公司向交通银行股份有限公司上海市杨浦支行借款100,000,000.00元提供保证。
- ⑤公司为子公司上海华拓医药科技发展有限公司向交通银行股份有限公司上海市杨浦支行借款200,000,000.00元提供保证。
- ⑥公司为子公司上海华拓医药科技发展有限公司向中国光大银行上海松江支行借款150,000,000.00元提供保证。
- ⑦公司为子公司上海华拓医药科技发展有限公司向上海浦东发展银行南市支行借款50,000,000.00元提供保证。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,576,931.00	91,870,932.61
合计	11,576,931.00	91,870,932.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	104,943,373.41	88,065,985.11
1 年以上	8,108,015.39	7,414,873.01
合计	113,051,388.80	95,480,858.12

其他说明：

应付账款余额：期末余额主要为应付工程款、应付设备款及应付货款。

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	175,356,949.00	129,222,894.50
预收其他	11,409,143.50	14,252,497.15
合计	186,766,092.50	143,475,391.65

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,770,119.40	326,476,595.54	303,785,200.18	29,461,514.76
二、离职后福利-设定提存计划	457,827.00	28,855,824.67	28,813,642.17	500,009.50
三、辞退福利		3,390,505.72	3,384,230.72	6,275.00
合计	7,227,946.40	358,722,925.93	335,983,073.07	29,967,799.26

(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	3,220,532.67	260,773,413.85	238,390,584.60	25,603,361.92
2、职工福利费	3,350,579.04	27,756,553.76	27,713,547.98	3,393,584.82
3、社会保险费		13,323,577.52	13,323,577.52	
其中：医疗保险费		11,563,486.79	11,563,486.79	
工伤保险费		929,207.52	929,207.52	
生育保险费		830,883.21	830,883.21	
4、住房公积金	4,320.00	10,907,094.08	10,907,094.08	4,320.00
5、工会经费和职工教育经费	194,687.69	13,715,956.33	13,450,396.00	460,248.02

合计	6,770,119.40	326,476,595.54	303,785,200.18	29,461,514.76
----	--------------	----------------	----------------	---------------

(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	457,827.00	27,463,762.36	27,444,714.36	476,875.00
2、失业保险费		1,392,062.31	1,368,927.81	23,134.50
合计	457,827.00	28,855,824.67	28,813,642.17	500,009.50

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,615,266.50	40,009,548.55
企业所得税	43,825,563.45	31,870,501.31
个人所得税	451,423.90	6,369,396.28
城市维护建设税	3,218,504.36	3,996,460.42
教育费附加	2,396,909.94	2,899,960.47
印花税	397,407.39	346,431.43
土地使用税	468,347.11	294,716.01
房产税	359,802.22	302,882.46
河道管理费	8,868.02	35,984.23
防洪保安费		854.70
合计	98,742,092.89	86,126,735.86

其他说明：

无

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款应付利息	3,296,268.02	2,619,305.56
合计	3,296,268.02	2,619,305.56

其他说明：

无

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
哈尔滨思彤投资有限公司	6,537,500.00	4,750,000.00
哈尔滨瀚钧投资有限公司	6,537,500.00	4,750,000.00
普通股股东	39,060,911.47	1,893,210.00
合计	52,135,911.47	11,393,210.00

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：

哈尔滨思彤投资有限公司和哈尔滨瀚钧投资有限公司为子公司哈尔滨蒲公英药业有限公司少数股东，其余额为子公司哈尔滨蒲公英药业有限公司应付少数股东股利。

29、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
保证金	169,609,382.05	219,176,147.38
应付中介费	3,645,440.85	8,400.00
个人往来	12,671,187.38	15,346,033.79
股权转让定金	39,800,000.00	
应付股权款	14,154,910.00	
其他	37,513,852.63	11,982,582.41
合计	277,394,772.91	246,513,163.58

其他说明

股权转让定金：①山西仟源医药集团股份有限公司支付的收购公司子公司山西普德药业有限公司定金30,000,000.00元；②海口奇力制药股份有限公司支付的收购公司二级子公司海南华拓天涯制药有限公司定金9,800,000.00元。

应付股权款：①应付自然人吴萍、吴勇收购广东九章医药有限公司股权款6,000,000.00元；②应付WuXi Healthcare Ventures II, L.P. 1,200,000.00美元，折算人民币8,154,910.00元。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让尾款	997,227,078.96	1,618,630,463.16
合计	997,227,078.96	1,618,630,463.16

其他说明：

股权转让尾款系应付子公司山西普德药业有限公司、上海华拓医药科技发展有限公司、二级子公司南京万川华拓医药有限公

司原股东的一年内需支付完毕的股权购买尾款。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	972,765,985.00	300,000,000.00
合计	972,765,985.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

①截至期末，公司实际控制人朱吉满、白莉惠夫妇为公司向中国工商银行股份有限公司哈尔滨田地支行借款共计人民币800,000,000.00元提供保证；

②公司为誉衡（香港）有限公司向平安银行总行离岸部借款24,905,000.00美元提供保证，并为该借款提供了人民币195,100,000.00元保证金。截至期末，该借款换算人民币金额为172,765,985.00元。

其他说明，包括利率区间：

无

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款余额(注)	33,340,000.00	456,548,563.61

其他说明：

长期应付款系应付子公司山西普德药业有限公司原股东的距离约定付款日一年以上的股权购买尾款。

33、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家一类抗肿瘤新药 IG-105 项目(注1)	671,597.27		346.98	671,250.29	
工业转型升级及公共服务平台项目(注2)	1,281,970.96			1,281,970.96	
合计	1,953,568.23		346.98	1,953,221.25	--

其他说明：

注1：根据中华人民共和国科学技术部国科发财（2012）452号文《关于下达2012年度第一批国际科技合作与交流专项经费预

算的通知》以及国科发财（2012）621号文《关于拨付2012年度第三批国际科技合作与交流专项经费的通知》，核定公司承担的国家一类抗肿瘤新药IG-105的开发项目专项经费预算420万元。2012年公司收到中华人民共和国财政部拨款330万元，2014年收到90万元。

注2：根据山西省财政厅晋财建一（2014）143号文《关于下达煤炭可持续发展基金（工业转型升级及公共服务平台）支出预算通知》，补贴250万元专项资金，列入2014年山西省煤炭可持续发展基金支出—资源地区转型和接替产业发展预算科目执行。

34、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	39,042,699.50	15,588,000.00	4,693,362.11	49,937,337.39	注
合计	39,042,699.50	15,588,000.00	4,693,362.11	49,937,337.39	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公司新版 GMP 技术改造项目 (注 1)	9,887,833.37		1,446,999.96		8,440,833.41	与资产相关
应用技术研究与应用项目(注 2)	500,000.00	200,000.00	93,333.35		606,666.65	与收益相关
银杏内酯 B 注射液产学研项目 (注 3)	596,000.00				596,000.00	与资产相关
广东省国家创新药物孵化基地项目(注 4)	990,000.00				990,000.00	与资产相关
上海华拓医药创新药物孵化基地建设专项资助 (注 5)	2,075,025.03				2,075,025.03	与收益相关
新兴产业异地项目(注 6)		13,610,000.00			13,610,000.00	与资产相关
煤炭可持续基金 (注 7)	450,000.00		150,000.00		300,000.00	与收益相关
污染源治理专项 (注 8)	147,058.84		58,823.52		88,235.32	与收益相关
重点产业振兴和技术改造款(注	18,568,229.25		2,199,249.96		16,368,979.29	与资产相关

9)						
电力需求侧管理项目资金(注 10)	1,226,764.96		198,013.08		1,028,751.88	与资产相关
工业经济运行调节专项(注 11)	1,475,188.01		180,242.28		1,294,945.73	与资产相关
科学技术发展计划项目资金(注 12)	1,377,000.04		161,499.96		1,215,500.08	与资产相关
节能专项资金(注 13)	1,749,600.00		205,200.00		1,544,400.00	与资产相关
鹿瓜多肽注射液后续开发(注 14)		700,000.00			700,000.00	与收益相关
美迪替尼专利权(注 15)		500,000.00			500,000.00	与收益相关
高新区技术改造资金(注 16)		578,000.00			578,000.00	与收益相关
合计	39,042,699.50	15,588,000.00	4,693,362.11		49,937,337.39	--

其他说明:

注1: 根据《关于下达2013年产业振兴和技术改造项目(第一批)中央预算内投资计划的通知》(黑发改投资[2013]630号), 本公司于2013年取得哈尔滨市财政局关于新版GMP技术改造项目的政府补助14,470,000.00元。

注2: 根据《关于下达2013年哈尔滨市第三批科技计划项目经费的通知》(哈科联[2013]14号), 本公司于2013年取得哈尔滨市科学技术局关于2013年第三批应用技术与开发资金科技计划项目经费500,000.00元, 2016年验收后取得200,000.00元, 经费总额为700,000.00元。

注3: 根据穗开经科资[2010]279号文件, 本公司于2011年取得广州开发区经济发展和科技局用于《中药1类新药原料药银杏内酯B生产关键技术装备开发及产业化》项目的补贴资金共计596,000.00元。

注4: 根据《国家科技重大专项课题任务合同书》, 本公司于2012年取得广州市科学技术学会用于《中药1类新药银杏内酯B注射液研究开发》项目的专项经费800,000.00元。

根据《关于下达“重大新药创制”科技重大专项“十二五”计划第一批课题经费的通知》, 本公司于2013年取得广州市科学技术学会用于《中药1类新药银杏内酯B注射液研究开发项目的专项经费190,000.00元。

注5: 根据《国家科技重大专项课题任务合同书》, 本公司于2011年、2012年、2013年分别取得上海市科学技术委员会用于《上海华拓医药创新药物孵化基地建设》项目的专项经费3,511,100.00元、1,842,000.00元、1,380,300.00元, 共计6,733,400.00元。

注6: 根据《关于下达培育和发展新兴产业三年行动计划2016年中央预算内投资计划的通知》(黑发改投资[2016]293号), 本公司于2016年取得哈尔滨市呼兰区发展改革局关于培育和发展新兴产业三年行动计划2016年中央预算内投资计划的国家专项资金13,610,000.00元。

注7: 根据大同市财政局同财建(2008)182号文, 关于下达2008年煤炭可持续发展基金, 收到扶持金1,500,000.00元用于中药提取项目, 收益期限2009年1月1日至2018年12月31日。

注8: 根据大同市开发区环保局和大同市开发区财政局同开环发(2009)17号文, 关于拨付污染源治理专项资金的通知, 收到相关补助500,000.00元, 收益期限2010年1月1日至2018年6月30日。

注9: 根据大同市财政局同财建(2010)228号文关于下达2010年重点产业振兴和技术改造(第三批、第四批)中央预算内基建支出预算(拨款)的通知, 以及同财建(2013)142号文关于下达2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算(拨款)的通知, 2010年收到基建支出预算拨款3,000,000.00元, 2011年收到2,000,000.00元, 2013年收到18,150,000.00元,

按项目各年折旧额占原值的比例计算确认收益。

注10：根据大同市财政局同财企（2011）40号文，关于拨付2010-2012年山西省电力需求侧管理项目库第一批项目补助资金的通知，收到大同市2011年电力需求侧管理项目资金2,070,000.00元，按申报电力设备各年折旧额占原值的比例计算确认收益。

注11：根据大同市财政局和大同市经济委员会同财建（2009）134号文，关于下达工业经济运行调节专项资金计划的通知，收到扶持金3,000,000.00元用于电力设施建设，按电力设备各年折旧额占原值的比例计算确认收益。

注12：根据大同开发区科学技术管理局同开科发[2012]1号文，关于下达2012年大同开发区科学技术发展计划项目专项资金（第一批）的通知，2013年公司收到复方维生素项目开发资金170万元，按该项目所购设备各年折旧额占原值的比例计算结转补贴收入。

注13：根据大同市财政局同财建（2013）130号文，关于下达2013年省级节能专项资金的通知，2013年公司收到节能专项资金216万元，按所购节能设备各年折旧额占原值的比例计算确认收益。

注14：根据《关于下达2016年哈尔滨市第一批科技计划项目经费的通知》（哈科联[2016]2号），本公司于2016年取得哈尔滨市科学技术局、哈尔滨市财政局关于2016年哈尔滨市第一批科技计划项目经费700,000.00元，经费总额为1,000,000.00元，待验收后拨款300,000.00元。

注15：根据《黑龙江省应用技术研究及开发计划国家项目省级资助合同书》，本公司于2016年取得黑龙江省科学技术厅关于1类新药硫酸美迪替尼的临床前研究项目的政府补助500,000.00元。

注16：根据《关于下达2016年省级工业企业技术改造专项资金项目投资计划的通知》（经发字[2016]37号），本公司取得保定国家高新区管委会经济发展改革局、保定国家高新区管委会财政局2016年省级工业企业技术改造专项资金578,000.00元。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代理特许权	10,626,916.82	12,414,000.30
合计	10,626,916.82	12,414,000.30

其他说明：

代理特许权系各地区经销商向本公司子公司购买的硫酸氢氯吡格雷片地区经销权，本公司子公司分期确认其他业务收入。

36、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	733,009,500.00		732,807,450.00	732,807,450.00	-334,050.00	1,465,280,850.00	2,198,290,350.00

其他说明：

1、2015年11月24日，根据公司第三届董事会第十九次会议决议，公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象焦磊、薛彬、张群霄、金光春、田百明、王沛、周灏的已获授但尚未解锁的合计20,205万股限制性股票进行回购注销，回购价格为10.5280元/股，减少注册资本20,205万元，变更后注册资本为人民币73,280,7450万元。2016年1月26日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。

2、2016年4月20日，根据公司第三届董事会第二十五次会议决议，公司决定以2016年4月20日总股本732,807,450股为基数，向全体股东每10股送股10股、派发现金股利人民币2.5元(含税)、以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计增加注册

资本人民币146,561.4900万元,变更后注册资本为人民币219,842.2350万元。该权益分配方案于2016年5月13日经公司2015年度股东大会批准。

3、2016年4月20日,根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象王海宁、董乐的已获授但尚未解锁的合计4.4万股限制性股票进行回购注销,回购价格为12.296元/股。由于2015年度权益分派及资本公积转增股本的实施,原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的限制性股票相应调整为13.20万股,回购价格调整为4.099元/股。本次回购注销减少注册资本13.20万元,变更后的注册资本为人民币219,829.0350万元。2016年6月28日,上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

37、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)	1,059,628,252.23	21,926,011.60	735,141,606.40	346,412,657.43
其他资本公积	4,163,081.50	21,911,018.05	21,926,011.60	4,148,087.95
合计	1,063,791,333.73	43,837,029.65	757,067,618.00	350,560,745.38

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本溢价(股本溢价):

①2015年11月24日,根据公司第三届董事会第十九次会议决议,公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象焦磊、薛彬、张群霄、金光春、田百明、王沛、周灏的已获授但尚未解锁的合计20.2050万股限制性股票进行回购注销,回购价格为10.5280元/股,减少注册资本20.2050万元,减少资本公积192.51324万元。

②2016年4月20日,根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,公司决定以2016年4月20日总股本732,807,450股为基数,向全体股东每10股送股10股、派发现金股利人民币2.5元(含税)、以资本公积金向全体股东每10股转增10股。共计减少资本公积73,280.7450万元。

③2016年4月20日,根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象王海宁、董乐的已获授但尚未解锁的合计4.4万股限制性股票进行回购注销,回购价格为12.296元/股,由于2015年度权益分派及资本公积转增股本的实施,原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的限制性股票相应调整为13.20万股,回购价格调整为4.099元/股。本次回购减少注册资本13.20万元,减少资本公积40.9024万元。

④2016年股权激励解锁部分对应的资本公积2,192.60万元由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

其他资本公积:

①2014年10月31日,根据公司第三届董事会第二次会议决议、2014年第三次临时股东大会决议以及第三届董事会第四次会议决议,公司通过定向增发方式向265名股权激励对象授予限制性人民币普通股(A股)3,189.025万股;2015年10月26日,公司召开第三届董事会第十七次会议,向43名激励对象授予普通股(A股)111.9250万股限制性股票。其中2016年股权激励费用2,191.10万元,股权激励导致的资本公积增加合计2,191.10万元。

②2016年股权激励解锁部分对应的资本公积2,192.60万元由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

38、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
余额(注)	4,328,082.48		2,932,601.49	1,395,480.99
合计	4,328,082.48		2,932,601.49	1,395,480.99

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司预计下年回购限制性股票139.5481万元，因而冲回库存股293.2601万元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		4,356,921.84			4,356,921.84		4,356,921.84
外币财务报表折算差额		4,356,921.84			4,356,921.84		4,356,921.84
其他综合收益合计		4,356,921.84			4,356,921.84		4,356,921.84

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：

无

40、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	147,520,681.77	77,658,371.02		225,179,052.79
合计	147,520,681.77	77,658,371.02		225,179,052.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、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	1,463,119,111.18	918,596,455.08
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,463,119,111.18	918,596,455.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	716,648,314.38	664,808,612.15
减：提取法定盈余公积	77,658,371.02	47,117,136.05
应付普通股股利	183,201,862.50	73,168,820.00
转作股本的普通股股利	732,807,450.00	
期末未分配利润	1,186,099,742.04	1,463,119,111.18

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。详见更新后的 2015 年审计报告(上会师报字(2016)第 4924 号)。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、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	2,934,669,516.01	1,218,124,029.65	2,664,715,756.37	972,102,796.17
其他业务	49,058,620.48	15,630,938.29	16,509,551.31	14,677,713.44
合计	2,983,728,136.49	1,233,754,967.94	2,681,225,307.68	986,780,509.61

43、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	20,160,305.20	21,767,194.25
教育费附加	14,974,951.35	16,092,209.01
房产税	11,091,713.43	
土地使用税	4,046,820.36	
车船使用税	81,763.06	
印花税	2,512,916.01	
营业税	585,712.32	579,299.13
河道管理费	169,458.23	
水利基金		2,682.84
调价基金		55,830.00
合计	53,623,639.96	38,497,215.23

其他说明: 根据《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号): 全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

44、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	118,240,993.32	215,667,350.15
会议费	16,947,319.69	22,184,871.60
人力资源支出	42,992,380.27	32,022,958.71
中介服务费	6,562,076.58	1,070,413.77
广告及业务宣传	14,476,388.56	20,766,531.22
办公差旅交通	39,974,648.92	41,686,574.72
技术使用费	17,355,737.40	23,512,810.29
其他	4,016,503.55	2,569,657.73
合计	260,566,048.29	359,481,168.19

其他说明：

无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源支出	189,158,754.48	124,131,104.36
费用化研发支出	98,892,773.13	89,897,341.92
办公差旅交通租赁物业	74,504,024.09	68,019,418.46
折旧及摊销费用	72,744,689.17	66,896,007.26
中介服务费	32,181,322.81	31,345,523.13
会议费	3,046,173.62	6,280,165.22
税费	358,296.38	17,605,195.67
股权激励费用	21,911,018.05	20,478,544.58
其他	12,579,227.00	11,278,282.70
合计	505,376,278.73	435,931,583.30

其他说明：

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,926,663.80	87,752,003.93
减：利息收入	7,648,863.83	4,459,666.84

汇兑损益	161,665.83	-92,894.71
银行手续费	2,284,321.32	543,063.17
合计	103,723,787.12	83,742,505.55

其他说明：

无

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,971,772.29	1,821,618.43
二、存货跌价损失	5,694,848.85	3,676,923.08
七、固定资产减值损失	176,700.00	
十三、商誉减值损失	16,144,900.00	15,630,787.44
十四、其他	35,929,255.29	
合计	61,917,476.43	21,129,328.95

其他说明：

商誉减值损失：因银杏内酯B项目撤回申请，对广州市穗启生物科技有限公司研发支出及商誉全额计提减值准备。详见“附注七、17 商誉”所述。

其他：为研发支出减值损失，原因同上。详见附注十四、2”所述。

48、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	1,491,336.58	-594,619.28
处置长期股权投资产生的投资收益	7,637,907.42	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	469,974.64	
购买理财产品取得的投资收益	3,975,652.49	7,239,812.31
合计	13,574,871.13	6,645,193.03

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益：其中处置子公司誉衡金融服务（深圳）有限公司收益5,554,114.73元，详见“附注八、2 处置子公司”所述；吸收合并南通朗源化工有限公司收益2,083,792.69元，详见“附注八、1 非同一控制下企业合并”所述。

49、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
非流动资产处置利得合计	1,485,251.14	517,305.35	1,485,251.14
其中：固定资产处置利得	1,202,232.27	517,305.35	1,202,232.27
无形资产处置利得	283,018.87		283,018.87
政府补助	83,900,065.89	60,588,190.88	83,900,065.89
存货毁损赔款	7,000,000.00		7,000,000.00
诉讼赔款		3,425,696.05	
其他	3,412,446.65	1,325,494.05	3,412,446.65
合计	95,797,763.68	65,856,686.33	95,797,763.68

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
拉萨市曲水县政府发展奖励资金	拉萨市曲水县政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,817,238.28	21,522,346.58	与收益相关
黑龙江省及哈尔滨市贷款贴息补助	黑龙江省及哈尔滨市政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000,000.00	10,000,000.00	与收益相关
员工培训、人才引进补助款	杨浦区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,183,000.00		与收益相关
哈尔滨延寿工业园区管理委员会奖励资金	哈尔滨延寿工业园区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,100,000.00	8,520,000.00	与收益相关
上海市高新技术转化项目扶持资金	上海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,740,000.00	3,025,000.00	与收益相关
领军人才补助	上海市杨浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	4,000,000.00		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
莱博通贷款贴息	呼兰工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,620,000.00		与收益相关
重点产业振兴和技术改造款	大同市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,199,249.96	2,015,979.13	与资产相关
南京河西中央商务区企业扶持款	南京河西中央商务区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,737,483.24	3,024,013.00	与收益相关
哈尔滨新版GMP技术改造项目的政府补助(递延收益转入)	哈尔滨市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,446,999.96	1,446,999.98	与资产相关
财政扶持资金	杨浦区国库收付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,321,000.00		与收益相关
河北省创新资金管理中心资金	保定市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
2015年工业奖励	启东财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
开发区财政局氟比洛芬酯项目扶持金	大同开发区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关

稳岗补贴	哈尔滨市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	463,232.67		与收益相关
财政局科技成果推广计划项目奖励	大同市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
开发区财政局项目扶持资金	大同开发区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
节能专项资金	大同市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	205,200.00	188,100.00	与资产相关
电力需求侧管理项目资金	大同市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	198,013.08	181,511.99	与资产相关
工业经济运行调节专项款	大同市财政局、大同市经济委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	180,242.28	165,222.09	与资产相关
科学技术发展计划项目资金	大同开发区科学技术管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	161,499.96	148,041.63	与资产相关
煤炭可持续基金	大同市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00	137,500.00	与收益相关
江苏省高层次创新创业人才资金	南通财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关

节能奖励款	大同经济和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	102,500.00		与收益相关
应用技术研究与开发项目	哈尔滨市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	93,333.35		与收益相关
污染源治理专项款	大同市开发区环保局、大同市开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	58,823.52	53,921.56	与收益相关
保定国家高新区管委会纳税先进企业奖励	保定国家高新区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00	40,000.00	与收益相关
其他				是		482,249.59	265,554.92	与收益相关
新药专项2015 事后立项事后补助款	国家卫生和计划生育委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		5,000,000.00	与收益相关
2015 年工业企业技术改造和产业振兴项目及工业企业流动资金贷款贴息项目奖励资金	哈尔滨市工业和信息化委员会、哈尔滨市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,510,000.00	与收益相关
上海市小巨人企业科技发展基金	上海市杨浦区科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		750,000.00	与收益相关
上海市杨浦区专项补贴	上海市杨浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		744,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
黑龙江省科技厅工程技术中心能力提升项目补助	黑龙江省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
呼兰科学技术局补助款	哈尔滨市呼兰区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
左舒必利50mg片剂临床研究专项资金	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
专利试点专项资金	上海市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		280,000.00	与收益相关
重点技术改造项目专项资金	上海市经济和信息化委员会、上海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		170,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	83,900,065.89	60,588,190.88	--

其他说明：

无

50、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
非流动资产处置损失合计	4,589,080.82	1,142,905.35	4,589,080.82
其中：固定资产处置损失	4,585,955.33	1,142,905.35	4,585,955.33
无形资产处置损失	3,125.49		3,125.49
对外捐赠	1,206,896.53	820,000.00	1,206,896.53
流动资产非正常损失	8,641,053.05		8,641,053.05
滞纳金等	501,785.55	4,717.08	501,785.55
其他	896,545.71	337,460.85	896,545.71

合计	15,835,361.66	2,305,083.28	15,835,361.66
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

无

51、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	145,859,885.46	131,555,429.95
递延所得税费用	-15,956,108.82	-6,727,552.17
合计	129,903,776.64	124,827,877.78

(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	858,303,211.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	128,745,481.68
子公司适用不同税率的影响	-22,832,596.71
调整以前期间所得税的影响	1,249,775.25
非应税收入的影响	3,626,101.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-957,954.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,072,968.78
所得税费用	129,903,776.64

其他说明

无

52、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
收到保证金	246,490,502.41	354,997,754.07
收到补贴款	94,794,703.78	40,470,167.92

收到往来款	325,304,163.55	108,688,673.71
收到退回黄芪多糖销售代理保证金	200,000,000.00	
收到银行存款利息	4,162,620.47	4,759,593.12
收到房租押金	18,940.00	8,850.00
收到其他项目	8,485,971.04	4,652,489.85
合计	879,256,901.25	513,577,528.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期增加主要系往来款增加。

(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
支付管理费用、销售费用	362,637,566.49	580,594,867.31
支付保证金	24,052,647.19	91,339,840.02
支付黄芪多糖销售代理保证金	-	200,000,000.00
支付单位往来款	646,280,185.74	178,093,472.80
支付个人往来款	57,207,729.10	29,972,419.05
支付捐赠和赞助款	1,130,000.00	820,000.00
支付滞纳金等	-	4,717.08
支付银行手续费	2,284,321.32	543,806.00
支付其他项目	480,923.12	740,876.45
合计	1,094,073,372.96	1,082,109,998.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收到股权转让定金	30,000,000.00	
收到退回股权转让定金	45,000,000.00	
合计	75,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到股权转让定金3000万系山西仟源医药定金款；收到退回股权转让定金4500万系武汉多瑞项目定金款退回。

(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
并购业务中介服务费		840,000.00
投资相关项目定金及意向金		95,000,000.00
合计		95,840,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
限制性货币资金	170,813,351.61	9,940,106.00
合计	170,813,351.61	9,940,106.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期发生额大幅增加，主要系收到上期末票据承兑保证金及借款保证金。

(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
限制性货币资金	215,100,000.00	105,444,126.61
银行贷款所需定期存款		70,000,000.00
股权定金	4,000,000.00	
其他	757,383.70	65,741.33
合计	219,857,383.70	175,509,867.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金增多主要系本期贷款金额增加，对应支付的限制性货币资金增加。

53、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	728,399,434.53	701,031,915.15
加：资产减值准备	61,917,476.43	21,129,328.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,836,268.38	102,754,774.97
无形资产摊销	44,745,393.73	40,842,116.43
长期待摊费用摊销	9,309,378.74	7,917,182.13
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）	3,103,829.68	625,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	109,088,329.63	87,751,261.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,574,871.13	-6,645,193.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,890,024.98	-4,882,314.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,753,654.07	-3,127,819.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,573,365.42	-61,822,465.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,883,881,885.02	-262,966,155.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,904,655,991.53	58,960,428.72
其他	21,506,334.81	20,478,544.58
经营活动产生的现金流量净额	1,040,487,154.66	702,047,204.08
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	968,298,851.60	1,017,919,279.57
减：现金的期初余额	1,017,919,279.57	1,061,213,540.16
现金及现金等价物净增加额	-49,620,427.97	-43,294,260.59

（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	51,450,000.00
其中：	--
上海仁东医学检验所有限公司	2,700,000.00
杭州药享售投资管理有限公司	750,000.00
广东九章医药有限公司	3,000,000.00
南通朗源化工有限公司	45,000,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,753,502.10
其中：	--
上海仁东医学检验所有限公司	270.27
广东九章医药有限公司	166,325.56
南通朗源化工有限公司收购日	3,809,574.70
南通朗源化工有限公司收购日至吸收合并日现金流	2,777,331.57
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,109,799,647.81
其中：	--
山西普德药业有限公司	797,527,000.00
上海华拓医药科技发展有限公司	188,719,105.61
南京万川华拓医药有限公司	123,553,542.20
取得子公司支付的现金净额	1,154,496,145.71

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	35,000,000.00
其中：	--
誉衡金融服务（深圳）有限公司及其子公司	35,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,306,979.89
其中：	--
誉衡金融服务（深圳）有限公司及其子公司	6,306,979.89
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	28,693,020.11

其他说明：

无

(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	968,298,851.60	1,017,919,279.57
其中：库存现金	219,951.86	724,732.06

可随时用于支付的银行存款	968,078,899.74	1,017,194,547.51
三、期末现金及现金等价物余额	968,298,851.60	1,017,919,279.57

其他说明：

无

54、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	215,100,000.00	贷款保证金
货币资金	13,804,349.98	股权转让定金
货币资金	4,630,775.00	银行承兑汇票保证金
合计	233,535,124.98	--

其他说明：

无

55、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
其中：美元	14,157,616.99	6.9370	98,211,389.06
越南盾	13,795,000.00	0.0003	4,192.50

其他说明：

无

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
南通朗源化工有限公司	2016年01月01日	60,000,000.00	100.00%	购买	2016年01月01日	控制权转移	9,576,068.88	2,083,792.69
上海仁东医	2016年02月	10,000,000.00	80.00%	购买	2016年02月	控制权转移	6,710,433.41	-2,067,144.78

学检验所有 限公司	01 日	0			01 日			
广东九章医 药有限公司	2016 年 12 月 31 日	9,000,000.00	63.00%	购买	2016 年 12 月 31 日	控制权转移		

其他说明：

南通朗源化工有限公司：2015年12月，公司二级子公司启东华拓药业有限公司与南通朗源化工有限公司原股东郁春辉、郁云忠签订股权转让协议，约定以总对价6,000万元人民币收购郁春辉、郁云忠持有的南通朗源化工有限公司100%股权；2016年10月，启东华拓药业有限公司通过股东会决议，决定吸收合并其子公司南通朗源化工有限公司。吸收合并完成后，南通朗源化工有限公司不再存续。

上海仁东医学检验所有限公司：2016年1月，公司二级子公司誉衡基因生物科技（深圳）有限公司与上海祺瑞医疗器械有限公司签订股权转让协议，协议约定誉衡基因生物科技（深圳）有限公司以1,000万元人民币收购上海祺瑞医疗器械有限公司持有的上海仁东医学检验所有限公司100%股权。由于公司通过全资子公司深圳誉衡投资有限公司持有誉衡基因生物科技（深圳）有限公司80%股权，因而本次股权转让完成后，公司间接持有上海仁东医学检验所有限公司80%股权。

广东九章医药有限公司：2016年12月，公司二级子公司宁波誉东健康科技有限公司与广东九章医药有限公司原股东吴萍、吴勇签订股权转让协议，约定以总价900万元人民币收购吴萍、吴勇所持有的广东九章医药有限公司90%股权。由于公司通过全资子公司宁波誉衡健康投资有限公司持有宁波誉东健康科技有限公司70%股权，因而本次股权转让完成后，公司间接持有广东九章医药有限公司63%股权。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	南通朗源化工有限公司	上海仁东医学检验所有限公司	广东九章医药有限公司
--现金	60,000,000.00	10,000,000.00	9,000,000.00
合并成本合计	60,000,000.00	10,000,000.00	9,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,872,755.40	2,363,039.22	1,750,676.37
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	3,127,244.60	7,636,960.78	7,249,323.63

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	南通朗源化工有限公司	上海仁东医学检验所有限公司	广东九章医药有限公司

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,809,574.70	3,809,574.70	270.27	270.27	166,325.56	166,325.56
应收款项	126,252.07	126,252.07	385,225.45	385,225.45	422,701.62	422,701.62
存货			61,540.70	61,540.70	1,103,446.25	1,103,446.25
固定资产	49,229,182.95	48,028,359.20	945,022.74	545,473.22	167,768.20	167,768.20
无形资产	5,216,997.64	3,125,376.57	2,014,075.00		232,151.38	232,151.38
一年内到期的非流动资产	43,916.28	43,916.28				
其他流动资产	941,451.93	941,451.93			248,291.69	248,291.69
长期待摊费用			313,610.99	313,610.99	1,076,881.92	1,076,881.92
其他长期资产	132,400.00	132,400.00			2,212.98	2,212.98
递延所得税资产	571,243.38	571,243.38				
应付款项	2,145,310.90	2,145,310.90	743,723.23	743,723.23	1,195,795.16	1,195,795.16
递延所得税负债	821,996.66		603,406.13			
应付职工薪酬	165,538.00	165,538.00	9,531.57	9,531.57	275,858.47	275,858.47
应交税费	65,417.99	65,417.99	45.00	45.00	2,930.00	2,930.00
净资产	56,872,755.40	54,402,307.24	2,363,039.22	552,820.83	1,945,195.97	1,945,195.97
减：少数股东权益					194,519.60	194,519.60
取得的净资产	56,872,755.40	54,402,307.24	2,363,039.22	552,820.83	1,750,676.37	1,750,676.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

南通朗源化工有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值依据银信资产评估有限公司2015年12月18日出具的银信评报字[2015]沪第1448号资产评估报告结果确定；

上海仁东医学检验所有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值依据复兴赛麦资产评估有限公司2016年4月11日出具的复评报字[2016]第003号资产评估报告结果确定；

广东九章医药有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值依据广东中广信资产评估有限公司2016年10月28日出具的中广信评报字[2016]第498号资产评估报告结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本公司在合并中没有承担被购买方的或有负债的情况。

其他说明：

无

2、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
誉衡金融服务（深圳）有限公司	35,000,000.00	100.00%	出售	2016年06月30日	控制权转移	5,554,114.73	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
哈尔滨吉尔生物科技有限公司		100.00%	注销	2016年05月20日	工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了公司与浙江聚有财金融服务外包有限公司签订的《关于誉衡金融服务（深圳）有限公司股权转让事宜之股权交易协议》。根据协议约定，聚有财拟以人民币3,500万元及其自身5%的股权作为对价，受让公司持有的誉衡金服100%股权。交易完成后，聚有财持有誉衡金服100%的股权，公司持有聚有财5%的股权。2017年4月14日，公司与杭州锐达投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，将持有的聚有财5%股权作价1,500万元转让给锐达投资。

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

3、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：

新设子公司

公司名称	注册资本	设立日期	备注
宁波誉衡健康投资有限公司	50,000,000.00	2016年3月8日	子公司
广州市誉樽生物科技有限责任公司	10,000,000.00	2016年3月23日	子公司
西藏誉致衡远投资管理有限公司	100,000,000.00	2016年4月7日	子公司
哈尔滨誉衡制药有限公司	402,089,200.00	2016年9月9日	子公司
广州市穗启生物科技有限责任公司	29,155,000.00	2016年10月18日	子公司
誉衡（北京）贸易进出口有限公司	5,000,000.00	2016年1月25日	二级子公司

西藏尊雅投资管理有限公司	100,000,000.00	2016年4月7日	二级子公司
宁波誉东健康科技有限公司	50,000,000.00	2016年5月23日	二级子公司

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	
哈尔滨誉衡经纬医药发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药代理	100.00%		自行设立
北京美迪康信医药科技有限公司	北京	北京	医药研发及临床服务	85.00%	15.00%	自行设立
山东誉衡药业有限公司	菏泽	菏泽	医药制造	100.00%		自行设立
誉衡嘉孕医疗投资有限公司	北京	北京	项目投资	100.00%		自行设立
西藏誉衡阳光医药有限责任公司	拉萨	拉萨	医药销售	100.00%		自行设立
南京万川华拓医药有限公司	南京	南京	医药销售		100.00%	企业合并
哈尔滨誉衡安博医药有限公司	延寿	延寿	医药销售	100.00%		自行设立
哈尔滨蒲公英药业有限公司	延寿	延寿	医药制造	75.00%		企业合并
澳诺(中国)制药有限公司	保定	保定	医药制造	100.00%		企业合并
广州誉东健康制药有限公司	广州	广州	医药制造		100.00%	企业合并
上海华拓医药科技发展有限公司	上海	上海	医药制造	100.00%		企业合并
上海和臣医药工程有限公司	上海	上海	医药研发		100.00%	企业合并
哈尔滨莱博通药业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药制造		100.00%	企业合并
启东华拓药业有限公司	启东	启东	医药制造		100.00%	企业合并

海南华拓天涯制药有限公司	海口	海口	医药制造		51.00%	企业合并
海南华拓诺康药业有限公司	海口	海口	医药销售		100.00%	企业合并
山西普德药业有限公司	大同	大同	医药制造	100.00%		企业合并
西藏普德医药有限公司	达孜县	达孜县	医药销售	100.00%		企业合并
山西普德食品有限公司	大同	大同	食品生产		100.00%	企业合并
北京普德康利医药科技发展有限公司	北京	北京	医药研发及临床服务	100.00%		企业合并
杭州药享售投资管理有限公司	杭州	杭州	医药研发及临床服务	100.00%		自行设立
深圳誉衡投资有限公司	深圳	深圳	投资服务	100.00%		自行设立
誉衡基因生物科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	基因服务		80.00%	自行设立
誉衡(香港)有限公司	香港	香港	投资服务	100.00%		企业合并
宁波誉衡健康投资有限公司	宁波	宁波	投资服务	100.00%		自行设立
宁波誉东健康科技有限公司	宁波	宁波	科技推广和应用服务		70.00%	自行设立
广东九章医药有限公司	广州	广州	医药制造		63.00%	企业合并
西藏誉致衡远投资管理有限公司	西藏	西藏	投资服务	100.00%		自行设立
哈尔滨誉衡制药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药制造	100.00%		自行设立
广州市誉樽生物科技有限责任公司	广州	广州	生物技术服务	100.00%		自行设立
广州市穗启生物科技有限公司	广州	广州	研究和试验发展	100.00%		自行设立
西藏尊雅投资管理有限公司	西藏	西藏	投资服务		100.00%	自行设立

誉衡（北京）贸易进出口有限公司	北京	北京	贸易进出口		100.00%	自行设立
上海仁东医学检验所有限公司	上海	上海	检验检测		80.00%	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨蒲公英药业有限公司	25.00%	15,489,665.52	9,500,000.00	66,620,434.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（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
哈尔滨蒲公英药业有限公司	199,742,509.19	184,472,235.29	384,214,744.48	117,733,007.85		117,733,007.85	154,504,468.45	187,638,571.92	342,143,040.37	85,319,965.82		85,319,965.82

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
哈尔滨蒲公英药业有限公司	166,190,393.67	61,958,662.08	61,958,662.08	38,565,983.28	132,291,831.51	47,754,752.33	47,754,752.33	39,119,071.43

其他说明：

无

2、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	
射阳振阳医院	射阳	射阳	非营利性组织	30.00%		长期股权投资
上海誉瀚股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海	合伙企业	40.00%		长期股权投资
上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	合伙企业	60.12%		长期股权投资

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：

上海誉瀚股权投资基金合伙企业(有限合伙)：公司作为有限合伙人出资2亿元人民币，占总出资额的40%。同时，合伙企业投资决策委员会共5名代表，公司占有2席；

上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙)：公司作为有限合伙人出资1.0404亿元人民币，占总出资额的60.12%。同时，普通合伙人作为企业的执行事务合伙人自主决定合伙事务，有限合伙人不执行合伙事务。

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：

无

(2) 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	
	射阳振阳医院	上海誉瀚股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙)	射阳振阳医院	上海誉瀚股权投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	14,590,249.93	146,844,104.48	9,347,304.61	9,636,514.92	249,341,099.10

非流动资产	199,458,217.97	128,267,938.45	162,712,500.00	166,519,608.25	
资产合计	214,048,467.90	275,112,042.93	172,059,804.61	176,156,123.17	249,341,099.10
流动负债	172,489,522.15			133,912,884.49	
非流动负债	8,249,924.14			18,652,445.17	
负债合计	180,739,446.29			152,565,329.66	
少数股东权益		20,100,047.59			
归属于母公司股东权益	33,309,021.61	255,011,995.34	172,059,804.61	23,590,793.51	249,341,099.10
按持股比例计算的净资产份额	9,992,706.48	102,004,798.14	103,442,354.53	7,077,238.05	99,736,439.64
--其他	18,887,306.15		609,552.00	23,590,793.51	
对联营企业权益投资的账面价值	28,880,012.63	102,004,798.14	104,051,906.53	29,668,941.08	99,736,439.64
营业收入	37,016,434.05		28,437.34	9,231,373.76	
净利润	-2,629,761.51	5,670,896.24	19,804.61	-1,103,529.74	-658,900.90
综合收益总额	-2,629,761.51	5,670,896.24	19,804.61	-1,103,529.74	-658,900.90

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险(主要为外汇风险和利率风险)。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司信用风险主要来自于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司银行存款主要存放于商业银行，公司认为商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险，是指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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由公司财务部门集中控制。财务部分通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债以1年内到期为主。

3、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，主要包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险

公司主要经营位于中国内地，主要业务以人民币结算。公司已确认的外币资产主要为美元银行存款，占公司总资产的比例较低，因此汇率变动不会对公司造成重大影响。

(2) 利率风险

公司无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

十一、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
哈尔滨誉衡集团有限公司	哈尔滨	投资	5,000 万	42.63%	42.63%

本企业的母公司情况的说明

原名哈尔滨恒世达昌科技有限公司，2016年05月27日更名为哈尔滨誉衡集团有限公司。

本企业最终控制方是朱吉满、白莉惠夫妇。

其他说明：

无

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。

其他说明

无

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
誉衡国际投资有限公司(Yu Heng International Investments Corporation)	公司第二大股东、受最终控制方控制
健康科技投资有限公司(Oriental Keystone Investment Limited)	公司第三大股东、受最终控制方控制
陕西佰美基因股份有限公司	参股公司
哈尔滨呼兰浦发村镇银行股份有限公司	参股公司
坎伯兰新兴技术公司(Cumberland Emerging Technologies)	参股公司
浙江聚有财金融服务外包有限公司	参股公司

Astar Biotech LLC	参股公司
Proteus Digital Health, Inc.	参股公司
WuXi Healthcare Ventures II, L.P.	参股公司
上海誉瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
射阳振阳医院	联营企业
上海赛领博达科尔投资合伙企业(有限合伙)	联营企业
心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司	联营企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

关联担保情况说明

- 1、公司实际控制人朱吉满、白莉惠夫妇为公司向中国民生银行股份有限公司总行营业部不超过人民币500,000,000.00元的贷款提供最高额连带责任保证，本期末公司实际借款人民币100,000,000.00元。
- 2、公司实际控制人朱吉满、白莉惠夫妇为公司向中国工商银行股份有限公司哈尔滨田地支行长期借款共计人民币800,000,000.00元提供保证。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	27,020,775.00
公司本期失效的各项权益工具总额	132,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2014 年限制性股票：行权价格为 10.528 元；有效期为自首次授予日起 36 个月，分三期行权。其中，首期限限制性股票(占比 40%)、第二期限限制性股票(占比 30%)和第三期限限制性股票(占比 30%)的合同剩余期限分别为首期已解锁、第二期已解锁、第三期 10 个月；2015 年预留限制性股票：行权价格为 12.296 元；有效期为自首次授予日起 24 个月，分两期行权。其中，首期限限制性股票(占比 50%)以及第二期限限制性股票(占比 50%)的合同剩余期限分别为首期已解锁、第二期 10 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

公司本期行权的各项权益工具总额：2016年11月8日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于首次限制性股票激励计划第二个解锁期、预留限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。该决议基于公司2014年股权激励计划设定的第二个解锁期、预留限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已经成就，根据2014年第三次临时股东大会的相关授权，同意就相应股份解锁。

公司本期失效的各项权益工具总额：2016年4月20日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，决定将因离职而不再符合激励条件的原激励对象王海宁、董乐的已获授但尚未解锁的合计4.4万股限制性股票进行回购注销，回购价格为12.296元/股。由于2015年度权益分派及资本公积转增股本的实施，原激励对象董乐、王海宁的已获授但尚未解锁的限制性股票相应调整为13.20万股，回购价格调整为4.099元/股。

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：2014年10月31日，根据公司第三届董事会第二次会议决议、2014年第三次临时股东大会决议以及第三届董事会第四次会议，本公司通过定向增发方式向朱吉满、王东绪、杨红冰、国磊峰、刁秀强、李俊凌、杨海峰等7名董事、高级管理人员以及258名关键岗位员工共计265名股权激励对象授予限制性人民币普通股(A股)3,189.025万股，每股面值1元，授予价格为10.528元。

2014年首次授予限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；以2013年为基数，2014年净利润增长率不低于120%，营业收入增长率不低于25%；
第二个解锁期	以2013年为基数，2015年净利润增长率不低于150%，营业收入增长率不低于35%；
第三个解锁期	以2013年为基数，2016年净利润增长率不低于170%，营业收入增长率不低于45%。

2015年授予预留部分限制性股票的各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；以2013年为基数，2015年净利润增长率不低于150%，营业收入增长率不低于35%；
第二个解锁期	以2013年为基数，2016年净利润增长率不低于170%，营业收入增长率不低于45%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes model (布莱克-斯科尔斯期权定价模型)
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	359,911,848.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,911,018.05

其他说明

无

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	109,914,517.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	109,914,517.50

十四、其他重要事项

1、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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，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	医药制造	医药代理	医药研发及临床服务	金融投资服务	分部间抵销	合计
资产总额	12,174,297,433.00	663,168,513.88	178,821,457.40	552,062,577.87	-4,901,805,515.92	8,666,544,466.23
负债总额	5,908,344,239.03	400,995,701.45	190,938,563.16	365,276,301.04	-2,245,645,770.43	4,619,909,034.25
主营业务收入	2,303,652,795.34	578,497,239.14	47,499,471.07	5,020,010.46		2,934,669,516.01
主营业务成本	861,756,577.49	346,767,259.03	9,409,130.72	191,062.41		1,218,124,029.65

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2015年6月2日，公司与刘忠臣、刘岚、维康医药集团有限公司签订了《合作意向书》，约定公司拟收购维康医药集团有限公司及其下属沈阳维康医院（有限公司）、沈阳沈北维康医院和沈阳维康医院全部或部分股权或权益（包括标的集团拥有的沈阳维康医院与沈北维康医院的土地与房产以及与药品、医疗器械经营相关的全部资质）。

2015年7月14日，公司发布公告，本拟以15亿元收购标的集团60%的股权，但经多次沟通，双方未能就收购事项达成一致意见。双方经友好协商，决定根据市场形势的变化，终止本次收购。2015年8月20日，公司按照《合作意向书》的约定，向维康医药集团发函要求其退还公司先期支付的收购意向金50,000,000.00元，但维康医药集团拒绝退还。

2015年10月30日，公司在沈阳仲裁委员会申请仲裁立案，仲裁委员会予以受理。2016年11月23日，沈阳仲裁委员会就该

案裁决：1）、维康医药集团有限公司自收到裁决书之日起十日内返还公司支付的意向金50,000,000.00元。2）、公司自收到裁决书之日起十日内支付给维康医药集团违约赔偿金15,000,000.00元。公司对沈阳仲裁委员会的仲裁持有异议，并向辽宁省沈阳市中级人民法院申请撤销仲裁裁决。2016年12月15日，辽宁省沈阳市中级人民法院立案审查。

2017年2月17日，辽宁省沈阳市中级人民法院判决撤销了沈阳仲裁委员会（2015）沈仲裁字第15204号裁决。

2017年3月3日，公司向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼，要求维康医药集团：1、退还合作意向金人民币50,000,000.00元，并自2015年8月28日起每日按照50,000,000.00元的万分之五承担逾期罚息至退还之日；2、赔偿损失283,550.00元；3、承担本次诉讼费用。

2、2016年4月20日，公司第三届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司以自有资金541,024.00元对已不符合激励条件的激励对象王海宁、董乐已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购并注销，应支付回购价款合计人民币541,024.00元，同时减少股本人民币132,000.00元，减少资本公积409,024.00元。截至审计报告出具日，本次回购已实施完毕。

3、2015年12月31日，国家食品药品监督管理总局（CFDA）发布了《关于154家企业撤回224个药品注册申请的公告》（2015年第287号）。公告显示公司子公司广州新花城药品银杏内酯B注射液申请了注册撤回。银杏内酯B注射液系2010年之前根据当时药品注册管理法规及技术标准进行的研发，与CFDA发布的新药品注册管理与技术标准相比，存在不完善之处。基于临床试验的历史局限，结合CFDA最新有关药品的审评、审批政策，经与临床研究机构、合同研究组织协商及根据实际情况，公司子公司广州新花城主动撤回银杏内酯B注射液的生产申报。根据CFDA规定，银杏内酯B注射液的临床批件仍然有效。公司子公司广州新花城将按照CFDA《关于药品注册审评审批若干政策的公告》（2015年第230号）的相关规定，对银杏内酯B进行研究、论证和完善，并在完成后重新申报该品种的生产申请。

2016年3月25日，根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字（2016）第0042号评估报告，广州新花城收益法评估价值11,700.00万元，成本法评估价值10,085.51万元，商誉价值1,614.49万元，商誉减值1,563.08万元。公司根据评估结果对广州新花城被收购时产生的商誉计提减值准备。

2016年公司子公司广州新花城分立为广州誉东健康以及广州穗启生物两家公司，其中广州穗启生物承接了广州新花城的银杏内酯B项目。由于公司分立等业务整合行为导致公司资源的再分配以及市场环境的不断变化，公司2016年再度聘请评估师对广州穗启生物的整体价值进行评估。

2017年3月23日，根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字（2017）第2010号评估报告，广州穗启生物全部资产以及负债预计未来可以产生的现金流量为-2,400.00万元；根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威咨报字（2017）第2011号评估报告，广州穗启生物研发支出预计未来可以产生的现金流量为-23,041.41万元。鉴于此，公司认为对广州穗启生物的商誉余额1,614.49万元、广州穗启生物账面研发支出3,628.47元应予减值处理，本年度共计提减值5,242.96万元。

4、公司于2016年11月8日、2016年11月24日召开第三届董事会第三十七次会议、2016年第七次临时股东大会，审议通过了《关于出售山西普德药业有限公司100%股权的议案》，同意公司将山西普德药业有限公司100%股权出售给山西仟源医药集团股份有限公司。仟源医药拟以现金购买公司持有的普德药业100%股权，资金来源为仟源医药2016年度非公开发行股票募集的资金。目前仟源医药非公开发行股票募集资金的方案正在接受中国证监会审核。

5、2017年4月10日，公司第三届董事会第四十次会议审议通过了《关于下属公司广州誉东健康制药有限公司收购药品生产技术等无形资产的议案》，公司拟通过广州誉东健康制药有限公司以预计不超过人民币30,352.93万元收购广州迈特兴华制药有限公司所属的以氯化钾缓释片、茶碱缓释片、维铁缓释片为核心品种的合计112个药品批准文号有关的生产技术及相关的专利、辅料批文及生产技术等系列无形资产。

6、2016年8月26日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了公司与浙江聚有财金融服务外包有限公司签订的《关于誉衡金融服务（深圳）有限公司股权转让事宜之股权交易协议》。根据协议约定，聚有财拟以人民币3,500万元及其自身5%的股权作为对价，受让公司持有的誉衡金服100%股权。交易完成后，聚有财持有誉衡金服100%的股权，公司持有聚有财5%的股权。2017年4月14日，公司与杭州锐达投资合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，将持有的聚有财5%股权作价1,500万元转让给锐达投资。

3、其他

前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的原因	处理程序	受影响的各个比较期间		累积影响数
		报表项目名称		
2016 年公司对各子公司进行例行内 2016 年 10 月 31 日,公司第三届部审查, 审查中发现全资子公司普 董事会第三十六次会议批准报德药业 2015 年年末部分销售业务存出了差错更正后的 2015 年年度在未及时发货现象。普德药业销售 报告、2015 年年度审计报告(上流程遵循 ERP 供应链流程, 在仓库 会师报字(2016)第 4924 号)及生成销售出库单后, 由于物流繁忙, 《关于哈尔滨誉衡药业股份有普德药业销售部未能及时将个别客 限公司 2015 年会计差错更正的户的货物在 2015 年年末前完成发 专项说明》(上会业函字(2016)第 246 号)		应收账款		-1,531,631.59
		存货		5,056,329.45
		其他流动资产		2,155,712.19
		递延所得税资产		-1,154.50
		预收账款		17,888,415.84
		未分配利润		-12,209,160.29
		营业收入		-19,427,744.07
		营业成本		-5,056,329.45
		资产减值损失		-7,696.64
		所得税费用		-2,154,557.69
	净利润		-12,209,160.29	
	归属于母公司所有者的净利润		-12,209,160.29	

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,509,120.00	100.00%	787.60	0.05%	1,508,332.40	43,674,907.12	100.00%	207,249.90	0.47%	43,467,657.22
合计	1,509,120.00	100.00%	787.60	0.05%	1,508,332.40	43,674,907.12	100.00%	207,249.90	0.47%	43,467,657.22

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	157,520.00	787.60	0.50%
1年以内小计	157,520.00	787.60	0.50%
合计	157,520.00	787.60	0.50%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法
组合2	医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	其他方法

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：

无

(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-206,462.30元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	关联方	1,351,600.00		1年以内	89.56%
第二名	关联方	130,920.00	654.60	1年以内	8.68%
第三名	关联方	26,600.00	133.00	1年以内	1.76%
第四名	关联方				
第五名	收购意向金				
合计		1,509,120.00	787.60		100%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,105,316,421.55	100.00%	7,418,535.15	0.67%	1,097,897,886.40	809,091,047.53	100.00%	3,479,515.97	0.43%	805,611,531.56
合计	1,105,316,421.55	100.00%	7,418,535.15	0.67%	1,097,897,886.40	809,091,047.53	100.00%	3,479,515.97	0.43%	805,611,531.56

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	2,260,586.93	11,302.93	0.50%
1年以内小计	2,260,586.93	11,302.93	0.50%
1至2年	52,241,350.00	2,612,067.50	5.00%
2至3年	194,417.00	38,883.40	20.00%
3至4年	1,192,562.63	596,281.32	50.00%
4至5年	2,700,000.00	2,160,000.00	80.00%
5年以上	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%
合计	60,588,916.56	7,418,535.15	12.24%

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法
组合2	医药销售代理保证金或者誉衡药业合并报表范围内的应收款项	其他方法

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

项目	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
并表范围内关联方其他应收款项	1,044,727,504.99		749,011,974.95	-

(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 3,939,019.18 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：无

(3) 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
关联方应收款项	1,044,727,504.99	749,011,974.95
收购意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
保证金押金	7,051,517.00	5,884,100.00
个人往来	566,067.61	1,379,586.29
其他	2,971,331.95	2,815,386.29
合计	1,105,316,421.55	809,091,047.53

(4) 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
第一名	关联方	520,439,193.46	1 年以内	47.09%	
第二名	关联方	185,593,832.00	1 年以内	16.79%	
第三名	关联方	112,198,099.86	1 年以内	10.15%	
第四名	关联方	68,270,225.51	1 年以内	6.18%	
第五名	收购意向金	50,000,000.00	1-2 年	4.52%	2,500,000.00
合计	--	936,501,350.83	--	84.73%	2,500,000.00

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	5,272,884,822.68		5,272,884,822.68	5,285,804,154.68		5,285,804,154.68
对联营、合营企业投资	234,936,717.30		234,936,717.30	129,405,380.72		129,405,380.72
合计	5,507,821,539.98		5,507,821,539.98	5,415,209,535.40		5,415,209,535.40

(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
哈尔滨誉衡经纬医药发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
哈尔滨吉尔生物科技有限公司(注1)	2,000,000.00		2,000,000.00			
北京美迪康信医药科技有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00		
广州市新花城生物科技有限公司(注2)	252,145,569.46		252,145,569.46			
山东誉衡药业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
誉衡嘉孕医疗投资有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
西藏誉衡阳光医药有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈尔滨蒲公英药业有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
哈尔滨誉衡安博医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
澳诺(中国)制药有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
上海华拓医药科技发展有限公司	1,328,104,085.22			1,328,104,085.22		
山西普德药业有限公司(注3)	2,775,454,500.00	58,187,700.00		2,833,642,200.00		
杭州药享售投资管理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
誉衡金融服务(深圳)有限公司(注4)	50,000,000.00		50,000,000.00			
西藏普德医药有限公司(注5)		7,391,100.00		7,391,100.00		

北京普德康利医药科技发展有限公司（注6）		5,000,000.00		5,000,000.00		
誉衡（香港）有限公司（注7）		106,592,700.00		106,592,700.00		
宁波誉衡健康投资有限公司（注8）		36,000,000.00		36,000,000.00		
广州市穗启生物科技有限公司（注2）		68,054,737.46		68,054,737.46		
哈尔滨誉衡制药有限公司（注9）		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,285,804,154.68	291,226,237.46	304,145,569.46	5,272,884,822.68		

（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
二、联营企业											
射阳振阳 医院	29,668,94 1.08			-788,928. 45						28,880,01 2.63	
上海誉瀚 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙）	99,736,43 9.64			2,268,358 .50						102,004,7 98.14	
上海赛领 博达科尔 投资合伙 企业（有 限合伙）		104,040,0 00.00		11,906.53						104,051,9 06.53	
小计	129,405,3 80.72	104,040,0 00.00		1,491,336 .58						234,936,7 17.30	
合计	129,405,3 80.72	104,040,0 00.00		1,491,336 .58						234,936,7 17.30	

(3) 其他说明

注1: 2016年4月8日, 公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于注销全资子公司哈尔滨吉尔生物科技有限公司的议案》, 同意注销全资子公司哈尔滨吉尔生物科技有限公司。2016年5月20日, 公司收到哈尔滨市市场监督管理局开发区分局核发的《准予注销登记通知书》((开发分局) 登记企销字[2016]第157号), 获悉吉尔生物已被准予注销。至此, 吉尔生物的注销手续已全部办理完毕。

注2: 2016年8月26日, 公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于全资子公司广州市新花城生物科技有限公司分立的议案》, 同意公司全资子公司广州市新花城生物科技有限公司通过存续分立的形式将银杏内酯B项目相关批文和无形资产剥离至新设全资子公司广州市穗启生物科技有限公司, 分立后, 存续企业的名称变更为广州誉东健康制药有限公司。同时公司将广州誉东健康制药有限公司的股权投资划转至宁波誉衡健康投资有限公司, 广州誉东健康成为宁波誉衡健康的全资子公司。

注3: 2016年8月26日, 公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于与拉萨普华领先投资有限公司、西藏富思特投资有限公司、胡成伟签订股权转让协议之补充协议的议案》, 约定鉴于山西普德2015年业绩良好, 公司支付58,187,700.00元股权转让款作为补充对价, 公司对山西普德的实际购买价调整为2,833,642,200.00元。

注4: 2016年8月26日, 公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了公司与浙江聚有财金融服务外包有限公司签订的《关于誉衡金融服务(深圳)有限公司股权转让事宜之股权交易协议》。根据协议约定, 聚有财拟以人民币3,500万元及其自身5%的股权作为对价, 受让公司持有的誉衡金服100%股权。交易完成后, 聚有财持有誉衡金服100%的股权, 公司持有聚有财5%的股权。

注5: 2016年6月30日, 公司以739.11万人民币收购子公司山西普德药业有限公司持有的西藏普德医药有限公司的100%股权。本次收购完成后, 西藏普德医药有限公司变成公司全资子公司。

注6: 2016年6月30日, 公司以500万人民币收购子公司山西普德药业有限公司持有的二级子公司北京普德康利医药科技发展有限公司的100%股权。本次收购完成后, 北京普德康利医药科技发展有限公司变成公司全资子公司。

注7: 2016年5月30日, 公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于现金增资全资子公司誉衡(香港)有限公司的议案》, 同意公司使用自有资金 2,000 万美元对誉衡(香港)有限公司进行增资。截至期末, 实际投资金额为16,018,171.99美元, 折算人民币106,592,700.00元。

注8: 为公司2016年3月8日设立的子公司

注9: 为公司2016年9月9日设立的子公司。

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	460,575,254.93	112,123,066.39	591,625,704.68	152,051,754.43
其他业务	17,873,332.69	15,263,921.59	11,245,867.88	11,066,898.58
合计	478,448,587.62	127,386,987.98	602,871,572.56	163,118,653.01

其他说明: 无

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	801,506,334.80	465,882,894.65
权益法核算的长期股权投资收益	1,491,336.58	-594,619.28
购买理财产品取得的投资收益	2,169,670.95	5,631,480.74
合计	805,167,342.33	470,919,756.11

十六、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	-3,103,829.68	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——49、营业外收入中非流动资产处置利得及 50、营业外支出中非流动资产处置损失”所述
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）	83,900,065.89	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——49、营业外收入中计入当期损益的政府补助”所述
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	3,975,652.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-833,834.19	
减：所得税影响额	10,220,680.85	
少数股东权益影响额	1,174,771.95	
合计	72,542,601.71	--

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	19.63%	0.3289	0.3260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.64%	0.2954	0.2930

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2016年年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人朱吉满先生、公司财务负责人刁秀强先生及会计机构负责人曹硕女士签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2016年年度审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、备查文件备置地点：董事会办公室。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
法定代表人、董事长：朱吉满
二〇一七年四月二十二日