

证券代码：002437

证券简称：誉衡药业

公告编号：2018-043



哈尔滨誉衡药业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

致股东

正如去年我们在致股东中所预料的那样，2017 年的誉衡将承受比 2016 年更严峻的政策环境和更大的挑战：2017 年，誉衡的业绩经历了近五年的首次下滑，归属于母公司股东的净利润同比下降 56.79%。

也许在许多投资者看来，这个数字十分惊人，但平心而论，我们清醒地知道问题出在了哪儿，出在了我们的产品结构、销售模式未能提前布局。正是基于这点判断，我们在 2017 年回归初心，尝试从以下几个维度进行调整。

这一年，我们坚持产品临床价值的回归，加大在产品结构上的调整。一方面，我们着手出售注射剂占比较大的下属公司；另一方面，我们继续在慢病口服产品上发力。截至年底，除自有产品葡萄糖酸钙锌口服溶液、氯化钾缓释片、安脑丸/片等产品外，我们还引进了硫酸氢氯吡格雷片、奥美沙坦酯片、普伐沙汀钠片、醋酸钙片、枸地氯雷他定胶囊等多个疗效显著的重磅慢病口服产品。口服产品对我们业绩的贡献率不断增大，已由 2015 年的 15% 上升到 2017 年的 26%。

这一年，我们继续聚焦在生物药的布局：PD-1 单抗产品 GLS-010 注射液已全面展开临床研究、GLS-010 注射液的海外权益也已出售；同时，我们成功引进了 LAG3 全人创新抗体药及 Ipilimumab 生物类似药，生物药产品的拓展已渐成梯队。

这一年，我们去库存、补短板，优化存量资源配置，加强与战略合作伙伴的深度合作，拓展新的业务模式，逐渐推动营销力量和产品业务向基层、向终端靠拢，寻求新形势下的发展方向。

进入 2018 年，誉衡已满十八周岁，登陆资本市场也到了第八个年头。2017 年誉衡出现的业绩下滑是对全体誉衡人的一个警示，但这并不会改变誉衡良好的基本面，只会激发誉衡人不畏艰难的求变精神。

2018 年，我们的主题是“新思维 新未来”，我们将秉承原有的创业精神、消化过往沉淀的问题，立足行业、立足自身现状，更加专注在战略核心上，以新思维拓展原有业务，以新魄力去拥抱新机会：我们将进一步调整产品结构；我们将优化院外销售产品组合，变革营销模式，向全渠道营销靠拢；我们将全力推进生物药进入 2.0 时代，遵循中国抗体产业人的核心工作，实现“增品种、提品质、创品牌”的目标，谋求更大的突破。

千禧年春天在松花江畔铲下的第一铲泥土，已伴随誉衡长大成人。回望这十八年的风雨历程，我们更感谢伴随誉衡一路成长的全体股东、员工、战略合作伙伴和上下游客户。

感谢大家愿与我们同行！

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱吉满、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)纪作哲声明：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”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,198,122,950 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	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	27
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	58
第十节 公司债券相关情况	65
第十一节 财务报告	66
第十二节 备查文件目录	175

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。
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。
誉衡博瑞	指	天津誉衡博瑞医药科技有限公司，为誉衡安博全资子公司。
誉衡北京	指	誉衡（北京）投资有限公司，为公司全资子公司。
誉衡制药	指	哈尔滨誉衡制药有限公司，为公司全资子公司。公司于 2017 年 1 月 1 日起将母公司有关药品生产、销售的相关资产及负债划转至誉衡制药。
誉衡生物	指	广州誉衡生物科技有限公司，为公司全资子公司，由广州市誉樽生物科技有限责任公司更名而来。
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。
心馨健康	指	心馨健康管理（苏州工业园区）有限公司，为宁波誉衡参股公司。
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。
誉东医药	指	广州誉东健康医药科技有限公司，为誉东健康全资子公司。
斯瑞杰药业	指	广州市斯瑞杰药业有限公司，为誉东健康全资子公司。
西藏普德	指	西藏普德医药有限公司，为公司全资子公司。
普德药业	指	山西普德药业有限公司，为公司全资子公司。
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。
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。
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。报告期内已出售。
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。

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。
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。
澳诺（中国）	指	澳诺（中国）制药有限公司，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。
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。
誉致衡远	指	西藏誉致衡远投资管理有限公司，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。
誉衡投资	指	深圳誉衡投资有限公司，为公司全资子公司。
衡运健康	指	江苏誉衡运健康管理有限公司，为誉衡投资全资子公司。截至本报告披露日，该公司已注销。
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。
誉衡基因	指	誉衡基因生物科技（深圳）有限公司，曾为誉衡投资控股子公司。报告期内已出售，截至本报告披露日，该公司已不再纳入公司合并报表。
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。
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。
普德康利	指	北京普德康利医药科技发展有限公司，为公司控股子公司。
誉衡香港	指	誉衡（香港）有限公司，为公司全资子公司。
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。
仟源医药	指	山西仟源医药集团股份有限公司
迈特兴华	指	广州迈特兴华制药厂有限公司
信邦制药	指	贵州信邦制药股份有限公司
报告期	指	2017 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		
公司的法定代表人	朱吉满		
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	刘月寅	白雪龙
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	010-68002437-8018
传真	010-68002438-607	010-68002438-607
电子信箱	liuyueyin@gloria.cc	baixuelong@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 25 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、王诗芸	2016 年 4 月 11 日-2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	3,041,883,453.67	2,983,728,136.49	1.95%	2,681,225,307.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	309,675,737.02	716,648,314.38	-56.79%	664,808,612.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	256,921,014.41	644,105,712.67	-60.11%	606,123,961.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	651,795,325.53	1,040,487,154.66	-37.36%	702,047,204.08
基本每股收益（元/股）	0.1409	0.3289	-57.16%	0.3100
稀释每股收益（元/股）	0.1409	0.3260	-56.78%	0.3028
加权平均净资产收益率	7.65%	19.63%	-11.98%	20.15%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	9,064,144,464.19	8,666,544,466.23	4.59%	8,318,360,329.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,173,917,408.23	3,963,091,331.06	5.32%	3,403,112,544.20

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）	2,198,122,950
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1409

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

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

注：对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

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	599,929,471.10	665,237,638.48	724,034,736.10	1,052,681,607.99
归属于上市公司股东的净利润	121,094,338.85	98,069,279.27	67,915,833.78	22,596,285.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,936,642.33	97,796,543.51	64,954,330.34	-26,766,501.77
经营活动产生的现金流量净额	38,887,817.29	241,370,949.59	185,133,586.19	186,402,972.46

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,304,942.68	-3,103,829.68	-625,600.00	详见“第十一节——七、合并财务报表项

				目注释——资产处置收益及营业外支出中非流动资产报废损失”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）	24,341,694.90	83,900,065.89	60,588,190.88	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——其他收益、营业外收入及财务费用”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	8,004,893.38	3,975,652.49	7,239,812.31	主要是银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,159,334.12	-833,834.19	3,589,012.17	主要是不予支付的股权收购款
减：所得税影响额	10,039,089.50	10,220,680.85	9,948,835.42	
少数股东权益影响额（税后）	17,052.97	1,174,771.95	2,157,929.60	
合计	52,754,722.61	72,542,601.71	58,684,650.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 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，公司拥有骨骼肌肉领域（鹿瓜多肽注射液、玻璃酸钠注射液）、糖尿病领域（重组人胰岛素注射液）、心脑血管领域（注射用磷酸肌酸钠、安脑丸/片、硫酸氢氯吡格雷片、奥美沙坦酯片）、维生素及矿物质补充剂（葡萄糖酸钙锌口服溶液、注射用12种复合维生素）、电解质领域（氯化钾缓释片、注射用门冬氨酸钾镁）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	注射用磷酸肌酸钠	缺血状态下的心肌代谢异常、术中心肌保护
	硫酸氢氯吡格雷片	急性冠脉综合征、近期心肌梗死、近期缺血性卒中患者的动脉粥样硬化血栓形成事件
	安脑丸/安脑片	高血压、脑中风患者的高热神昏，烦躁谵语，抽搐惊厥等症候
	银杏达莫注射液	冠心病、血栓栓塞性疾病
	奥美沙坦酯片	高血压
糖尿病	重组人胰岛素注射液	I型或II型糖尿病
骨骼肌肉	鹿瓜多肽注射液	风湿、类风湿性关节炎、强直性脊柱炎、各种类型骨折、创伤修复及腰腿疼痛
	玻璃酸钠注射液	变形性膝关节病、肩关节周围炎等
维生素及矿物质补充剂	葡萄糖酸钙锌口服溶液	因缺钙、锌引起的疾病。包括小儿生长发育迟缓、骨发育不全，妊娠、哺乳或绝经期妇女钙的补充，骨质疏松等
	注射用12种复合维生素	适用于经胃肠道营养摄取不足者
电解质类	氯化钾缓释片	低钾血症
	注射用门冬氨酸钾镁	可用于低钾血症，洋地黄中毒引起的心律失常（主要是室性心律失常）以及心肌炎后遗症、充血性心力衰竭、心肌梗塞
抗感染类	注射用头孢米诺钠	头孢类抗生素，用于多种敏感细菌引起的感染症
抗肿瘤类	注射用盐酸吉西他滨	中、晚期非小细胞肺癌

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，公司进一步明确生物药、慢病领域为公司未来发展的战略方向。具体进展详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析-一、概述”。

(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) 挑战与机遇并存的新阶段

根据国家统计局数据，2017年，医药制造业实现主营业务收入28,185.5亿元、利润总额3,314.1亿元，与去年同期相比增

长12.5%、17.8%。

对医药行业而言，随着医药卫生体制改革的进一步深化，医药企业面临医保控费、医保目录调整、医保支付改革以及优先审评政策全面落实、仿制药一致性评价持续推进、两票制深入实施等政策环境的变化。

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。

(2) 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。

(三) 公司所处的行业地位

报告期内，公司荣获中华全国工商业联合会医药商会评选的2016年度“中国医药制造业百强”、“中国医药行业成长五十强”、“中国医药守法诚信企业”、《医药经济报》评选的2016年度中国制药工业百强及中国化学制药工业协会等评选的“2017中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2017中国化学制药行业成长型优秀企业品牌”。

2017年，中康资讯主办的西普会发布了关于儿童健保市场的发展情况的权威数据，在本土儿保健保品牌2016年TOP15品牌中，公司产品葡萄糖酸钙锌口服溶液以2016年5.9%市场份额排名第一；在儿童健保畅销品牌TOP20榜单中，葡萄糖酸钙锌品类位列第2名。同时，葡萄糖酸钙锌口服溶液荣获2017中国化学制药行业OTC优秀产品品牌、中国化学制药行业儿童用药优秀产品品牌、中康资讯儿童维生素矿物质补充药品类品牌，并连续三年荣获“中国药店店员推荐率最高品牌”。

注射用磷酸肌酸钠被中国化学制药工业协会等评选为“2017年中国化学制药行业其他心脑血管类优秀产品品牌”；鹿瓜多肽注射液被评选为“2017中国化学制药行业其他各科用药优秀产品品牌”、“2017中国化学制药行业专利药、原研药优秀产品品牌”。

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	报告期内股权资产无重大变化。
固定资产	报告期内固定资产无重大变化。
无形资产	无形资产年末余额 61,298.04 万元，较年初增加 44.92%，主要是广州誉东收购了迈特兴华所属的氯化钾缓释片的生产技术及相关专利。
在建工程	在建工程年末余额 442.53 万元，较年初减少 93.40%，主要是广州誉东固体片剂项目、普德药业 109 车间等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，持续挖掘整合优势及销售优势，进而提升公司市场竞争力。

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、整合优势

某种意义上看，公司的发展史就是一部整合史。通过整合，我们丰富了产品资源，使公司从单一狭窄的骨科治疗领域进入到心脑血管、营养、抗肿瘤、糖尿病等多个大的治疗领域，摆脱了上市之初依赖单一产品的风险；通过整合，我们聚集了蒲公英、澳诺（中国）、上海华拓、普德药业一批优秀的职业经理人，团队规模和战斗力不断增强；通过整合，被并购企业的潜在价值被充分挖掘，以澳诺（中国）为例，其2013年被收购前的净利润约3,058万元，经过并购后整合，其2014-2017年净利润分别为4,862万元、7,114万元、9,391万元、10,931万元；通过整合，我们凝聚了Proteus Digital Health, Inc、第一三共制药（上海）有限公司、无锡药明康德新药开发股份有限公司、南京金斯瑞生物科技有限公司等行业内卓越的合作伙伴，为公司后续转型增添了新的动力。

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、西藏普德等多个具备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。销售策略上，为应对市场政策变化需求，公司报告期内对原有销售渠道进行梳理整合，加大县级医院开发力度，力争通过终端下沉、开拓新的市场。

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

2017年，医药行业改革渐入深水区，行业诸多重要政策落地实施。在医保控费、药品招标降价趋势不变的市场环境下，公立医院改革、分级诊疗、医院控制药占比、两票制、药品审评审批、仿制药一致性评价等一系列政策深入实施。医保目录调整、谈判目录的出台，将对医药行业的发展产生深远影响。在整个医药行业增速放缓、医改渐入深水区的形势下，公司部分业务受到一定影响：报告期内，公司实现营业收入30.42亿，较同期增长1.95%；实现归属于上市公司股东净利润3.10亿元，同比降低56.79%。报告期内，尽管公司部分产品销量收入及利润出现下滑，公司仍按照董事会年初制定的工作计划，有条不紊地推进了传统制药、生物药、慢病等领域工作，并取得了一定进展。

（一）推进营销转型

为更好地应对行业新变化，公司逐步调整现有销售渠道，降低渠道产品库存，加大专业化的推广工作，进行“两票制”模式下的销售运营升级转型。

1、归拢商业渠道：公司与国药控股达成了战略合作，并基于国药控股全国战略供应商一体化服务平台，确立了“工商携手、共创未来”的合作模式，双方采用“统谈分采”的操作方式；未来公司将全面启动与国药控股各分子公司的合作。

2、公司成立中央市场部，对公司所有产品逐个进行梳理，统一进行市场策划，加强专业化的学术推广，提升企业的产品品牌知名度。

3、梳理和优化代理商结构，根据各级代理商的销售网络特点，逐渐向终端下沉并消化渠道库存。报告期内，降低渠道产品销售库存取得了明显效果，地级市和县级市及基层销售网络的搭建已显现，业务逐步下沉到各级终端，二级以下医院的贡献率不断加大。

（二）生物药、慢病领域的战略转型初见成效

2017年，公司进一步明确将生物药和慢病作为战略布局重点，集中资源加快生物药、慢病领域布局。截至报告期末，公司向生物药、慢病领域的战略转型已初见成效。

1、生物药布局不断加大、产品渐成梯队

使命及战略：建成一个伟大的、为肿瘤患者服务的公司，是誉衡人新的历史使命。为完成这神圣而又艰巨的使命，公司必须不断技术创新，不断海纳百川，不断自我革命，研制开发出各种技术先进、疗效明确的产品和现代化生产体系，降低成本，为老百姓提供急需的、用的起的好药，最大努力地为患者服务。不断为患者提供产品和服务的过程，就是公司生物药发展壮大的过程，也构成了我们新时期的发展战略。报告期内，公司在生物药领域布局的主要内容如下：

（1）PD-1单抗产品GLS-010注射液全面展开临床研究，截至目前，进展顺利

2017年3月，公司委托药明康德研发、共同申报的全人源抗PD-1单抗产品GLS-010注射液取得了临床批件；完成了GLS-010注射液GMP条件下的放大生产工作：工艺稳定，产品放行检验合格，充分保证了临床研究用药品的供应；

2017年7月，GLS-010注射液进入探索安全性和有效性的I期临床研究阶段，为进一步扩展应用范围到更多肿瘤适应症奠定了基础。

截至本报告披露日，公司已启动GLS-010注射液项目多项Ib/II期临床拓展研究，包括关键性上市研究。通过和药明生物的进一步合作，公司在产品工艺和生产规模上进一步优化、提高，为将来的商业化生产打下了良好基础。

（2）PD-1单抗产品GLS-010注射液的海外权益已出售

2017年8月，公司和药明生物将GLS-010注射液在北美、日本、欧洲等区域的独家开发、商业化权利以最高8.16亿美元的价格有偿许可给Arcus Biosciences, Inc.，公司已收到150万美元的首付款。公司和Arcus公司的海外临床合作已全面展开并建立起符合国际标准的临床质量和药物安全监管体系。与Arcus公司的合作，开创了公司生物药体系多元化的合作关系，既符合公司专心于国内发展的现阶段主要目标，也保留了向海外发展的机会和伙伴关系。

（3）成功引进LAG3、CTLA-4单克隆抗体项目，丰富公司肿瘤免疫领域的产品管线

2017年11月，公司与药明生物签订了《抗LAG3全人创新抗体药合作开发协议》。这是继PD-1抗体项目后，公司与药明

再度联手、共同开发的新的免疫检查点抗体创新药，为公司又一战略性产品。截至本报告披露日，公司已启动LAG3项目临床前药理学研究工作，预计2018年下半年开展临床前中试三批生产工作，同时启动药理毒理研究。

2017年12月，公司与南京金斯瑞生物科技有限公司（以下简称“金斯瑞”）签订了《抗CTLA-4单克隆抗体合作开发协议》，拟受让金斯瑞开发的Ipilimumab生物类似药，并委托金斯瑞阶段性继续研究开发该产品。Ipilimumab是继PD-1、LAG3后，公司在生物药领域布局的又一重磅产品。截至本报告披露日，该品种处于临床前药理学研究阶段，进展顺利，与原研药品相似度高。公司预计2018年下半年开展临床前中试三批生产工作，并启动药理毒理研究。

通过上述委托研发、合作研发等工作，公司抗肿瘤领域的产品线不断丰富，为开展后续生物药项目奠定了坚实基础。

2、慢病产品集群不断丰富且呈高增长态势

报告期内，公司加大慢病产品引进力度。截至本报告披露日，公司自有、合作取得的慢病产品包括但不限于心脑血管领域的安脑丸/片、硫酸氢氯吡格雷片（与乐普药业合作）、奥美沙坦酯片和普伐沙汀钠片（与第一三共合作）；维生素和矿物质补充剂领域的葡萄糖酸钙锌口服溶液；电解质领域的氯化钾缓释片；糖尿病领域的重组人胰岛素注射液（与波兰Bioton合作）；慢性肾病领域产品醋酸钙片（与贵州维康药业合作）；抗过敏领域的枸地氯雷他定胶囊（与合肥恩瑞特合作）。

报告期内，公司慢病口服产品销量实现高速增长，已成为公司业绩的重要组成部分，约占公司毛利的27%。仅以硫酸氢氯吡格雷片、葡萄糖酸钙锌口服溶液、醋酸钙片为例，上述产品分别实现销量1496万盒、4801万标盒、65万盒，同比增长分别近50%、超过20%、超过80%。随着渠道下沉以及受益于医保调整等因素，公司慢病口服产品的销量及贡献率有望大幅增长。

未来，公司将继续围绕慢病领域不断拓展产品线，充分挖掘市场潜力，进一步向销售终端靠拢，主动拓展县级、社区终端市场，持续扩大在慢病领域的影响力。

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

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,041,883,453.67	100%	2,983,728,136.49	100%	1.95%
分行业					
医药制造	2,409,068,671.34	79.20%	2,303,652,795.34	77.21%	4.58%
医药代理	589,925,827.82	19.39%	578,497,239.14	19.39%	1.98%
其他业务	42,888,954.51	1.41%	101,578,102.01	3.40%	-57.78%
分产品					
心脑血管药物	1,224,320,988.06	40.25%	1,440,496,433.79	48.28%	-15.01%
骨科药物	498,585,879.81	16.39%	375,562,099.81	12.59%	32.76%

营养类药物	479,832,722.03	15.77%	388,135,457.63	13.01%	23.63%
抗感染药物	223,359,410.84	7.34%	227,670,275.78	7.63%	-1.89%
推广服务收入	117,405,019.00	3.86%	24,357,235.32	0.82%	382.01%
电解质类药物	90,197,044.16	2.97%	46,772,893.78	1.57%	92.84%
糖尿病	69,526,858.20	2.29%	83,314,299.33	2.79%	-16.55%
免疫增强药物	59,951,242.24	1.97%	149,352,067.50	5.01%	-59.86%
抗肿瘤药物	33,840,012.89	1.11%	49,540,959.46	1.66%	-31.69%
其他	244,864,276.44	8.05%	198,526,414.09	6.65%	23.34%
分地区					
国内	2,994,231,415.21	98.43%	2,979,582,631.39	99.86%	0.49%
国外	47,652,038.46	1.57%	4,145,505.10	0.14%	1,049.49%

(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	2,409,068,671.34	586,885,965.67	75.64%	4.58%	-31.90%	13.05%
医药代理	589,925,827.82	281,927,705.45	52.21%	1.98%	-18.70%	12.15%
分产品						
心脑血管药物	1,224,320,988.06	399,469,081.75	67.37%	-15.01%	-35.75%	10.53%
骨科药物	498,585,879.81	60,453,273.67	87.88%	32.76%	0.84%	3.84%
营养类药物	479,832,722.03	96,193,628.53	79.95%	23.63%	-24.14%	12.62%
分地区						
国内	2,994,231,415.21	859,795,042.92	71.28%	0.49%	-30.23%	12.64%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药制造	销售量	盒/支	233,338,293	347,852,119	-32.92%

	生产量	盒/支	265,417,403.5	337,714,012.9	-21.41%
	库存量	盒/支	60,660,787.5	28,581,677	112.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2017年公司销售量下降32.92%，库存量增加112.24%，主要是因为：

部分针剂产品受两票制政策影响较大，公司调整销售渠道，降低渠道库存，销量有所下降，库存量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	主营业务成本	586,885,965.67	65.56%	861,756,577.49	69.85%	-31.90%
医药代理	主营业务成本	281,927,705.45	31.50%	346,767,259.03	28.11%	-18.70%
其他业务	主营、其他业务成本	26,325,449.72	2.94%	25,231,131.42	2.05%	4.34%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
心脑血管药物	主营业务成本	399,469,081.75	44.63%	621,770,386.71	50.40%	-35.75%
抗感染药物	主营业务成本	107,372,135.37	12.00%	149,757,258.01	12.14%	-28.30%
营养类药物	主营业务成本	96,193,628.53	10.75%	126,798,040.86	10.28%	-24.14%
骨科药物	主营业务成本	60,453,273.67	6.75%	59,948,683.15	4.86%	0.84%
电解质类药物	主营业务成本	41,761,588.14	4.67%	19,531,150.29	1.58%	113.82%
免疫增强药物	主营业务成本	36,482,614.93	4.08%	103,465,565.90	8.39%	-64.74%
糖尿病	主营业务成本	27,886,595.07	3.12%	35,753,757.02	2.90%	-22.00%
抗肿瘤药物	主营业务成本	8,181,273.08	0.91%	21,576,266.82	1.75%	-62.08%
其他	主营、其他业务成本	117,338,930.30	13.11%	95,153,859.18	7.72%	23.31%

(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誉衡北京、二级子公司誉衡博瑞、衡运健康、三级子公司誉东医药、斯瑞杰药业。合并范围减少了原二级子公司华拓天涯。

(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）	394,586,672.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.62%
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	172,860,395.26	5.97%
2	第二名	60,161,532.51	2.08%
3	第三名	58,172,254.27	2.01%
4	第四名	57,850,894.43	2.00%
5	第五名	45,541,595.81	1.57%
合计	--	394,586,672.28	13.62%

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）	388,435,894.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.74%
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	111,037,605.89	15.36%
2	第二名	106,014,869.75	14.67%
3	第三名	65,754,757.53	9.10%
4	第四名	65,185,200.00	9.02%
5	第五名	40,443,461.60	5.60%
合计	--	388,435,894.77	53.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017年	2016年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,065,489,354.44	260,566,048.29	308.91%	主要是本期受两票制政策推进影响，公司销售渠道市场费用增加所致
管理费用	488,286,262.79	505,376,278.73	-3.38%	主要是本期日常费用支出压缩所致
财务费用	161,992,693.29	103,723,787.12	56.18%	主要是本期中期票据利息增加所致

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1.48亿元，研发工作主要包括：

(1) 报告期内，公司继续加强对主要产品注射用磷酸肌酸钠、鹿瓜多肽注射液、葡萄糖酸锌钙口服溶液等的研究工作，持续论证产品功效，巩固产品的行业领先地位。

(2) 报告期内，公司加强对PD-1单抗产品GLS-010注射液的研发投入，陆续开展了生产工艺的优化、表征、验证等相关工作，并已成功完成两批GMP条件下的放大生产，工艺稳定，产品质量优异；该药已完成Ia期临床研究工作，纳入了包括胃癌，食道癌，淋巴瘤等数种晚期实体肿瘤适应症，数据显示该药物安全性良好，疗效确切；目前正积极准备开展肿瘤治疗的Ib/II期临床研究工作。截至本报告披露日，各项工作进展顺利，药物研究的有效性和安全性结果有望按计划在2018年下半年正式发布。

(3) 报告期内，公司推进了包括氯化钾缓释片等产品的一致性评价工作，截至本报告披露日，进展顺利。

公司研发投入情况

	2017年	2016年	变动比例
研发人员数量（人）	120	141	-14.89%
研发人员数量占比	4.55%	4.67%	-0.12%
研发投入金额（元）	148,409,711.05	135,214,631.47	9.76%
研发投入占营业收入比例	4.88%	4.53%	0.35%
研发投入资本化的金额（元）	56,464,695.86	20,952,723.00	169.49%
资本化研发投入占研发投入的比例	38.05%	15.50%	22.55%

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

研发投入资本化率较上年同期大幅增长，主要是抗PD-1单抗产品GLS-010注射液、氟比洛芬酯注射液等研发项目在本报告期取得CFDA颁发的《药物临床试验批件》，根据公司会计政策，研发项目取得临床试验批件后进入开发阶段，相应的研发投入予以资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,380,055,487.77	4,296,340,773.61	-21.33%
经营活动现金流出小计	2,728,260,162.24	3,255,853,618.95	-16.20%
经营活动产生的现金流量净额	651,795,325.53	1,040,487,154.66	-37.36%
投资活动现金流入小计	3,083,414,603.53	3,832,456,065.46	-19.54%
投资活动现金流出小计	4,532,713,839.44	5,351,749,657.27	-15.30%
投资活动产生的现金流量净额	-1,449,299,235.91	-1,519,293,591.81	4.61%
筹资活动现金流入小计	3,892,757,119.00	2,708,579,336.61	43.72%
筹资活动现金流出小计	3,371,651,215.89	2,283,289,960.65	47.67%
筹资活动产生的现金流量净额	521,105,903.11	425,289,375.96	22.53%
现金及现金等价物净增加额	-286,981,025.56	-49,620,427.97	-478.35%

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下降37.36%，主要是本报告期营业利润下降所致。

筹资活动现金流入小计较上年同期增加43.72%，主要是本报告期增加发行中期票据所致。

筹资活动现金流出小计较上年同期增加47.67%，主要是本报告期偿还银行贷款本息所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降478.35%，主要是本报告期经营活动产生的现金净流量下降所致。

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	11,423,133.26	3.08%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释-投资收益”	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	65,582,304.64	17.67%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释-资产减值损失”	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	36,706,309.93	9.89%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释-营业外收入”	根据政府政策调整
营业外支出	7,445,133.48	2.01%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释-营业外支出”	不具有可持续性

其他收益	19,530,694.90	5.26%	详见“第十一节-七、合并财务报表项目注释-其他收益”	根据政府政策调整
------	---------------	-------	----------------------------	----------

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	961,794,125.80	10.61%	1,201,833,976.58	13.87%	-3.26%	
应收账款	427,544,691.62	4.72%	174,498,329.15	2.01%	2.71%	主要是“两票制”模式下公司给予客户一定的信用额度和信用期限，导致应收账款增加
存货	469,313,142.43	5.18%	271,256,152.62	3.13%	2.05%	主要是受两票制政策影响，公司调整销售渠道，降低渠道库存，导致本期部分产品销售量下降，库存量增加
长期股权投资	277,434,957.18	3.06%	236,436,717.30	2.73%	0.33%	
固定资产	1,773,991,705.55	19.57%	1,747,931,810.43	20.17%	-0.60%	
在建工程	4,425,314.19	0.05%	67,010,766.05	0.77%	-0.72%	主要是本期广州誉东固体片剂项目和普德药业 109 车间项目本期转固所致
短期借款	2,110,900,920.00	23.29%	1,750,000,000.00	20.19%	3.10%	
长期借款	461,525,424.00	5.09%	972,765,985.00	11.22%	-6.13%	主要是本期偿还长期借款所致
应收票据	19,457,202.97	0.21%	69,128,950.47	0.80%	-0.59%	主要是本期银行承兑汇票到期承兑或背书转让所致
预付款项	31,908,541.44	0.35%	79,300,527.46	0.92%	-0.57%	主要是本期预付款业务减少所致
应收股利		0.00%	480,255.45	0.01%	-0.01%	主要是本期收到上年 WuXi Healthcare Ventures II, L.P.（毓承资本）分红款所致
其他应收款	79,986,617.81	0.88%	158,211,217.84	1.83%	-0.95%	主要是本期代理保证金减少以及本期收回维康医药集团有限公司收购意向金所致
无形资产	612,980,423.56	6.76%	422,975,153.55	4.88%	1.88%	主要是本期购买迈特兴华氯化钾缓释片制药技术所致
开发支出	93,360,188.31	1.03%	39,316,963.56	0.45%	0.58%	主要是本期增加抗 PD-1 单抗产品 GLS-010 注射液、氟比洛芬酯注射

						液等研发项目投入所致
长期待摊费用	31,594,036.73	0.35%	21,654,906.79	0.25%	0.10%	主要是本期增加装修改造费用增加所致
递延所得税资产	75,348,740.79	0.83%	36,276,785.11	0.42%	0.41%	主要是本期对内部交易未实现利润、可抵扣亏损及其他纳税调整项目计提递延所得税费用所致
其他非流动资产	283,588,960.51	3.13%	155,407,965.46	1.79%	1.34%	主要是本期预付收购款的增加所致
一年内到期的非流动资产		0.00%	7,343,985.54	0.08%	-0.08%	
应付票据	17,342,401.31	0.19%	11,576,931.00	0.13%	0.06%	主要是报告期内票据支付业务增加所致
应付账款	166,280,935.01	1.83%	113,051,388.80	1.30%	0.53%	主要是本期应付生产技术款和应付货款的增加所致
应付利息	48,996,815.72	0.54%	3,296,268.02	0.04%	0.50%	主要是本期应支付的中期票据利息和银行借款利息增加所致
应付股利	5,435,762.50	0.06%	52,135,911.47	0.60%	-0.54%	主要是本期支付上年末应支付的分红款所致
其他应付款	645,502,112.19	7.12%	277,394,772.91	3.20%	3.92%	主要是本期按照推广服务协议计提销售费用所致
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	0.04%	997,227,078.96	11.51%	-11.47%	主要是本期支付普德药业、上海华拓、南京万川原股东股权购买款所致
应付债券	993,947,641.66	10.97%		0.00%	10.97%	主要是本期发行中期票据所致
长期应付款		0.00%	33,340,000.00	0.38%	-0.38%	主要是本期支付普德药业原股东股权购买款所致
其他非流动负债	5,594,459.03	0.06%	10,626,916.82	0.12%	-0.06%	主要是收取的硫酸氢氯吡格雷片地区经销权买断金分期确认其他业务收入所致

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“第十一节-七、合并财务报表项目注释-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
500,600,000.00（注）	1,950,307,070.00	-74.33%

注：“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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

上海华拓	子公司	医药制造	17,100 万	891,499,070 .19	437,119,263. 76	461,781,073. 26	124,643,833. 29	107,074,613. 08
普德药业	子公司	医药制造	13,880 万	1,348,647,1 22.89	1,038,436,82 2.13	760,426,912. 50	220,937,460. 38	190,886,168. 29
西藏阳光	子公司	医药销售	500 万	1,013,915,0 98.84	116,316,161. 24	522,256,334. 27	116,991,512. 88	107,925,195. 12
澳诺（中国）	子公司	医药制造	5,100 万	299,433,627 .95	211,888,563. 04	274,974,323. 89	127,476,562. 94	109,311,576. 16
誉衡制药	子公司	医药制造	40,208.92 万	1,046,386,4 42.47	484,201,881. 38	529,638,167. 45	33,194,803.2 7	35,445,473.1 8

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州誉东健康医药科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
江苏誉衡运健康管理有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
天津誉衡博瑞医药科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
誉衡（北京）投资有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
广州市斯瑞杰药业有限公司	收购	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
海南华拓天涯制药有限公司	出售	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

上海华拓为公司全资子公司，所属行业为医药制造，主要产品是注射用磷酸肌酸钠。与上年同期相比，上海华拓本期经营业绩下降的主要原因是受两票制政策影响以及注射用磷酸肌酸钠在个别省份未中标。

普德药业为公司全资子公司，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。

西藏阳光为公司全资子公司，所属行业为医药销售，主要销售鹿瓜多肽注射液、DNA注射液、注射用磷酸肌酸钠等。与上年同期相比，西藏阳光本期净利润下降的主要原因是政府补助较上年同期减少。

澳诺（中国）为公司全资子公司，所属行业为医药制造，主要产品是葡萄糖酸钙锌口服溶液。

誉衡制药为公司全资子公司，所属行业为医药制造。经公司第三届董事会第三十八次会议、2017年第一次临时股东大会审议批准，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誉衡制药。本次划转后，誉衡制药主要从事母公司原有关药品生产、销售工作。

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

1、公司未来发展战略

2017年，医药行业密集出台了多项重磅政策，其中涉及到制药行业研发、生产、营销等各个环节的一系列政策使医药行业格局和企业形势发生了重要变化。回顾医药行业的发展，“高速增长的黄金十年”已然过去，行业增速面临压力，但国内老

龄化进程加快、二胎政策放开、政府持续加大对医疗卫生事业的投入、国民人均可支配收入的增加、国家引导和鼓励战略性新兴产业进行产业升级和结构优化等因素也使得医药行业长期保持稳定增长仍然可期。

在医药行业深刻变革的背景下，公司经营面临挑战，但也是实现跨越式发展的良机。公司将不断提高创新水平、技术水平、质量控制水平，在价格与支付方面遵循市场规律，让药品回归以临床价值为核心的价值观，向着行业新结构和新格局迈进。具体策略上，公司将持续推进战略转型，逐步剥离/出售部分与战略方向不匹配的传统制药业务，加大在生物药、慢病领域的布局。同时，推动业务向终端靠拢，促进战略合作伙伴间的深度合作，拓展新的业务模式。

2、公司2018年度经营计划

2018年，公司将围绕制定的战略发展方向，继续在心脑血管系统、营养用药、抗肿瘤等疾病治疗领域积极推进专业化营销队伍建设和后续产品开发，推进营销模式多元化及销售渠道下沉，保持和提高公司各产品在细分市场的领先地位。

公司将加大对生物药的研发投入，在生物药领域不断深耕，按计划推进临床工作。目前，公司正积极准备开展抗PD-1单抗产品GLS-010注射液肿瘤治疗的Ib/II期临床研究工作，药物研究的有效性和安全性结果有望按计划于2018年下半年正式发布。此外，公司还将积极推进LAG-3、CTLA-4单抗项目的临床前研发工作，加速后续战略产品的培育和储备，夯实公司在肿瘤免疫治疗领域的核心竞争力。

慢病领域方面，公司将加大对慢病口服产品的整合力度。公司将以葡萄糖酸钙锌口服溶液为主导产品，持续开发和整合儿童用药，拓展儿科用药产品布局；其次，公司将进一步整合心脑血管、内分泌、营养矿物质补充领域的产品和资源，更加关注特色专科用药产品。

生产质量方面，公司将提高产品生产质量管理，规范安全环保生产，严谨合规经营，建立更加合理的市场化制度。

3、公司可能面对的风险及应对策略

(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

受国家“两票制”政策推进、医保目录调整等因素影响，报告期内公司部分产品销售收入及利润有所下滑。

面对严峻的市场与政策环境，公司将认真分析政策内涵，制定针对性的应对策略，对公司的业务进行积极的调整，保证公司经营业绩的稳定性。

(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36.41亿元，占归属于上市公司股东净资产的比例为87.24%。

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，公司对普德药业的商誉计提了4,379万元的减值。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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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2,198,290,350股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税）。上述2016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

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：以公司总股本2,198,290,350股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。

2017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0.15元（含税）。

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例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	32,971,844.25	309,675,737.02	10.65%	0.00	0.00%
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%

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)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,198,122,950
现金分红总额 (元) (含税)	32,971,844.25
可分配利润 (元)	1,036,839,653.90
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 0.15 元 (含税)。该利润分配方案尚须经公司 2017 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。其及其附属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。	2010 年 06 月 23 日	长期	正常履行中
	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	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。	2010 年 06 月 23 日	长期	正常履行中
	朱吉满、白莉惠	股份限售承诺	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	2010 年 06	长期	正常履行

	王东绪、 杨红冰		年内，不转让所间接持有的公司股份。	月 23 日		中
股权激励承诺	朱吉满	股份限售承 诺	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授予 日起三十六个月内不得转让。	2014 年 10 月 31 日	36 个月	已履 行完 毕
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
普德药业	2015年01月 01日	2017年12月 31日	22,879.89	19,088.62	2017年，受两 票制政策推 进、国家医保 目录调整等因 素影响，普德 药业逐步调整 现有销售渠 道，降低渠道 产品库存，部 分产品发货及 销售量减少， 导致普德药业 净利润有所下 降。	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

交易对方胡成伟、拉萨普华及西藏富思特承诺普德药业2017年度净利润不低于22,879.89万元。鉴于交易对方未达成业绩承诺，公司于2018年4月24日召开第四届董事会第八次会议，审议了普德药业实际净利润与承诺数据差异情况，决定根据公司与普德药业原股东签订的《股权转让协议》，不再向交易对方支付第五期合计3,334.00万元股权转让款。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

具体情况详见本报告“第十一节、财务报告-五、重要会计政策及会计估计-重要会计政策和会计估计变更”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年度公司合并范围增加了子公司誉衡北京、二级子公司誉衡博瑞、衡运健康、三级子公司誉东医药、斯瑞杰药业。合并范围减少了原二级子公司华拓天涯。

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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	巢序、单海波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 ¹

注 1：注册会计师巢序连续服务年限为 5 年、注册会计师单海波连续服务年限为 2 年。

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

本年度，公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费用30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
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。	4,628.54	否	原告已于2016年8月30日向法院提出撤诉申请。	2017年1月17日,公司收到法院民事裁定书【(2015)西民(商)初字第08541号】,法院裁定准许原告撤回对被告普德药业、拉萨普华领先投资有限公司的起诉。本次诉讼未对公司本期利润或期后利润造成影响。	已执行并结案。	2017年01月18日	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》。
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	5,000	是	2017年8月1日,沈阳市中级人民法院下发《民事调解书》。	根据调解结果,维康医药将4,600万元合作意向金划归公司,其他款项归维康医药、刘忠臣、刘岚所有。本次诉讼减少公司当期利润400万元。	已调解结案。		-

<p>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。</p>						
<p>2013年10月15日，公司子公司美迪康信与四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称“四川迪康”）签署《技术转让合同》及《协议（左亚叶酸原料及左亚叶酸钠冻干粉针技术转让）》，约定美迪康信向四川迪康转让左亚叶酸原料、左亚叶酸钠冻干粉针临床试验批件，美迪康信负责指导四川迪康中试工艺交接并协助四川迪康取得生产批件等相关事宜。四川迪康按合同约定支付款项共计250万元，美迪康信未按合同约定完成相关生产工艺交接并已丧失履行能力。2017年4月27日，四川迪康就</p>	<p>251.83是</p>		<p>2017年6月20日，经成都市中级人民法院庭前调解，美迪康信与四川迪康签署《调解协议》。</p>	<p>根据《调解协议》约定，双方解除原签署合同，美迪康信向四川迪康退还250万元并承担1.83万元诉讼费，四川迪康放弃向美迪康信主张支付滞纳金、赔偿款等权利。本诉讼减少公司当期利润251.83万元。</p>	<p>已调解结案。</p>	

上述事宜向成都市中级人民法院递交《民事起诉状》，请求法院解除上述合同、退回研究费用250万元并承担滞纳金及诉讼费、美迪康信承担对四川迪康造成的损失123.65万元。							
--	--	--	--	--	--	--	--

十四、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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、回购注销完成汤春等5人、预留限制性股票激励对象李静合计16.74万股限制性股票。详见2017年7月26日发布在指定媒体的2017-092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、首次限制性股票激励计划第三期、预留限制性股票激励计划第二期解锁条件的激励对象办理解锁，上述激励对象所持3,084.0375万股限制性股票已于2017年11月20日上市流通，详见2017年11月16日发布在指定媒体的2017-131号公告《关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
信邦制药下属公司	实际控制人控制的其他企业	销售药品	销售药品	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定	320.34	0.11%	--	否	预收	贵州省医药招标平台价格	--（注）	--

				价	价								
合计				--	--	320.34	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

注:2017年5月10日,信邦制药控股股东、实际控制人张观福先生与朱吉满、白莉惠夫妇控制的西藏誉曦创业投资有限公司(以下简称“西藏誉曦”)签署《股份转让协议》。张观福先生将其持有的全部信邦制药股票358,764,349股(占其总股本的21.04%)转让给西藏誉曦。本次交易的股权于2017年8月完成过户,西藏誉曦成为信邦制药第一大股东,朱吉满、白莉惠夫妇成为信邦制药实际控制人。鉴于上述,根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定,信邦制药与公司受同一实际控制人控制,构成关联方关系。

2017年8-12月,公司及控股子公司与信邦制药下属公司累计发生关联交易320.34万元,未达到《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》规定的单独披露标准。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	是	否
上海华拓	2015年10月27日	20,000 ¹			连带责任保证	2年	是	否
上海华拓	2015年11月25日	15,000	2015年12月30日	15,000	连带责任保证	1年	是	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	是	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	是	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	是	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	是	否
誉衡香港	2016年05月31日	16,333.45 ²			连带责任保证	2年	是	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	是	否
上海华拓	2017年01月10日	15,000	2017年01月12日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2017年04月11日	30,000	2017年04月24日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
上海华拓	2017年04月11日	80,000			连带责任保证	3+N年 ³	是	否
誉衡香港	2017年07月15日	20,000	2017年08月02日	16,152.54	连带责任保证	2年	否	否
上海华拓	2017年07月15日	15,000			连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2017年11月10日	10,000	2017年12月21日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
上海华拓	2017年12月20日	20,000	2018年01月11日	5,000	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)			190,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				147,253.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			352,016.45	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				51,152.54
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)			190,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				147,253.37
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			352,016.45	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				51,152.54
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.26%				
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)				16,152.54				
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)				16,152.54				
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。				

注 1：公司已解除该笔对外担保。具体情况详见公司 2017 年 3 月 23 日披露于指定媒体的《关于解除部分对外担保的公告》。

注 2：公司已解除该笔对外担保。具体情况详见公司 2017 年 3 月 23 日披露于指定媒体的《关于解除部分对外担保的公告》。

注 3：该笔担保期间为自相关担保书生效之日起至借款履行期届满之日起另加两年。公司已解除该笔对外担保，具体情况详见 2017 年 9 月 29 日披露于指定媒体的《关于终止全资子公司上海华拓医药科技发展有限公司财务融资及解除对本次财务融资相应担保的公告》。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	284,357.55	0	0
其他类	自有资金	15,000	0	0
券商理财产品	自有资金	100	0	0
合计		299,457.55	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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) 2011年9月，公司与日本明治制果株式会社（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) 2011年9月，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。

(3) 2013年1月，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。

(4) 2015年5月，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。

(5) 2015年5月，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注射液已进入临床试验阶段。

(6) 2015年9月，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。

(7) 2015年12月，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。有效期满时，公司在满足协议竞业禁止的前提下，达到协议要求的最低推广量，则可将协议期限延展至2021年3月31日。截至报告期末，协议正常履行中。

(8) 2016年12月，公司全资子公司誉衡安博与第一三共签订了《委托推广协议书》。第一三共委托誉衡安博在约定的核心城市部分医院推广普伐他汀钠片（商品名：美百乐镇）。协议期限自2016年12月1日起，至2018年3月31日止。有效期满时，公司在满足协议竞业禁止的前提下，达到协议要求的最低推广量，则可将协议期限延展至2021年3月31日。截至报告期末，协议正常履行中。

(9) 2017年5月，公司全资子公司誉衡经纬与北京紫竹医药经营有限公司（以下简称“紫竹医药”）签订了《销售代理协议》。紫竹医药授权誉衡经纬为“紫竹万安”（依帕司他片，50mg/片，批准文号：国药准字H20143229）的区域代理商，由誉衡经纬在代理区域内开展产品的推广、市场开发和学术推广等工作。协议期限自2017年5月1日至2017年12月31日止。截至报告期末，协议已履行完毕。

(10) 2017年5月，公司全资子公司誉衡安博与西安正大制药有限公司（以下简称“正大制药”）签订了《招商合作协议书》。正大制药委托誉衡安博负责小儿清热感冒片（规格：24片/盒）在指定区域的销售推广工作。协议期限自2017年5月1日至2020年4月30日止。截至报告期末，协议正常履行中。

(11) 2017年11月，公司与上海药明生物技术有限公司签订了《抗LAG3全人创新抗体药合作开发协议》。双方拟搭建合作研发平台，就开发抗LAG3全人创新抗体药开展合作。截至报告期末，协议正常履行中。

(12) 2017年12月，公司与南京金斯瑞生物科技有限公司（以下简称“南京金斯瑞”）签订了《技术开发（委托）合同》。公司拟受让南京金斯瑞开发的Ipilimumab（商品名：Yervoy）生物类似药，并委托南京金斯瑞阶段性继续研究开发该产品。截至报告期末，协议正常履行中。

(13) 2017年12月，公司全资子公司誉衡经纬与合肥恩瑞特药业有限公司（以下简称“合肥恩瑞特”）签订了《关于枸地氯雷他定胶囊中国境内医院总经销权独家代理合作协议书》，合肥恩瑞特授权誉衡经纬协议产品中国境内医院总经销权独家代理

权，日期从2018年1月1日至2020年12月31日截止。截至本报告披露日，协议正常履行中。

十九、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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，累计现金分红金额达6.32亿元，让投资者充分享有公司发展带来的利润。

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，公司始终坚持以人为本，在生产经营活动中将保护员工的安全与健康作为公司的战略目标之一，尊重和维护员工个人权益。遵守国家与当地政府的职业健康与安全法律、法规及相关规定；坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的指导方针，努力为员工创建无伤害的工作环境，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三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期的解锁，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，公司为客户、承包商、供应商的经营活动在职业健康与安全方面提供帮助、指导和必要的审计，以确保相关方满足誉衡药业在安全与健康方面的战略要求，与相关方协同发展。公司进一步完善质量保证体系，并在全公司范围内开展风险识别和隐患排查、质量和EHS审计、模拟飞行检查等多项生产运营风险防控举措；完善了药品不良反应机制；开展了产品一致性评价；定期召开生产运营会议，进行产品质量回顾，分析生产和产品质量趋势和行业法规影响，发现问题并持续改进，保证了产品质量，保证客户用药安全，提高了客户对公司产品的满意度。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、环境保护

公司始终将环境保护作为生产经营决策中一项优先考虑的社会责任。公司严格遵守环境法律法规及其他要求，2017年度未发生环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。为了更好的贯彻和实施《中华人民共和国环境保护法》、“大气十条”、“水十条”等政策，公司加大环保基础设施建设，2017年累计投入1,000余万元；逐步淘汰高污染的设备设施，响应政府要求，将燃煤锅炉变更为燃气锅炉；不断优化完善工艺，减少无组织气体、高浓度废水、固体废弃物的排放；充分利用可再生能源，循环利用，减少能源消耗。

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

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。2017年，公司荣获“2016年度中国医药工业百强”、“2016年中国医药制造业百强”“中国医药行业成长50强”、“2017中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2017年度推动力上市企业”等多项荣誉，并蝉联工信部“中国制药工业百强”、首届黑龙江省人民政府质量奖提名奖，受到行业越来越多的认可，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、自愿者服务等活动：

公司出资500万元，赞助拍摄大型科普纪录片《命悬一线》，旨在提高社会公众安全用药的意识，引导社会公众安全合理用药，积极承担制药企业为公众健康服务的使命；

公司子公司上海华拓向福利院、基金会等捐助，传递爱心；

公司子公司澳诺（中国）始终以推进儿童健康事业为己任，连续3年独家承办“生命1000天早期营养论坛”，聚焦我国婴幼儿早期营养状况及重要性的问题。

2、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。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

详见“十八、社会责任情况-1、履行社会责任情况”。

二十、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	52,843,686	2.40%	0	0	0	-21,011,166	-21,011,166	31,832,520	1.45%
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	52,663,686	2.40%	0	0	0	-20,831,166	-20,831,166	31,832,520	1.45%
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	52,663,686	2.40%	0	0	0	-20,831,166	-20,831,166	31,832,520	1.45%
4、外资持股	180,000	0.00%	0	0	0	-180,000	-180,000	0	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	180,000	0.00%	0	0	0	-180,000	-180,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,145,446,664	97.60%	0	0	0	20,843,766	20,843,766	2,166,290,430	98.55%
1、人民币普通股	2,145,446,664	97.60%	0	0	0	20,843,766	20,843,766	2,166,290,430	98.55%
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	2,198,290,350	100.00%	0	0	0	-167,400	-167,400	2,198,122,950	100.00%

股份变动的的原因

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167,400股限制性股票（具体内容详见2017年7月26日披露于指定媒体的2017-092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、报告期内，公司股权激励计划中30,840,375股限制性股票解锁（具体内容详见2017年11月16日披露于指定媒体的2017-131号公告《关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期股份上市流通的提示性公告》）；
- 3、报告期内，中国证券登记结算有限责任公司根据董事、高管结余股数重新计算高管锁定股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年4月20日，公司第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《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已获授但尚未解锁的合计16.74万股限制性股票进行回购注销。2017年7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。

2、2017年11月9日，公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意公司将首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁股票数量合计3,084.0375万股解锁。2017年11月20日，上述股票上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年7月，公司办理完成部分离职人员限制性股票注销手续。

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	9,967,500	3,987,000	1,495,125	7,475,625	股权激励限售股及高管锁定	2017年11月20日
王东绪	6,907,500	2,763,000	2,763,000	6,907,500	高管锁定股	2017年11月20日
杨红冰	14,703,750	5,881,500	5,881,500	14,703,750	高管锁定股	2017年11月20日
刁秀强	480,936	192,375	72,141	360,702	高管锁定股	2017年11月20日
刘月寅	38,475	38,475	28,856	28,856	高管锁定股	2017年11月20日
张大勇	307,800	307,800	230,850	230,850	高管锁定股	2017年11月20日
刘昕	192,375	192,375	144,281	144,281	高管锁定股	2017年11月20日
王禹	153,900	153,900	115,425	115,425	高管锁定股	2017年11月20日

其他人员	20,091,450	18,379,819	153,900	1,865,531	离职董事、高管 人员国磊峰、李 俊凌、杨海峰的 高管锁定股	2017年11月20 日
合计	52,843,686	31,896,244	10,885,078	31,832,520	--	--

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	42,006	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	42,151	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	0	0	937,125,000	质押	926,168,386
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	境外法人	19.54%	429,578,904	0	0	429,578,904	质押	427,073,600

ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	境外法人	1.95%	42,904,599	0	0	42,904,599	质押	42,900,000
云南国际信托有限公司一盛锦 16 号集合资金信托计划	其他	1.53%	33,627,939	33627939	0	33,627,939		
陕西省国际信托股份有限公司一陕国投 荣耀 14 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.47%	32,266,620	32266620	0	32,266,620		
陕西省国际信托股份有限公司一陕国投 盛世 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.74%	16,319,775	16319775	0	16,319,775		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.72%	15,767,700	0	0	15,767,700		
云南国际信托有限公司一盛锦 15 号集合资金信托计划	其他	0.70%	15,277,687	15277687	0	15,277,687		
杨红冰	境内自然人	0.67%	14,703,810	-4901190	14,703,750	60		
中国金谷国际信托有限责任公司一金谷 信惠 63 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.57%	12,598,706	12598706	0	12,598,706		
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《云南国际信托有限公司一盛锦 16 号集合资金信托计划》持有公司 33,627,939 股股票。 3、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					
云南国际信托有限公司一盛锦 16 号集合资金信托计划	33,627,939	人民币普通股	33,627,939					

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 荣耀 14 号证券投资集合资金信托计划	32,266,620	人民币普通股	32,266,620
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 盛世 1 号证券投资集合资金信托计划	16,319,775	人民币普通股	16,319,775
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
云南国际信托有限公司—盛锦 15 号集合资金信托计划	15,277,687	人民币普通股	15,277,687
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 63 号证券投资集合资金信托计划	12,598,706	人民币普通股	12,598,706
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷 信惠 181 号证券投资集合资金信托计划	12,397,900	人民币普通股	12,397,900
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	<p>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。</p> <p>2、实际控制人朱吉满通过《云南国际信托有限公司—盛锦 16 号集合资金信托计划》持有公司 33,627,939 股股票。</p> <p>3、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。</p>		
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)	不适用。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
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	报告期末,誉衡集团通过信托计划持有信邦制药 20,057,687 股,通过全资子公司西藏誉曦创业投资有限公司持有信邦制药 358,764,349 股,合计占其总股本的 22.22%。			

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

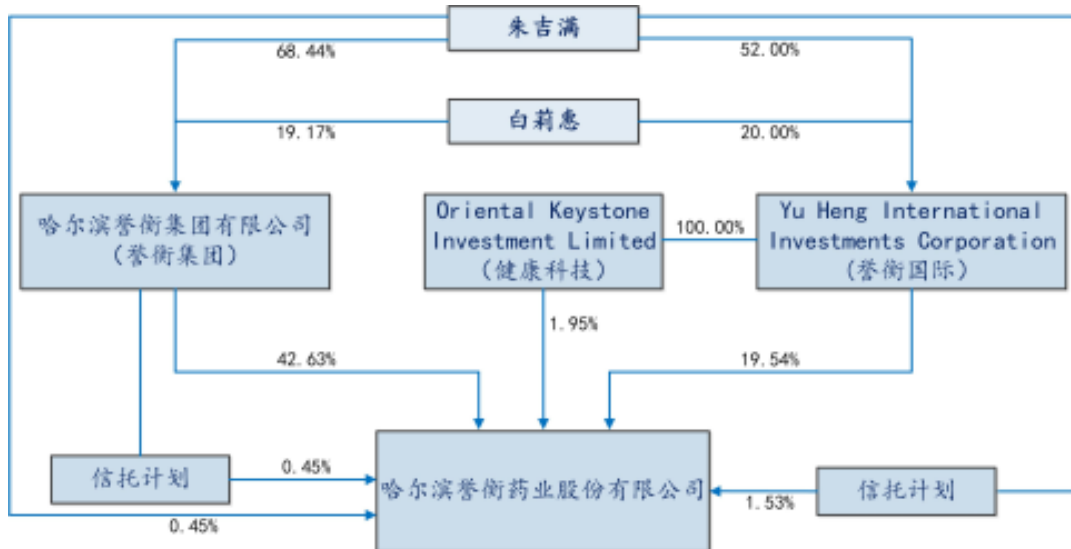
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱吉满	中国	否
白莉惠	中国	否
主要职业及职务	详见"第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况--三、任职情况"。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	朱吉满、白莉惠夫妇通过其控股的西藏誉曦创业投资有限公司控制信邦制药。	

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



注：朱吉满先生于2017年5月通过信托计划增持公司847,545股股票，占公司总股本的0.04%。控股股东誉衡集团通过信托计划增持公司10,027,712股股票，占公司总股本的0.45%。

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	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	------------	------	------	-------------

	人			
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

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱吉满	董事长	现任	男	54	2008年06月13日	2020年09月10日	9,967,500	0	0	0	9,967,500
王东绪	副董事长	现任	男	55	2008年06月13日	2020年09月10日	9,210,000	0	0	0	9,210,000
杨红冰	董事	现任	男	50	2008年06月13日	2018年04月17日	19,605,000	0	4,901,190	0	14,703,810
李国春	董事、副总经理	现任	男	46	2017年04月10日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
刁秀强	董事、财务总监	现任	男	41	2014年09月09日	2020年09月10日	480,936	0	120,000	0	360,936
刘月寅	董事、董事会秘书	现任	女	32	2017年05月12日	2020年09月10日	107,750	0	69,275	0	38,475
郭云沛	独立董事	现任	男	70	2014年09月09日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
Liu,James Xiao dong	独立董事	现任	男	58	2014年09月09日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
王瑞华	独立董事	现任	男	56	2015年02月09日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
张大勇	总经理	现任	男	45	2017年10月17日	2020年09月10日	413,800	0	106,000	0	307,800
赵艳萍	副总经理	现任	女	56	2015年01月23日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
王卫兵	副总经理	现任	男	51	2017年10月17日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
刘昕	副总经理	现任	男	37	2017年04月26日	2020年09月10日	384,750	0	192,375	0	192,375
蒋宇飞	监事会主席	现任	男	45	2017年09月11日	2020年09月10日	0	0	0	0	0

王禹	监事	现任	男	41	2017年09月11日	2020年09月10日	430,900	57,200	334,200	0	153,900
张苏梅	职工代表监事	现任	女	50	2014年07月4日	2020年09月10日	0	0	0	0	0
国磊峰	董事、董事会秘书、副总经理	离任	男	45	2014年09月09日	2017年04月21日	2,880,000	0	1,798,000	0	1,082,000
李俊凌	董事	离任	男	46	2014年09月09日	2017年03月31日	1,068,750	0	641,250	0	427,500
白莉惠	监事会主席	离任	女	53	2008年06月13日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
程根强	监事	离任	男	53	2008年06月13日	2017年09月08日	0	0	0	0	0
杨海峰	副总经理	离任	男	50	2014年09月09日	2017年10月17日	384,750	0	0	0	384,750
合计	--	--	--	--	--	--	44,934,136	57,200	8,162,290	0	36,829,046

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李俊凌	董事	离任	2017年03月31日	因个人原因辞职
国磊峰	董事	离任	2017年04月21日	因个人原因辞职
国磊峰	副总经理、董事会秘书	解聘	2017年04月21日	因个人原因辞职
杨红冰	总经理	任期满离任	2017年10月17日	任期届满不再担任总经理
张大勇	副总经理	任免	2017年10月17日	任期届满担任总经理
杨海峰	副总经理	任期满离任	2017年10月17日	任期届满不再担任副总经理
白莉惠	监事会主席	任期满离任	2017年09月08日	任期届满不再担任监事会主席
程根强	监事	任期满离任	2017年09月08日	任期届满不再担任监事

三、任职情况

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

1、朱吉满，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、信邦制药董事、蒲公英董事、誉衡投资董事长、西安娜丝宝医药科技有限公司执行董事、誉衡集团董事、誉衡国际执行董事、健康科技董事、Bright Vision International Investments Corporation董事、China Gloria Pharmaceutical Company Limited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、陕西佰美基因股份有限公司董事、北京朱李叶健康科技有限公司董事、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、誉衡安博执行董事兼总经理；现任公司董事、誉衡集团董事兼总经理、健康科技董事、Bright Career International Investments Corporation董事、蒲公英董事、誉衡香港执行董事、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。曾任公司总经理、副总经理、营销中心总经理、普德康利执行董事兼经理、广州誉东董事；现任誉衡嘉孕董事长、誉衡投资董事兼总经理、宁波柏久长青投资管理有限公司执行董事兼经理、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、李国春，男，出生于1972年2月，遗传学博士，无境外永久居留权。曾就职于美国加州大学圣地亚哥分校，担任博士后研究员；美国诺华制药主任研究员。2015年5月加入公司后，曾任研发中心生物制药高级总监，2017年1月起担任研发中心负责人。现任公司副总经理、董事、誉衡生物执行董事。

5、刁秀强，男，出生于1977年9月，无境外永久居留权。硕士学历，毕业于中国石油大学，中欧国际工商学院EMBA。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。

6、刘月寅，女，出生于1986年3月，硕士研究生，无境外永久居留权。曾任职于北汽福田汽车股份有限公司。现任公司董事、董事会秘书。

7、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、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、江苏柯菲平医药股份有限公司董事、四川科伦药业股份有限公司监事。

8、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、浦发硅谷银行有限公司独立董事、上海赛领资本管理有限公司董事长、赛领资本管理有限公司董事兼总经理。

9、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、北京中科三环高技术股份有限公司独立董事。

10、蒋宇飞，男，出生于1973年2月，本科学历，无境外永久居留权。曾任北京壹人壹本投资信息科技有限公司董事；现任公司监事会主席、郁金留香（北京）管理顾问有限公司执行董事兼总经理、伊宁市紫郁若金股权投资有限公司执行董事兼总经理、神农架林区云杉文旅实业发展有限公司董事长。

11、王禹，男，出生于1977年5月，硕士研究生，无境外永久居留权。现任公司监事、普德药业监事、普德康利董事。

12、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。

13、张大勇，男，出生于1973年10月，硕士研究生，无境外永久居留权。曾在浙江苏泊尔药品销售公司担任副总经理、内蒙古元和药业股份有限公司担任营销总监；历任蒲公英营销中心总经理、蒲公英总经理。2017年4月起任公司副总经理。现任公司、誉东健康总经理、公司北京分公司负责人、蒲公英董事、誉衡经纬执行董事。

14、赵艳萍，女，出生于1962年11月，硕士研究生，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。

15、王卫兵，男，出生于1967年12月，硕士研究生，无境外永久居留权。曾任华北制药有限公司科研人员，华北制药河北华日制药有限公司质量经理，西安杨森制药有限公司（强生集团）质量认证部QA经理、QC经理，上海强生制药有限公司质量技术部经理、浙江海正药业股份有限公司副总裁。现任公司副总经理。

16、刘昕，男，出生于1981年10月，本科学历，无境外永久居留权。曾任公司商务拓展部总监、普药事业部总监、誉东健康董事兼总经理。现任公司副总经理、广州誉东董事、心馨健康董事、宁波誉衡、药享售、穗启生物、斯瑞杰药业执行董

事兼总经理、誉衡贸易总经理。

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	2017年08月01日	否
朱吉满	娜丝宝	执行董事	1999年08月24日		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		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		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	2017年07月25日	否
朱吉满	誉衡投资	董事长	2015年09月14日		否
朱吉满	誉衡基因	董事长	2015年12月23日	2018年04月08日	否
朱吉满	朱李叶	董事长	2014年03月01日		否
朱吉满	上海陆道智城文化创意产业集团股份	独立董事	2014年12月08日		否

	有限公司				
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	安博医药	执行董事兼总经理	2013年05月17日	2017年11月16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	2017年07月25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		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	2018年03月28日	否
杨红冰	广州誉东	董事	2008年10月15日	2017年07月25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		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		否
杨红冰	誉衡基因	董事	2015年12月23日	2018年04月08日	否
杨红冰	仁东医检所	执行董事	2016年03月01日	2018年03月15日	否
杨红冰	朱李叶	董事	2015年11月09日	2017年06月30日	否
杨红冰	誉衡贸易	执行董事	2016年01月25日		否
杨红冰	誉衡北京	执行董事兼经理	2017年02月20日		否
杨红冰	誉东健康	董事长	2016年05月23日	2018年04月03日	否
李国春	誉衡生物	执行董事	2017年04月20日		否
刁秀强	誉衡投资	董事	2015年09月14日		否
刁秀强	山东誉衡	执行董事兼	2017年03月13日		否

		总经理			
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	2020年05月16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10月24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	江苏柯菲平医药股份有限公司	董事	2016年06月09日	2019年06月08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
Liu, James Xiaodong	赛领资本管理有限公司	董事兼总经理			是
Liu, James Xiaodong	浦发硅谷银行有限公司	独立董事			是
王瑞华	中央财经大学	教授、博士生导师			是
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	2020年04月17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
蒋宇飞	郁金留香（北京）管理顾问有限公司	执行董事兼总经理	2016年10月24日		是
蒋宇飞	伊宁市紫郁若金股权投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年10月10日		是
蒋宇飞	神农架林区云杉文旅实业发展有限公司	董事长	2014年10月11日		是
王禹	普德药业	监事	2016年04月08日		否
王禹	普德康利	董事	2017年01月05日		否
张苏梅	启东华拓	财务经理			是
赵艳萍	北京你我他互学数据科技股份有限公司	董事			否
张大勇	蒲公英	董事	2016年3月25日		否
张大勇	誉衡经纬	执行董事	2017年8月1日		否
张大勇	誉东健康	总经理	2018年4月3日		否
刘昕	誉东健康	董事兼总经理	2016年05月23日	2018年4月3日	是
刘昕	宁波誉衡	执行董事兼总经理	2016年03月08日		否
刘昕	药享售	执行董事兼	2015年12月28日		否

		总经理			
刘昕	穗启生物	执行董事兼 总经理	2016年10月18日		否
刘昕	誉衡贸易	总经理	2016年06月12日		否
刘昕	广州誉东	执行董事	2017年07月25日		否
刘昕	九章医药	执行董事兼 总经理	2017年11月01日		否
刘昕	斯瑞杰药业	执行董事兼 总经理	2017年07月28日		否
刘昕	心馨健康	董事	2017年01月20日		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	54	现任	240	否
王东绪	副董事长	男	55	现任	190	否
杨红冰	董事	男	50	现任	285	否
李国春	董事、副总经理	男	46	现任	98.1	否
刁秀强	董事、财务总监	男	41	现任	90	否
刘月寅	董事、董事会秘书	女	32	现任	40.39	否
郭云沛	独立董事	男	70	现任	8	否
Liu, James Xiaodong	独立董事	男	58	现任	0	否
王瑞华	独立董事	男	56	现任	8	否
蒋宇飞	监事会主席	男	41	现任	0	否
王禹	监事	男	41	现任	45.23	否
张苏梅	职工代表监事	女	50	现任	25.08	否

张大勇	总经理	男	45	现任	132.44	否
赵艳萍	副总经理	女	56	现任	300	否
王卫兵	副总经理	男	50	现任	84	否
刘昕	副总经理	男	37	现任	106.19	否
李俊凌	董事	男	46	离任	0	否
国磊峰	董事、副总经理、 董事会秘书	男	45	离任	77.92	否
白莉惠	监事会主席	女	53	离任	0	否
程根强	监事	男	53	离任	5	否
杨海峰	副总经理	男	51	离任	27.4	否
合计	--	--	--	--	1,762.75	--

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）	146
主要子公司在职员工的数量（人）	2,095
在职员工的数量合计（人）	2,640
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,640
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	1,344
销售人员	420
技术人员	370
财务人员	122
行政人员	384
合计	2,640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士学历	144
本科学历	626
大专学历	603

大专以下	1,267
合计	2,640

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。

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；2017年11月公司第三批限制性股票解禁；

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

报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定。公司对股东大会审议事项均提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。

（二）控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上实行“五分开”。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东规范行使股东权利，没有损害公司和股东利益的行为。

（三）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。公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举和更换董事。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。

（四）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。公司严格按照法律和《公司章程》中规定的监事选聘程序选举和更换监事。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有效监督并发表意见。

（五）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。

（六）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、互动易平台答疑等方式，加强与投资者的沟通交流。

（七）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上海浦东发展银行哈尔滨分行营业部，账号为65010154700005227。公司另于中国工商银行、民生银行、招商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
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.31%	2017年01月13日	2017年01月14日	详见披露于指定媒体的《2017年第一次临时股东大会决议公告》
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.32%	2017年04月26日	2017年04月27日	详见披露于指定媒体的《2017年第二次临时股东大会决议公告》
2016年年度股东大会	年度股东大会	64.22%	2017年05月12日	2017年05月13日	详见披露于指定媒体的《2016年年度股东大会决议公告》
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.12%	2017年06月09日	2017年06月10日	详见披露于指定媒体的《2017年第三次临时股东大会决议公告》
2017年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.23%	2017年07月31日	2017年08月01日	详见披露于指定媒体的《2017年第四次临时股东大会决议公告》
2017年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.23%	2017年09月11日	2017年09月12日	详见披露于指定媒体的《2017年第五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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭云沛	11	2	9	0	0	否	3
Liu, James Xiaodong	11	1	9	1	0	否	2
王瑞华	11	2	9	0	0	否	6

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、第三届董事会第四十一次会议上，独立董事郭云沛先生提出：以药养医模式改革、国家医保目录等政策出台，整个医药行业面临严峻考验，公司需明确战略方向、积极布局，科学决策，将负面影响降到最低。独立董事王瑞华先生提出：注意未来商誉减值的风险；目前再融资政策收紧的情况下，公司商业逻辑应该清晰。

2、第三届董事会第四十五次会议上，独立董事郭云沛先生提出：公司应该有长、短两个目标，公司目前处于转型阶段，应该做好未来3-5年的战略发展规划的长目标；短时间内，还要针对业绩下滑及时制定应对措施，积极探索营销组织的变革，实现营销渠道的下沉。独立董事Liu, James Xiaodong先生提出：从投资的角度来看，企业的业绩波动是正常现象，重要的是企业战略转型的思路、方向要正确。独立董事王瑞华先生提出：公司要分析业绩下滑的具体原因；此外，公司要注意业绩下滑带来的商誉减值及出售普德药业失败带来的资金压力。

3、第四届董事会第四次会议上，独立董事王瑞华先生提出：公司需要进一步清晰、明确战略布局，选择的交易标的要与公司目前的业务有较高的协同性；公司要重点关注交易标的业绩增长的依据及合理性，这是科学决策的基础，在收购过程中，公司要严格把关，做好审计、评估、业务调查等工作。独立董事郭云沛先生提出：在能够看清目前医药市场形势情况下，果断将传统资产出售是好的，有助于公司转型发展，但要谨慎选择转型标的。

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，战略委员会重点关注公司重大收购、对外投资等事项，对收购上海瑾呈信息科技（集团）有限公司进行分析、讨论并发表了审核意见，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，并提名赵金宇先生为公司审计部门负责人，切实履行了审计委员会的专业职责，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三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二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。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会主要对公司董事、高级管理人员的选举、聘任进行了审查，确保了选举、聘任程序合法合规，被选举/聘任对象具备相关法律法规和《公司章程》规定的任职条件。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

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	2018年04月26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《2017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	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

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>根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。</p> <p>(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的定量标准。</p> <p>(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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；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；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。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。</p> <p>——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%，则认定为重大缺陷。</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。</p> <p>——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>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。</p> <p>——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。</p> <p>——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

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于2017年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018年04月26日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露在指定媒体的《2017年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年04月24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2018第3060号
注册会计师姓名	巢序、单海波

审计报告正文

审计报告

上会师报字2018第3060号

哈尔滨誉衡药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于誉衡药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

(1) 事项描述

誉衡药业主要从事医药制造、医药代理、医药研发及临床服务等业务。

如附注五、25所述，誉衡药业的收入确认方式如下：医药制造收入在转移货物所有权凭证或交付实物时确认收入；医药代理收入在完成代理服务，取得客户的服务完成确认后确认收入。

如财务报表附注七、43所述，誉衡药业2017年度营业收入3,041,883,453.67元。营业收入金额重大且为关键利润指标，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们针对誉衡药业收入确认实施的主要审计程序包括：

- 1)、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

2)、复核收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并确定是否一贯应用；
3)、结合收入类型及产品类型对收入以及毛利率情况进行分析性复核，判断本期收入和毛利率变动的合理性；
4)、抽样检查与收入确认相关的货物交收凭证以及相应会计记录，验证收入确认金额是否正确，是否计入了正确的会计期间；

5)、对重大客户的销售收入执行函证程序，以确认收入的金额。

2、商誉减值

(1) 事项描述

如财务报表附注七、17所示，截至2017年12月31日，誉衡药业合并资产负债表中商誉账面原值为人民币3,716,808,825.17元，累计计提的减值准备余额为人民币75,569,315.87元，商誉账面价值3,641,239,509.30元。誉衡药业在每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，誉衡药业管理层需要作出重大判断，并运用收入增长率、毛利率和折现率等关键假设。由于商誉对于财务报表整体的重要性，同时考虑减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计，因此，我们将商誉减值准备的确认和计量确定为合并财务报表的关键审计事项。

(2) 审计应对

- 1)、评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；
- 2)、评估管理层商誉减值测试方法的适当性及确定是否一贯应用；
- 3)、与管理层讨论经审批的财务预算和商业计划，并考虑同行业的数据，评价管理层预计未来现金流量现值所使用关键假设包括预测年度及以后期间的长期增长率的合理性；
- 4)、评价誉衡药业聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力；
- 5)、与管理层讨论关键假设相关变动的可能性，以评估管理层对增长率和折现率所进行敏感性分析的合理性，进而评价管理层是否适当处理会计估计的不确定性；
- 6)、复核资产组预计未来现金流量现值的计算是否准确。

四、其他信息

誉衡药业管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

誉衡药业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估誉衡药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算誉衡药业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督誉衡药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、

适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对誉衡药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致誉衡药业不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就誉衡药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师（项目合伙人）巢序

中国注册会计师 单海波

二〇一八年四月二十四日

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

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	961,794,125.80	1,201,833,976.58
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	19,457,202.97	69,128,950.47

应收账款	427,544,691.62	174,498,329.15
预付款项	31,908,541.44	79,300,527.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,776,705.51	3,691,645.64
应收股利		480,255.45
其他应收款	79,986,617.81	158,211,217.84
买入返售金融资产		
存货	469,313,142.43	271,256,152.62
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		7,343,985.54
其他流动资产	36,007,484.38	46,643,797.62
流动资产合计	2,029,788,511.96	2,012,388,838.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	240,392,116.11	243,931,346.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	277,434,957.18	236,436,717.30
投资性房地产		
固定资产	1,773,991,705.55	1,747,931,810.43
在建工程	4,425,314.19	67,010,766.05
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	612,980,423.56	422,975,153.55
开发支出	93,360,188.31	39,316,963.56
商誉	3,641,239,509.30	3,683,213,212.81
长期待摊费用	31,594,036.73	21,654,906.79
递延所得税资产	75,348,740.79	36,276,785.11
其他非流动资产	283,588,960.51	155,407,965.46
非流动资产合计	7,034,355,952.23	6,654,155,627.86

资产总计	9,064,144,464.19	8,666,544,466.23
流动负债：		
短期借款	2,110,900,920.00	1,750,000,000.00
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	17,342,401.31	11,576,931.00
应付账款	166,280,935.01	113,051,388.80
预收款项	139,038,849.56	186,766,092.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,059,109.32	29,967,799.26
应交税费	99,739,844.12	98,742,092.89
应付利息	48,996,815.72	3,296,268.02
应付股利	5,435,762.50	52,135,911.47
其他应付款	645,502,112.19	277,394,772.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	997,227,078.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,273,296,749.73	3,520,158,335.81
非流动负债：		
长期借款	461,525,424.00	972,765,985.00
应付债券	993,947,641.66	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		33,340,000.00
长期应付职工薪酬		

专项应付款	1,502,732.14	1,953,221.25
预计负债		
递延收益	47,491,741.49	49,937,337.39
递延所得税负债	28,251,534.96	31,127,237.98
其他非流动负债	5,594,459.03	10,626,916.82
非流动负债合计	1,538,313,533.28	1,099,750,698.44
负债合计	4,811,610,283.01	4,619,909,034.25
所有者权益：		
股本	2,198,122,950.00	2,198,290,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	371,943,888.50	350,560,745.38
减：库存股		1,395,480.99
其他综合收益	-7,227,744.62	4,356,921.84
专项储备		
盈余公积	274,670,111.42	225,179,052.79
一般风险准备		
未分配利润	1,336,408,202.93	1,186,099,742.04
归属于母公司所有者权益合计	4,173,917,408.23	3,963,091,331.06
少数股东权益	78,616,772.95	83,544,100.92
所有者权益合计	4,252,534,181.18	4,046,635,431.98
负债和所有者权益总计	9,064,144,464.19	8,666,544,466.23

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：纪作哲

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	542,206,084.03	556,315,412.05
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

应收账款		1,508,332.40
预付款项	6,475,619.32	16,574,087.55
应收利息	2,545,263.50	3,522,645.64
应收股利	10,000,000.00	39,225,000.00
其他应收款	1,515,758,632.40	1,097,897,886.40
存货		56,776,682.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		1,960,367.76
其他流动资产	300,000,000.00	4,287,036.43
流动资产合计	2,376,985,599.25	1,786,401,957.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	40,300,796.80	39,300,796.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,052,088,578.14	5,507,821,539.98
投资性房地产		
固定资产	131,612,567.24	486,754,155.94
在建工程	795,186.39	1,669,840.64
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	27,723,412.93	94,739,503.98
开发支出	38,214,246.74	12,356,132.08
商誉		
长期待摊费用	5,757,763.76	4,672,548.97
递延所得税资产	36,137,674.00	7,218,458.22
其他非流动资产	253,306,498.00	69,702,826.94
非流动资产合计	6,585,936,724.00	6,224,235,803.55
资产总计	8,962,922,323.25	8,010,637,761.03
流动负债：		
短期借款	1,760,900,920.00	1,050,000,000.00
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	735,772.86	27,953,750.38
预收款项	2,887,667.06	73,045,537.96
应付职工薪酬	24,269,866.70	14,956,472.34
应交税费	3,369,558.01	10,428,572.02
应付利息	48,399,752.77	2,483,663.85
应付股利	5,435,762.50	39,060,911.47
其他应付款	1,576,736,054.12	1,161,838,039.36
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		935,079,578.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,422,735,354.02	3,314,846,526.34
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	800,000,000.00
应付债券	993,947,641.66	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		33,340,000.00
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
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,293,947,641.66	857,197,500.06
负债合计	4,716,682,995.68	4,172,044,026.40
所有者权益：		
股本	2,198,122,950.00	2,198,290,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,606,612.25	715,223,469.13
减：库存股		1,395,480.99

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	274,670,111.42	225,179,052.79
未分配利润	1,036,839,653.90	701,296,343.70
所有者权益合计	4,246,239,327.57	3,838,593,734.63
负债和所有者权益总计	8,962,922,323.25	8,010,637,761.03

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：纪作哲

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	3,041,883,453.67	2,983,728,136.49
其中：营业收入	3,041,883,453.67	2,983,728,136.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,732,799,911.60	2,218,962,198.47
其中：营业成本	895,139,120.84	1,233,754,967.94
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	56,310,175.60	53,623,639.96
销售费用	1,065,489,354.44	260,566,048.29
管理费用	488,286,262.79	505,376,278.73
财务费用	161,992,693.29	103,723,787.12
资产减值损失	65,582,304.64	61,917,476.43
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）	11,423,133.26	13,574,871.13

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,298,239.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,914,100.35	-3,069,558.50
其他收益	19,530,694.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	341,951,470.58	775,271,250.65
加：营业外收入	36,706,309.93	95,112,512.54
减：营业外支出	7,445,133.48	12,080,552.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	371,212,647.03	858,303,211.17
减：所得税费用	65,942,311.08	129,903,776.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	305,270,335.95	728,399,434.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	305,316,368.14	730,343,810.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,032.19	-1,944,376.37
归属于母公司所有者的净利润	309,675,737.02	716,648,314.38
少数股东损益	-4,405,401.07	11,751,120.15
六、其他综合收益的税后净额	-11,584,666.46	4,356,921.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,584,666.46	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综合收益	-11,584,666.46	4,356,921.84
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	-11,584,666.46	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	293,685,669.49	732,756,356.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	298,091,070.56	721,005,236.22
归属于少数股东的综合收益总额	-4,405,401.07	11,751,120.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1409	0.3289
（二）稀释每股收益	0.1409	0.3260

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：纪作哲

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	258,365,616.48	478,448,587.62
减：营业成本	44,661,744.93	127,386,987.98
税金及附加	3,373,444.29	12,632,075.70
销售费用	8,891,349.90	47,130,145.54
管理费用	211,161,632.29	255,172,487.14
财务费用	138,953,723.27	77,083,142.02
资产减值损失	16,022,898.66	3,732,556.88
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）	600,853,422.06	805,167,342.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,195,005.96	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,954,725.05	-858,707.21
其他收益	958,761.22	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	439,067,731.47	759,619,827.48
加：营业外收入	33,576,660.93	12,875,551.20
减：营业外支出	1,698,998.55	1,577,781.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	470,945,393.85	770,917,597.46
减：所得税费用	-23,965,192.48	-5,666,112.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	494,910,586.33	776,583,710.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	494,910,586.33	776,583,710.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	494,910,586.33	776,583,710.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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：纪作哲

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	3,208,837,064.55	3,416,592,788.72
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	111,734.53	491,083.64
收到其他与经营活动有关的现金	171,106,688.69	879,256,901.25
经营活动现金流入小计	3,380,055,487.77	4,296,340,773.61
购买商品、接受劳务支付的现金	945,846,188.53	1,335,603,497.69
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	387,854,557.80	330,817,733.91
支付的各项税费	508,120,457.67	495,359,014.39
支付其他与经营活动有关的现金	886,438,958.24	1,094,073,372.96
经营活动现金流出小计	2,728,260,162.24	3,255,853,618.95
经营活动产生的现金流量净额	651,795,325.53	1,040,487,154.66
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,994,575,493.65	3,723,868,013.54
取得投资收益收到的现金	7,702,045.90	3,975,652.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,985,270.24	919,379.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	962,287.41	28,693,020.11
收到其他与投资活动有关的现金	76,189,506.33	75,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,083,414,603.53	3,832,456,065.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	194,632,344.74	185,342,198.02
投资支付的现金	3,055,463,113.65	4,011,911,313.54
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	1,000,486,881.05	1,154,496,145.71
支付其他与投资活动有关的现金	282,131,500.00	
投资活动现金流出小计	4,532,713,839.44	5,351,749,657.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,449,299,235.91	-1,519,293,591.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	15,000,000.00
取得借款收到的现金	3,664,026,344.00	2,522,765,985.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	223,730,775.00	170,813,351.61
筹资活动现金流入小计	3,892,757,119.00	2,708,579,336.61
偿还债务支付的现金	2,812,734,251.00	1,799,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,929,793.18	264,432,576.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,075,000.00	9,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	281,987,171.71	219,857,383.70
筹资活动现金流出小计	3,371,651,215.89	2,283,289,960.65
筹资活动产生的现金流量净额	521,105,903.11	425,289,375.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,583,018.29	3,896,633.22
五、现金及现金等价物净增加额	-286,981,025.56	-49,620,427.97

加：期初现金及现金等价物余额	968,298,851.60	1,017,919,279.57
六、期末现金及现金等价物余额	681,317,826.04	968,298,851.60

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：纪作哲

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	223,142,793.01	641,027,420.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,207,055,623.33	4,923,167,946.42
经营活动现金流入小计	5,430,198,416.34	5,564,195,367.26
购买商品、接受劳务支付的现金	34,881,487.57	126,913,778.05
支付给职工以及为职工支付的现金	109,424,225.78	113,700,299.57
支付的各项税费	35,386,031.48	80,520,559.97
支付其他与经营活动有关的现金	5,245,535,852.11	4,868,102,012.27
经营活动现金流出小计	5,425,227,596.94	5,189,236,649.86
经营活动产生的现金流量净额	4,970,819.40	374,958,717.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,431,000,000.00	3,026,600,000.00
取得投资收益收到的现金	626,000,081.31	852,951,005.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,141,300.00	235,523.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	82,859,506.33	75,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,143,000,887.64	3,991,786,529.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,572,845.76	48,488,950.61
投资支付的现金	2,447,000,000.00	3,130,640,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,040,145,202.95	1,157,709,905.61
支付其他与投资活动有关的现金	582,131,500.00	
投资活动现金流出小计	4,131,849,548.71	4,336,838,856.22

投资活动产生的现金流量净额	-988,848,661.07	-345,052,326.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,152,500,920.00	1,650,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	195,100,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,347,600,920.00	1,690,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,950,000,000.00	1,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,198,935.95	225,032,788.39
支付其他与筹资活动有关的现金	188,603,470.40	195,641,024.00
筹资活动现金流出小计	2,369,802,406.35	1,620,673,812.39
筹资活动产生的现金流量净额	977,798,513.65	69,326,187.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,079,328.02	99,232,578.26
加：期初现金及现金等价物余额	361,215,412.05	261,982,833.79
六、期末现金及现金等价物余额	355,136,084.03	361,215,412.05

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：纪作哲

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	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	
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	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-167,400.00				21,383,143.12	-1,395,480.99	-11,584,666.46		49,491,058.63		150,308,460.89	-4,927,327.97	205,898,749.20
(一)综合收益总额							-11,584,666.46				309,675,737.02	-4,405,401.07	293,685,669.49
(二)所有者投入和减少资本	-167,400.00				21,383,143.12	-1,395,480.99						5,000,000.00	27,611,224.11
1. 股东投入的普通股	-167,400.00				-430,670.40	-1,395,480.99						5,000,000.00	5,797,410.59
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					21,813,813.52								21,813,813.52
4. 其他													
(三)利润分配									49,491,058.63		-159,367,276.13	-5,521,926.90	-115,398,144.40
1. 提取盈余公积									49,491,058.63		-49,491,058.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-109,876,217.50	-5,521,926.90	-115,398,144.40
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	2,198,122,950.00				371,943,888.50		-7,227,744.62		274,670,111.42		1,336,408,202.93	78,616,772.95	4,252,534,181.18

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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）	1,465,280.85				-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

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：纪作哲

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-167,400.00				21,383,143.12	-1,395,480.99			49,491,058.63	335,543,310.20	407,645,592.94
（一）综合收益总额										494,910,586.33	494,910,586.33
（二）所有者投入和减少资本	-167,400.00				21,383,143.12	-1,395,480.99					22,611,224.11
1. 股东投入的普通股	-167,400.00				-430,670.40	-1,395,480.99					797,410.59
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					21,813,813.52						21,813,813.52
4. 其他											
（三）利润分配									49,491,058.63	-159,367,276.13	-109,876,217.50
1. 提取盈余公积									49,491,058.63	-49,491,058.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-109,876,217.50	-109,876,217.50

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	2,198,122,950.00				736,606,612.25				274,670,111.42	1,036,839,653.90	4,246,239,327.57

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	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	-334,05				19,576,86	-2,932,60					22,175,41

和减少资本	0.00				1.65	1.49					3.14
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

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：纪作哲

三、公司基本情况

(一) 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。

2017年7月15日,根据本公司第三届董事会第四十一次会议决议,本公司同意回购汤春等5人所持有已不符合解锁条件的14.94万股限制性股票,回购价格3.509元/股(授予价格10.528元/股除以3,保留小数点后3位);同意回购李静所持有已不符合解锁条件的1.8万股限制性股票,回购价格4.099元/股(授予价格12.296元/股除以3,保留小数点后3位)。本次回购注销减少注册资本16.74万元,变更后的注册资本为人民币219,812.295万元。

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。

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、注射用磷酸肌酸钠、注射用盐酸吉西他滨、注射用头孢米诺钠、葡萄糖酸钙锌口服溶液、安脑丸、安脑片、氯化钾缓释片、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昔酸钠注射液、注射用哌拉西林舒巴坦钠、硫酸氢氯吡格雷片、奥美沙坦酯片。

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、本财务报告业经本公司董事会批准于2018年4月24日报出。

(二) 本年度合并财务报表范围

本期增加情况:

公司名称	类型	增加方式
誉衡(北京)投资有限公司	子公司	自行设立
天津誉衡博瑞医药科技有限公司	二级子公司	自行设立
江苏誉衡运健康管理有限公司	二级子公司	自行设立
广州誉东健康医药科技有限公司	三级子公司	自行设立
广州市斯瑞杰药业有限公司	三级子公司	非同一控制下企业合并

本期减少情况:

公司名称	类型	减少方式
海南华拓天涯制药有限公司	二级子公司	出售

本期合并范围变更情况详见本附注八、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。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 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。

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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，应当按照成本计量。

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。

⑦ 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(在此种情况下，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) 对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

(6) 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，与经单独测试后未减值的应收款项	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	个别认定法

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，采用个别认定法计提坏账准备的：

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。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

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、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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。

(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%

(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。

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	按照土地证使用期
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》之前或者人体生物等效性临床备案公示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》之后或者人体生物等效性临床备案公示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》或者人体生物等效性临床备案公示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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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；
- 2) 公司对客户的收入的确认方式：转移货物所有权凭证或交付实物时确认收入。

(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：主要包括医药代理；
- 2> 公司对客户的收入的确认方式：
对于医药代理：公司完成代理服务，取得客户的服务完成确认后，确认收入。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售的非流动资产和处置组”相关描述。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	已批准	2017年度持续经营净利润增加305,316,368.14元；终止经营净利润增加-46,032.19元。 2016年度持续经营净利润增加730,343,810.90元；终止经营净利润增加-1,944,376.37元。
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	已批准	2017年度资产处置收益增加1,914,100.35元；营业外收入增加-2,354,573.64元；营业外支出增加-440,473.29元。 2016年度资产处置收益增加-3,069,558.50元；营业外收入增加-685,251.14元；营业外支出增加-3,754,809.64元。
自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	已批准	2017年度营业外收入增加-19,530,694.90元；其他收益增加19,530,694.90元。

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、25%

2、税收优惠

(1) 子公司哈尔滨誉衡制药有限公司2017年至2019年被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局和黑龙江省地方税务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GR201723000179，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2017年至2019年被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务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GR201713000132，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、北京市国家税务局和北京市地方税务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2017年至2019年被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局和黑龙江省地方税务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GR201723000284，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2017年至2019年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务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GR201731001084，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、山西省国家税务局、山西省地方税务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、黑龙江省国家税务局和黑龙江省地方税务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。

(9) 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方税务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。

(10) 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	34,729.30	219,951.86
银行存款	681,283,096.74	968,078,899.74
其他货币资金	280,476,299.76	233,535,124.98
合计	961,794,125.80	1,201,833,976.58

其他说明

其他货币资金详见“附注七、57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	19,457,202.97	69,128,950.47
合计	19,457,202.97	69,128,950.47

(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	12,038,877.30	
合计	12,038,877.30	

3、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	429,706,452.96	100.00%	2,161,761.34	0.50%	427,544,691.62	175,401,935.10	100.00%	903,605.95	0.52%	174,498,329.15
合计	429,706,452.96	100.00%	2,161,761.34	0.50%	427,544,691.62	175,401,935.10	100.00%	903,605.95	0.52%	174,498,329.15

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	429,426,873.05	2,147,134.35	0.50%
1至2年	275,259.91	13,762.99	5.00%
2至3年	4,320.00	864.00	20.00%
合计	429,706,452.96	2,161,761.34	0.50%

确定该组合依据的说明：

无

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 1,400,408.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	203,453.06

(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	27,835,054.46	139,175.27	1年以内	6.48%
第二名	非关联方	26,999,999.00	135,000.00	1年以内	6.28%
第三名	非关联方	26,448,928.00	132,244.64	1年以内	6.16%
第四名	非关联方	17,336,543.82	86,682.72	1年以内	4.03%
第五名	非关联方	15,077,796.00	75,388.98	1年以内	3.51%
合计		113,698,321.28	568,491.61		26.46%

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	31,223,907.10	97.85%	78,140,103.31	98.54%
1至2年	84,634.34	0.27%	136,238.51	0.17%
2至3年			50,603.20	0.06%
3年以上	600,000.00	1.88%	973,582.44	1.23%
合计	31,908,541.44	--	79,300,527.46	--

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	占总金额比例	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	5,906,747.98	18.51%	1年以内	预付房租
第二名	非关联方	3,802,320.00	11.92%	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	3,154,375.00	9.89%	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	2,954,380.00	9.26%	1年以内	预付货款
第五名	非关联方	1,724,580.00	5.40%	1年以内	预付货款

合计		17,542,402.98	54.98%		
----	--	---------------	--------	--	--

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	3,776,705.51	3,691,645.64
合计	3,776,705.51	3,691,645.64

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

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	89,241,803.05	100.00%	9,255,185.24	10.37%	79,986,617.81	169,519,944.17	100.00%	11,308,726.33	6.67%	158,211,217.84
合计	89,241,803.05	100.00%	9,255,185.24	10.37%	79,986,617.81	169,519,944.17	100.00%	11,308,726.33	6.67%	158,211,217.84

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	65,689,063.47	328,445.31	0.50%
1 至 2 年	867,420.93	43,371.05	5.00%
2 至 3 年	1,967,365.49	393,473.10	20.00%
3 至 4 年	16,617.16	8,308.58	50.00%
4 至 5 年	1,268,244.00	1,014,595.20	80.00%
5 年以上	7,466,992.00	7,466,992.00	100.00%
合计	77,275,703.05	9,255,185.24	11.98%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合2中，医药销售代理保证金：

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	11,966,100.00	-	85,326,800.00	-

(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 2,982,220.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
收购意向金等	5,029,547.63

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	48,699,593.08	94,015,509.50

收购意向金		50,000,000.00
个人往来	1,347,680.84	2,453,984.62
其他	39,194,529.13	23,050,450.05
合计	89,241,803.05	169,519,944.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	28,424,006.28	1年以内	31.85%	142,120.03
第二名	其他	15,000,000.00	1年以内	16.81%	75,000.00
第三名	其他	8,907,271.00	1年以内	9.98%	44,536.36
第四名	其他	4,100,000.00	1年以内	4.59%	20,500.00
第五名	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.36%	
合计	--	59,431,277.28	--	66.60%	282,156.39

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	151,761,101.75	3,841,150.24	147,919,951.51	136,818,642.73	2,233,445.46	134,585,197.27
在产品	122,528,729.57	1,597,825.65	120,930,903.92	45,500,988.29	1,597,825.65	43,903,162.64
库存商品	186,782,910.37	3,419,399.16	183,363,511.21	91,618,779.10	2,752,220.55	88,866,558.55
低值易耗品及包装物	1,327,489.85		1,327,489.85	2,449,351.52		2,449,351.52
发出商品				1,451,882.64		1,451,882.64
在途物资	15,771,285.94		15,771,285.94			
合计	478,171,517.48	8,858,375.05	469,313,142.43	277,839,644.28	6,583,491.66	271,256,152.62

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	2,233,445.46	1,607,704.78				3,841,150.24
在产品	1,597,825.65					1,597,825.65
库存商品	2,752,220.55	667,178.61				3,419,399.16
合计	6,583,491.66	2,274,883.39				8,858,375.05

无

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
租赁费		127,500.00
其他		4,854.57
合计		7,343,985.54

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	31,502,506.26	41,623,807.34
预缴企业所得税	4,504,978.12	5,019,990.28
合计	36,007,484.38	46,643,797.62

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：	242,910,650.41	2,518,534.30	240,392,116.11	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80
按成本计量的	242,910,650.41	2,518,534.30	240,392,116.11	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80
合计	242,910,650.41	2,518,534.30	240,392,116.11	246,449,881.10	2,518,534.30	243,931,346.80

(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	3.00%	
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%	120,000.00
坎伯兰新兴技术公司 (Cumberland Emerging Technologies)	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(注1)	15,000,000.00		15,000,000.00							
Astar Biotech LLC(注2)	13,000,000.00			13,000,000.00					16.30%	
苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业(有限合伙)		16,000,000.00		16,000,000.00					3.96%	

(注 5)										
WuXi Healthcare Ventures II, L.P.(注 4)	31,205,550.00	5,530,769.31		36,736,319.31					3.46%	804,747.13
Proteus Digital Health, Inc. (注 3)	173,425,000.00		10,070,000.00	163,355,000.00					1.85%	
合计	246,449,881.10	21,530,769.31	25,070,000.00	242,910,650.41	2,518,534.30			2,518,534.30	--	924,747.13

注 1：2016 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（以下简称“聚有财”）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）（以下简称“锐达投资”）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。

注 2：2013 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。第一期支付款余额 1,200 万元作为购买无形资产预付款项在“附注七、20 其他非流动资产”中列示。

注 3：2016 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。本期减少为外币报表折算差额。详见“附注七、12 长期股权投资”。

注 4：2015 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 590 万美元，折算人民币 3,673.63 万元，经股权被动稀释后的持股比例为 3.46%。

注 5：2016 年 10 月 27 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议并通过了《关于拟参与设立苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业（有限合伙）的议案》，公司拟以有限合伙人身份出资 4,000 万元人民币参与设立苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业（有限合伙）。截至报告期末，公司实际出资 1,600.00 万元。

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		

一、合营企业											
二、联营企业											
射阳振阳 医院	28,880,01 2.63			-416,419. 82						28,463,59 2.81	
上海誉瀚 股权投资 基金合伙 企业(有 限合伙) (注1)	102,004,7 98.14			5,193,541 .64						107,198,3 39.78	
上海赛领 博达科尔 投资合伙 企业(有 限合伙) (注2)	104,051,9 06.53			-582,115. 86						103,469,7 90.67	
心馨健康 管理(苏 州工业园 区)有限 公司(注 3)	1,500,000 .00	37,700,00 0.00		-896,766. 08						38,303,23 3.92	
小计	236,436,7 17.30	37,700,00 0.00		3,298,239 .88						277,434,9 57.18	
合计	236,436,7 17.30	37,700,00 0.00		3,298,239 .88						277,434,9 57.18	

其他说明

注1：详见“附注九、2合营安排或联营企业中的权益”所述。

注2：详见“附注九、2合营安排或联营企业中的权益”所述。

注3：2016年12月14日，公司子公司宁波誉衡与心馨心血管健康（苏州工业园区）基金会共同出资设立了心馨健康，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	合计
----	--------	------	------	----------	----

				备	
一、账面原值：					
1.期初余额	1,432,675,579.08	787,285,755.42	77,080,598.36	56,520,185.17	2,353,562,118.03
2.本期增加金额	99,401,144.53	47,610,777.13	5,358,117.60	4,773,072.07	157,143,111.33
(1) 购置	56,775,408.18	18,919,482.30	5,140,069.87	4,370,607.64	85,205,567.99
(2) 在建工程转入	42,625,736.35	28,691,294.83		326,653.52	71,643,684.70
(3) 企业合并增加			218,047.73	75,810.91	293,858.64
3.本期减少金额	4,438,528.41	21,241,388.89	9,946,474.33	7,277,421.67	42,903,813.30
(1) 处置或报废	4,438,528.41	21,241,388.89	9,946,474.33	7,277,421.67	42,903,813.30
4.期末余额	1,527,638,195.20	813,655,143.66	72,492,241.63	54,015,835.57	2,467,801,416.06
二、累计折旧					
1.期初余额	183,281,458.66	318,896,655.08	54,884,597.50	34,713,271.71	591,775,982.95
2.本期增加金额	36,580,532.83	68,073,562.37	7,108,685.76	6,539,051.96	118,301,832.92
(1) 计提	36,580,532.83	68,073,562.37	6,910,821.72	6,466,818.80	118,031,735.72
(2) 企业合并增加			197,864.04	72,233.16	270,097.20
3.本期减少金额	1,757,776.52	15,458,936.29	7,415,856.02	6,508,025.67	31,140,594.50
(1) 处置或报废	1,757,776.52	15,458,936.29	7,415,856.02	6,508,025.67	31,140,594.50
4.期末余额	218,104,214.97	371,511,281.16	54,577,427.24	34,744,298.00	678,937,221.37
三、减值准备					
1.期初余额		13,851,901.84		2,422.81	13,854,324.65
2.本期增加金额		1,461,164.25			1,461,164.25
(1) 计提		1,461,164.25			1,461,164.25
3.本期减少金额		442,999.76			442,999.76
(1) 处置或报废		442,999.76			442,999.76
4.期末余额		14,870,066.33		2,422.81	14,872,489.14
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,309,533,980.23	427,273,796.17	17,914,814.39	19,269,114.76	1,773,991,705.55
2.期初账面价值	1,249,394,120.42	454,537,198.50	22,196,000.86	21,804,490.65	1,747,931,810.43

(2) 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
房屋及建筑物	32,194,484.29	2,924,444.34		29,270,039.95	
机器设备	65,803,758.72	37,971,398.68	14,532,317.52	13,300,042.52	
办公家具及电子设备	4,003.41	1,580.60	2,422.81		
合计	98,002,246.42	40,897,423.62	14,534,740.33	42,570,082.47	

(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
普德 201 车间厂房	33,932,829.66	办理中
金地世家雅苑	20,564,100.47	开发商尚未统一办理
星海国宝四期（B2）区（国宝典藏）-A 号楼-1-2-1	10,503,593.31	办理中
蒲公英生活楼	7,526,322.88	办理中
蒲公英成品库库房	3,398,058.30	办理中
广州誉东锅炉房	1,829,887.63	办理中
盛世花园二期	920,909.31	办理中
合计	78,675,701.56	

其他说明

固定资产原值：本期增加---企业合并增加说明：企业合并增加情况见“附注八、1 非同一控制下企业合并”所述。

固定资产减值准备：本期增加-计提说明：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	1,792,565.23		1,792,565.23	42,122,986.24		42,122,986.24
普德 109 车间				18,132,924.10		18,132,924.10
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

用友 NC 项目				946,661.14		946,661.14
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	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
零星工程	845,784.84		845,784.84	523,951.96		523,951.96
广州研发部实验室建设	313,614.31		313,614.31			
广州待安装设备	693,587.19		693,587.19			
一致性评价建设项目	138,249.78		138,249.78			
合计	4,425,314.19		4,425,314.19	67,010,766.05		67,010,766.05

(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 109 车间	27,661,300.00	18,132,924.10	99,450.50	18,232,374.60			98.20%	100.00%				其他
广州誉东固体片剂项目	47,062,700.00	42,122,986.24	4,939,703.74	45,270,124.75		1,792,565.23	100.00%	100.00%				其他
蒲公英彩钢库房	2,000,000.00	1,930,664.27	413,155.51		2,343,819.78		117.19%	100.00%				其他
用友 NC 项目	1,960,000.00	946,661.14	516,793.18		1,463,454.32		74.67%	100.00%				其他
广州研发部实验室建设	4,000,000.00		2,911,904.90	2,598,290.59		313,614.31	72.80%	72.80%				其他
广州誉	1,456,100.00	1,272,450.00		1,272,450.00			87.39%	100.00%				其他

东厂房	0.00	7.50		7.50							
一致性评价建设项目	2,451,000.00		2,372,587.36	2,234,337.58		138,249.78	96.80%	96.80%			其他
合计	86,591,100.00	64,405,693.25	11,253,595.19	69,607,585.02	3,807,274.10	2,244,429.32	--	--			--

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	软件	特许经营权	商标注册权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	151,499,874.73	294,406,077.39	112,151,864.96	13,900,424.26	55,761,462.26	8,045,700.00	635,765,403.60
2.本期增加金额	1,047,619.05	32,640,948.45	212,042,496.00	2,582,293.22	1,388,448.50		249,701,805.22
(1) 购置(注)	1,047,619.05	32,640,948.45	212,042,496.00	2,582,293.22	1,388,448.50		249,701,805.22
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			5,898,101.10				5,898,101.10
(1) 处置			5,898,101.10				5,898,101.10
4.期末余额	152,547,493.78	327,047,025.84	318,296,259.86	16,482,717.48	57,149,910.76	8,045,700.00	879,569,107.72
二、累计摊销							
1.期初余额	19,722,717.77	92,445,175.86	72,845,686.50	4,523,244.94	15,207,724.98	8,045,700.00	212,790,250.05
2.本期增加金额	4,443,136.04	21,379,765.10	23,474,394.22	2,604,963.19	5,789,578.96		57,691,837.51
(1) 计提	4,443,136.04	21,379,765.10	23,474,394.22	2,604,963.19	5,789,578.96		57,691,837.51
3.本期减少金额			3,893,403.40				3,893,403.40

(1) 处置			3,893,403.40				3,893,403.40
4.期末余额	24,165,853.81	113,824,940.96	92,426,677.32	7,128,208.13	20,997,303.94	8,045,700.00	266,588,684.16
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	128,381,639.97	213,222,084.88	225,869,582.54	9,354,509.35	36,152,606.82		612,980,423.56
2.期初账面价值	131,777,156.96	201,960,901.53	39,306,178.46	9,377,179.32	40,553,737.28		422,975,153.55

注：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。截至报告期末，公司已受让氯化钾缓释片制药技术（含商标）生产批件。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3.18%。

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	39,316,963.56	144,932,141.38		2,640,948.45	88,247,968.18	93,360,188.31
合计	39,316,963.56	144,932,141.38		2,640,948.45	88,247,968.18	93,360,188.31

其他说明

无

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
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	1,639,012,342.27					1,639,012,342.27
启东华拓药业有 限公司	3,127,244.60					3,127,244.60
上海仁东医学检 验所有限公司	7,636,960.78					7,636,960.78
广州市斯瑞杰药 业有限公司(注 1)		1,819,924.92				1,819,924.92
广东九章医药有 限公司	7,249,323.63					7,249,323.63
合计	3,714,988,900.25	1,819,924.92				3,716,808,825.17

(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
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						
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		43,793,628.43				43,793,628.43
启东华拓药业有限公司						
上海仁东医学检验所有限公司						
广州市斯瑞杰药业有限公司						
广东九章医药有限公司						
合计	31,775,687.44	43,793,628.43				75,569,315.87

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。未来现金流量现值依据管理层批准的最近未来 5 年财务预算和 10%-15% 的折现率确定，5 年以后的现金流量保持稳定。管理层认为，基于上述评估 2017 年对山西普德药业有限公司商誉计提减值准备 43,793,628.43 元。

其他说明

注1：2017年5月，公司二级子公司宁波誉东健康科技有限公司与广州市斯瑞杰药业有限公司原股东李小红签订股权转让协议，约定以总对价340万人民币收购李小红持有的广州市斯瑞杰药业有限公司100%股权。收购日广州市斯瑞杰药业有限公司账面价值158.01万元，产生商誉181.99万元。本期增加情况详见“附注八、合并范围的变更”所述。

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	21,267,306.79	7,738,361.27	1,964,180.07	137,482.50	26,904,005.49
租赁费	387,600.00	29,595.00	29,595.00	387,600.00	
信息服务费		4,801,886.80	160,770.45		4,641,116.35
其他		49,743.96	829.07		48,914.89
合计	21,654,906.79	12,619,587.03	2,155,374.59	525,082.50	31,594,036.73

其他说明

无

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	39,031,641.07	7,834,614.21	23,134,170.11	3,487,866.54
内部交易未实现利润	135,189,236.57	20,068,165.88	31,553,082.51	4,852,199.17
可抵扣亏损	117,979,031.46	29,289,738.65	44,994,130.36	10,714,817.35
预提及纳税调整项目	78,567,950.92	14,413,845.98	84,213,639.36	13,126,137.81
股权激励调整项目	3,631,484.80	907,871.20	3,648,087.95	547,213.19
合并研发费抵消	18,896,699.11	2,834,504.87	23,657,006.99	3,548,551.05
合计	393,296,043.93	75,348,740.79	211,200,117.28	36,276,785.11

(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	142,480,798.11	28,251,534.96	205,017,781.98	31,127,237.98
合计	142,480,798.11	28,251,534.96	205,017,781.98	31,127,237.98

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,083,240.37	3,144,102.53
可抵扣亏损	174,799,284.93	68,410,692.80
合计	177,882,525.30	71,554,795.33

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(注 1)	35,610,710.51	64,400,465.46
预付无形资产款项(注 2)	27,978,250.00	91,007,500.00
预付收购款(注 3)	220,000,000.00	
合计	283,588,960.51	155,407,965.46

其他说明:

注1: 期末余额主要为预付工程款、预付设备款、预付购房款。

注2: 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。

注3: 2017年12月18日, 公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于授权董事长朱吉满先生签订<收购框架协议>的议案》, 同意董事长朱吉满先生与弓静、樟树市亚新投资管理中心(有限合伙)签订《收购框架协议》。交易对方拟将所持的上海瑾呈信息科技(集团)有限公司70%股权转让给本公司; 截至报告期末, 本公司已支付股权转让保证金2亿元。

2017年11月, 本公司与耿春风、耿春雷及北京盛世康源医药有限公司(目标公司)签订《股权转让意向协议》, 本公司拟取得目标公司100%股权, 本公司已支付股权转让意向金2000万元。

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
质押借款	72,000,000.00	
保证借款	938,900,920.00	800,000,000.00
信用借款	1,100,000,000.00	950,000,000.00
合计	2,110,900,920.00	1,750,000,000.00

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工商银行股份有限公司哈尔滨田地支行在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过713,000.00克提供最高额连带责任保证, 截至报告期末租赁黄金713,000.00克, 取得借款190,934,270.00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在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过570,000.00克提供最高额连带责任保证, 截至报告期末租赁黄金570,000.00克, 取得借款154,646,700.00元。

(3) 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在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过530,000.00克提供最高额连带责任保证, 截至报告期末租赁黄金530,000.00克, 取得借款143,319,950.00元。

(4) 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北京分行不超过人民币300,000,000.00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。

(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100,000,000.00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。

质押借款:

(1) 公司子公司誉衡(香港)有限公司为公司向中国民生银行股份有限公司北京分行借款人民币72,000,000.00元提供1,150.00

万美元定期存单质押。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,342,401.31	11,576,931.00
合计	17,342,401.31	11,576,931.00

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
应付账款余额	166,280,935.01	113,051,388.80
合计	166,280,935.01	113,051,388.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上的应付账款余额	7,815,937.95	
合计	7,815,937.95	--

其他说明：

期末余额主要为应付生产技术款及应付货款。

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	135,751,182.50	175,356,949.00
预收其他	3,287,667.06	11,409,143.50
合计	139,038,849.56	186,766,092.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1 年以上的预收账款余额	2,985,033.34	
合计	2,985,033.34	--

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	29,461,514.76	361,625,680.24	355,031,784.68	36,055,410.32
二、离职后福利-设定提存计划	500,009.50	26,897,890.87	27,394,201.37	3,699.00
三、辞退福利	6,275.00	5,422,296.75	5,428,571.75	
合计	29,967,799.26	393,945,867.86	387,854,557.80	36,059,109.32

(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	25,603,361.92	280,234,001.63	287,080,450.82	18,756,912.73
2、职工福利费	3,393,584.82	22,110,893.92	22,146,799.70	3,357,679.04
3、社会保险费		14,215,085.09	14,215,085.09	
其中：医疗保险费		12,255,388.21	12,255,388.21	
工伤保险费		1,019,271.50	1,019,271.50	
生育保险费		940,425.38	940,425.38	
4、住房公积金	4,320.00	13,155,110.98	13,155,110.98	4,320.00
5、工会经费和职工教育经费	460,248.02	4,910,588.62	4,934,338.09	436,498.55
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划		27,000,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00

合计	29,461,514.76	361,625,680.24	355,031,784.68	36,055,410.32
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	476,875.00	26,044,059.36	26,517,235.36	3,699.00
2、失业保险费	23,134.50	853,831.51	876,966.01	
合计	500,009.50	26,897,890.87	27,394,201.37	3,699.00

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	56,184,457.60	47,615,266.50
企业所得税	31,478,872.15	43,825,563.45
个人所得税	3,081,862.68	451,423.90
城市维护建设税	3,021,226.68	3,218,504.36
教育费附加	2,301,505.77	2,396,909.94
印花税	389,026.28	397,407.39
土地使用税	630,167.70	468,347.11
房产税	2,652,725.26	359,802.22
河道管理费		8,868.02
合计	99,739,844.12	98,742,092.89

其他说明：

无

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据利息	45,641,666.67	
借款利息	3,355,149.05	3,296,268.02
合计	48,996,815.72	3,296,268.02

其他说明：

无

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,435,762.50	39,060,911.47
哈尔滨思彤投资有限公司		6,537,500.00
哈尔滨瀚钧投资有限公司		6,537,500.00
合计	5,435,762.50	52,135,911.47

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：

无

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	179,899,219.52	148,336,950.87
应付中介费	1,972,000.00	3,645,440.85
个人往来	10,366,420.23	12,671,187.38
股权转让定金		39,800,000.00
应付股权款		14,154,910.00
市场推广费	431,408,436.62	29,724,258.50
其他	21,856,035.82	29,062,025.31
合计	645,502,112.19	277,394,772.91

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	4,000,000.00	997,227,078.96
合计	4,000,000.00	997,227,078.96

其他说明：

股权转让尾款系应付上海仁东医学检验所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
质押借款	161,525,424.00	
保证借款	300,000,000.00	972,765,985.00
合计	461,525,424.00	972,765,985.00

长期借款分类的说明：

注：

保证借款：截至报告期末，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共计人民币300,000,000.00元借款提供保证，同时公司自身的销售收入受到中国工商银行股份有限公司哈尔滨田地支行监管；

质押借款：公司为子公司誉衡（香港）有限公司向恒丰银行股份有限公司北京分行借款24,720,000.00美元提供人民币187,060,000.00元定期存单质押，截至报告期末借款折算人民币161,525,424.00元。

其他说明，包括利率区间：

无

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	993,947,641.66	
合计	993,947,641.66	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据一期	500,000,000.00	2017/1/18	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	4,200,000.00	1,211,008.26		497,011,008.26
中期票据二期	500,000,000.00	2017/2/24	3+2年 (注)	500,000,000.00		500,000,000.00	4,200,000.00	1,136,633.40		496,936,633.40
合计	--	--	--	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,400,000.00	2,347,641.66		993,947,641.66

注：中期票据二期到期日为2022年2月24日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分本期债券的到期日为2020年2月24日。

33、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		33,340,000.00

其他说明：

无

34、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)	671,250.29	513.59	865.95	670,897.93	
工业转型升级及公共服务平台项目(注 2)	1,281,970.96		450,136.75	831,834.21	
合计	1,953,221.25	513.59	451,002.70	1,502,732.14	--

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。

35、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	49,937,337.39	2,700,000.00	5,145,595.90	47,491,741.49	注
合计	49,937,337.39	2,700,000.00	5,145,595.90	47,491,741.49	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
公司新版 GMP 技术改造 项目(注 1)	8,440,833.41			1,446,999.96			6,993,833.45	与资产相关
应用技术研究 与开发项目 (注 2)	606,666.65			69,999.96			536,666.69	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			70,000.00			2,005,025.03	与收益相关
新兴产业异 地项目(注 6)	13,610,000.0 0			347,767.18			13,262,232.8 2	与资产相关
煤炭可持续 基金(注 7)	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与收益相关
污染源治理 专项(注 8)	88,235.32			58,823.53			29,411.79	与收益相关
重点产业振 兴和技术改 造款(注 9)	16,368,979.2 9			2,199,249.96			14,169,729.3 3	与资产相关
电力需求侧 管理项目资 金(注 10)	1,028,751.88			198,013.08			830,738.80	与资产相关
工业经济运 行调节专项 (注 11)	1,294,945.73			180,242.27			1,114,703.46	与资产相关
科学技术发 展计划项目 资金(注 12)	1,215,500.08			161,499.96			1,054,000.12	与资产相关
节能专项资 金(注 13)	1,544,400.00			205,200.00			1,339,200.00	与资产相关
鹿瓜多肽注	700,000.00						700,000.00	与收益相关

射液后续开发(注 14)								
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			57,800.00			520,200.00	与收益相关
脂质靶向制剂研发及试制平台(注 17)		2,150,000.00					2,150,000.00	与资产相关
氟比洛芬酯脂肪乳注射液的开发(注 18)		300,000.00					300,000.00	与资产相关
高内酯含量的银杏达莫注射液制备工艺的产业化应用 (注 19)		150,000.00					150,000.00	与资产相关
脂质靶向制剂工程技术研究中心建设(注 20)		100,000.00					100,000.00	与资产相关
合计	49,937,337.39	2,700,000.00		5,145,595.90			47,491,741.49	--

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年第三批应用技术研究及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委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《黑龙江省应用技术与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。

注17: 根据《山西省财政厅关于下达2017年山西省技术改造项目资金(第五批)的通知》(山西省财政厅下发晋财建一[2017]196号文件), 本公司取得脂质靶向制剂研发及试制平台(总投资5000万) 2,150,000.00的技术创新提升补贴, 专款专用。

注18: 根据《关于下达2017年大同市第一批科学技术计划项目的通知》(同科发[2017] 16号), 本公司取得氟比洛芬酯脂肪乳注射液的开发项目专项资金300,000.00元。

注19: 根据《关于下达2017年山西省科技成果转化引导专项项目资金的通知》(晋财教[2017] 132号), 本公司取得高内酯含量的银杏达莫注射液制备工艺的产业化应用项目经费150,000.00元。

注20: 根据《关于下达2017年山西省平台基地专项项目资金的通知》(晋财教[2017] 130号), 本公司取得脂质靶向制剂工程技术研究中心建设项目经费100,000.00元。

36、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	5,594,459.03	10,626,916.82
合计	5,594,459.03	10,626,916.82

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。

37、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	2,198,290,350.00				-167,400.00	-167,400.00	2,198,122,950.00

其他说明：

注1：2017年7月15日，根据本公司第三届董事会第四十一次会议决议，本公司同意回购汤春等5人所持有已不符合解锁条件的14.94万股限制性股票，回购价格3.509元/股(授予价格10.528元/股除以3，保留小数点后3位)；同意回购李静所持有已不符合解锁条件的1.8万股限制性股票，回购价格4.099元/股(授予价格12.296元/股除以3，保留小数点后3位)。本次回购注销减少注册资本16.74万元，减少资本公积43.07万元。变更后的注册资本为人民币219,812.295万元。2017年7月21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。

38、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）	346,412,657.43	21,830,416.68	430,670.40	367,812,403.71
其他资本公积	4,148,087.95	21,813,813.52	21,830,416.68	4,131,484.79
合计	350,560,745.38	43,644,230.20	22,261,087.08	371,943,888.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价：

- (1) 本期减少见本附注“七 合并财务报表主要项目附注37、股本”注1所述。
- (2) 2017年股权激励解锁部分对应的资本公积2,183.04万元由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

其他资本公积：

- (1) 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2017年股权激励费用2,181.38万元，股权激励导致的资本公积增加合计2,181.38万元。
- (2) 2017年股权激励解锁部分对应的资本公积2,183.04万元由资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

39、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)	1,395,480.99		1,395,480.99	

合计	1,395,480.99		1,395,480.99	
----	--------------	--	--------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司本年回购的限制性股票已全部完成注销。

40、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	-11,584,666.46			-11,584,666.46		-7,227,744.62
外币财务报表折算差额	4,356,921.84	-11,584,666.46			-11,584,666.46		-7,227,744.62
其他综合收益合计	4,356,921.84	-11,584,666.46			-11,584,666.46		-7,227,744.62

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

41、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	225,179,052.79	49,491,058.63		274,670,111.42
合计	225,179,052.79	49,491,058.63		274,670,111.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、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	1,186,099,742.04	1,463,119,111.18
调整后期初未分配利润	1,186,099,742.04	1,463,119,111.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,675,737.02	716,648,314.38
减：提取法定盈余公积	49,491,058.63	77,658,371.02
应付普通股股利	109,876,217.50	183,201,862.50
转作股本的普通股股利		732,807,450.00

期末未分配利润	1,336,408,202.93	1,186,099,742.04
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、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	3,014,978,796.01	876,345,921.25	2,934,669,516.01	1,218,124,029.65
其他业务	26,904,657.66	18,793,199.59	49,058,620.48	15,630,938.29
合计	3,041,883,453.67	895,139,120.84	2,983,728,136.49	1,233,754,967.94

44、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	21,776,753.11	20,160,305.20
教育费附加	16,185,056.36	14,974,951.35
房产税	11,767,639.62	11,091,713.43
土地使用税	4,313,051.79	4,046,820.36
车船使用税	120,557.32	81,763.06
印花税	2,137,818.74	2,512,916.01
河道管理费	9,298.66	169,458.23
营业税		585,712.32
合计	56,310,175.60	53,623,639.96

其他说明:

无

45、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	921,204,537.11	118,240,993.32

人力资源支出	53,534,226.98	42,992,380.27
办公差旅交通	35,230,131.62	39,974,648.92
技术使用费	18,274,101.17	17,355,737.40
会议费	21,159,827.25	16,947,319.69
广告及业务宣传	8,106,295.99	14,476,388.56
中介服务费	1,329,912.44	6,562,076.58
其他	6,650,321.88	4,016,503.55
合计	1,065,489,354.44	260,566,048.29

其他说明：

无

46、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	213,308,326.98	189,158,754.48
费用化研发支出	80,725,018.27	98,892,773.13
办公差旅交通租赁物业	57,102,563.47	74,504,024.09
折旧及摊销费用	69,081,834.13	72,744,689.17
中介服务费	29,529,392.35	32,181,322.81
股权激励费用	21,813,813.52	21,911,018.05
会议费	1,446,911.33	3,046,173.62
税费	91,125.66	358,296.38
其他	15,187,277.08	12,579,227.00
合计	488,286,262.79	505,376,278.73

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,796,188.25	108,926,663.80
减：利息收入	8,872,237.40	7,648,863.83
汇兑损益	655,351.89	161,665.83
银行手续费	3,413,390.55	2,284,321.32
合计	161,992,693.29	103,723,787.12

其他说明：

其中，本期发生财政贴息 410 万元。

48、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	4,382,628.57	3,971,772.29
二、存货跌价损失	2,274,883.39	5,694,848.85
七、固定资产减值损失	1,461,164.25	176,700.00
十三、商誉减值损失	43,793,628.43	16,144,900.00
十四、其他	13,670,000.00	35,929,255.29
合计	65,582,304.64	61,917,476.43

其他说明：

商誉减值损失：详见“附注七、17 商誉”所述。

其他：详见“附注七、20其他非流动资产”所述。

49、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	3,298,239.88	1,491,336.58
处置长期股权投资产生的投资收益	1,047,123.48	7,637,907.42
购买理财产品取得的投资收益	6,153,022.77	3,975,652.49
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	924,747.13	469,974.64
合计	11,423,133.26	13,574,871.13

其他说明：

注：其中处置子公司海南华拓天涯制药有限公司收益1,047,123.48元，详见“附注八、2 处置子公司”所述。

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,914,100.35	-3,069,558.50
合计	1,914,100.35	-3,069,558.50

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
拉萨市曲水县政府发展奖励资金	12,950,282.42	
大同市财政局拨重点产业振兴和技术改造款	2,199,249.96	
GMP 技改项目补助	1,446,999.96	
黑龙江省质量奖奖金	500,000.00	
新兴产业异地项目	347,767.18	
财政局环保补贴	280,000.00	
哈尔滨市失业保险基金管理中心稳岗补贴	277,815.16	
节能专项资金	205,200.00	
哈尔滨市科学技术局-左舒必利补贴款	200,000.00	
大同市财政局拨付 2010-2012 年电力补助资金款	198,013.08	
工业经济运行调节专项	180,242.28	
科学技术发展计划项目专项资金（第一批）	161,499.96	
煤炭可持续基金	150,000.00	
北京市失业保险基金管理中心稳岗补贴	79,511.24	
国家十二五重大科技专项资助	70,000.00	
污染源治理专项	58,823.52	
工业企业技术改造专项资金补助	57,800.00	
市工程技术中心补助	52,499.97	
商标奖励	50,000.00	
哈尔滨市失业保险基金管理中心稳岗补贴	37,228.98	
市工程技术中心补助	17,499.99	
广州市社会保险基金管理中心企业稳定岗位补贴	10,261.20	
合计	19,530,694.90	

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	711,000.00	83,900,065.89	711,000.00
存货毁损赔款	91,192.18	7,000,000.00	91,192.18
不予支付的股权收购款（注）	33,340,000.00		33,340,000.00
其他	2,564,117.75	4,212,446.65	2,564,117.75
合计	36,706,309.93	95,112,512.54	36,706,309.93

注：山西普德药业有限公司 2017 年实现利润 19,088.62 万元，低于被收购时 22,879.89 万元的业绩承诺金额。并且 2015-2017 年累积实现净利润 59,728.13 万元，未达到收购时 62,588.79 万元的业绩承诺金额。因此，根据股权转让协议公司不再支付股权转让尾款 3,334.00 万元。

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	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	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	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	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等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000,000.00	与收益相关
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	大同市财政	补助	因研究开发、	是	否		2,199,249.96	与资产相关

兴和技术改造款	局		技术更新及改造等获得的补助					
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	与收益相关
哈尔滨新版GMP技术改造项目的政府补助	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	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	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	与资产相关
工业经济运行调节专项款	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		180,242.28	与资产相关
科学技术发展计划项目资金	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		161,499.96	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	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
应用技术研究开发与开发项目	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	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	与收益相关
其他				是			482,249.59	与收益相关
大同市经济转型升级奖金	大同市开发区科学技术和管理局和开发区财政局	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	200,000.00		与收益相关
2016 工业经济奖励	启东市财政局	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	150,000.00		与收益相关
中国制造 2025 项目资金	哈尔滨市工业和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
高新区管委会协同发展突出贡献奖金	保定市国家高新技术产业开发区管理委员会	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	100,000.00		与收益相关
高新区管委会关于表彰科技型企业奖金	保定市国家高新技术产业开发区管理委员会	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	100,000.00		与收益相关
杨浦区的财政退税	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扶持政策而获得的补助	是	否	61,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	711,000.00	83,900,065.8	--

								9
--	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

无

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	370,460.00	1,206,896.53	370,460.00
业务赔偿款	4,140,000.00		4,140,000.00
滞纳金等	1,933,026.73	501,785.55	1,933,026.73
非流动资产报废损失	609,157.67	834,271.18	609,157.67
流动资产非正常损失	225,600.00	8,641,053.05	225,600.00
其他	166,889.08	896,545.71	166,889.08
合计	7,445,133.48	12,080,552.02	7,445,133.48

其他说明：

无

54、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	108,252,429.61	145,859,885.46
递延所得税费用	-42,310,118.53	-15,956,108.82
合计	65,942,311.08	129,903,776.64

(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	371,212,647.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,803,161.76
子公司适用不同税率的影响	-59,837,456.21
调整以前期间所得税的影响	13,853,072.36
非应税收入的影响	-1,415,982.90

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,530,289.18
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	17,009,226.89
所得税费用	65,942,311.08

其他说明

无

55、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	95,322,763.83	246,490,502.41
收到补贴款	17,796,099.00	94,794,703.78
收到往来款	42,099,614.74	325,304,163.55
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	8,976,683.86	4,162,620.47
收到房租押金	142,685.70	18,940.00
收到其他项目	6,768,841.56	8,485,971.04
合计	171,106,688.69	879,256,901.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	781,356,609.43	362,637,566.49
支付保证金	27,283,953.27	24,052,647.19
支付单位往来款	48,532,522.71	646,280,185.74
支付个人往来款	21,727,408.44	57,207,729.10
支付捐赠和赞助款	370,460.00	1,130,000.00
支付滞纳金等	1,933,026.73	
支付银行手续费	3,321,612.65	2,284,321.32
支付其他项目	1,913,365.01	480,923.12
合计	886,438,958.24	1,094,073,372.96

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	30,000,000.00
收到退回股权转让定金	46,000,000.00	45,000,000.00
收到股权转让利息	189,506.33	
合计	76,189,506.33	75,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让定金	60,000,000.00	
投资相关项目定金及意向金	220,000,000.00	
支付投资款利息	2,131,500.00	
合计	282,131,500.00	

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	219,730,775.00	170,813,351.61
股权定金	4,000,000.00	
合计	223,730,775.00	170,813,351.61

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	280,453,701.31	215,100,000.00
股权定金		4,000,000.00
其他	1,533,470.40	757,383.70
合计	281,987,171.71	219,857,383.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

56、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	305,270,335.95	728,399,434.53
加：资产减值准备	65,582,304.64	61,917,476.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,301,832.92	109,836,268.38
无形资产摊销	57,691,837.51	44,745,393.73
长期待摊费用摊销	7,092,857.09	9,309,378.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,914,100.35	3,103,829.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	609,157.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	177,258,879.66	109,088,329.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,423,133.26	-13,574,871.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,071,955.68	-11,890,024.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,875,703.02	-2,753,654.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-200,331,873.20	1,573,365.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,411,389.85	1,883,881,885.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	225,065,980.29	-1,904,655,991.53
其他	13,122,094.46	21,506,334.81
经营活动产生的现金流量净额	651,795,325.53	1,040,487,154.66
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	681,317,826.04	968,298,851.60
减：现金的期初余额	968,298,851.60	1,017,919,279.57
现金及现金等价物净增加额	-286,981,025.56	-49,620,427.97

(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	6,060,000.00
其中：	--
上海仁东医学检验所有限公司	3,000,000.00
广州市斯瑞杰药业有限公司	3,060,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,800,197.90
其中：	--
上海仁东医学检验所有限公司	
广州市斯瑞杰药业有限公司	1,800,197.90
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	996,227,078.95
其中：	--
山西普德药业有限公司	733,408,000.00
上海华拓医药科技发展有限公司	201,671,578.95
南京万川华拓医药有限公司	55,147,500.00
广东九章医药有限公司	6,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,000,486,881.05

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	8,680,200.00
其中：	--
海南华拓天涯制药有限公司	8,680,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,717,912.59
其中：	--

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	962,287.41

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	681,317,826.04	968,298,851.60
其中：库存现金	34,729.30	219,951.86
可随时用于支付的银行存款	681,283,096.74	968,078,899.74
三、期末现金及现金等价物余额	681,317,826.04	968,298,851.60

其他说明：

无

57、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	262,203,300.00	贷款保证金
货币资金	18,240,401.31	银行承兑汇票保证金
货币资金	22,598.45	股权转让定金利息
货币资金	10,000.00	清算准备保证金
合计	280,476,299.76	--

其他说明：

无

58、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	26,496,321.26	6.5342	173,132,261.98
欧元	967,283.00	0.058	56,883.87
港币	0.06	0.8359	0.06

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
广州市斯瑞杰药业有限公司	2017年05月27日	3,400,000.00	70.00%	购买	2017年05月27日	控制权转移	5,078,141.79	1,104,590.60

其他说明：

2017年5月8日，公司二级子公司宁波誉东健康科技有限公司与广州市斯瑞杰药业有限公司原股东李小红签订股权转让协议，约定以总价340万人民币收购李小红持有的广州市斯瑞杰药业有限公司100%股权。本次股权转让完成后，公司间接持有广州市斯瑞杰药业有限公司70%股权。本次股权转让于2017年5月27日完成工商变更登记手续。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州市斯瑞杰药业有限公司
--现金	3,400,000.00
合并成本合计	3,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,580,075.08
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	1,819,924.92

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

	广州市斯瑞杰药业有限公司
--	--------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,800,197.90	1,800,197.90
应收款项	1,379,817.70	1,379,817.70
存货	308,894.82	308,894.82
固定资产	54,440.42	54,440.42
其他流动资产	18,964.44	18,964.44
应付款项	1,983,301.28	1,983,301.28
应交税费	-1,061.08	-1,061.08
净资产	1,580,075.08	1,580,075.08
取得的净资产	1,580,075.08	1,580,075.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

广州市斯瑞杰药业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2017年4月10日出具的中广信评报字[2017]第147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：

无

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
海南华拓天涯制药有限公司	8,680,200.00	51.00%	出售	2017年02月01日	控制权转移	1,047,123.48						

其他说明：

2016年10月17日，公司子公司上海华拓医药科技发展有限公司与海口奇力制药股份有限公司签订《关于海南华拓天涯制药有限公司股权转让事宜之股权交易协议》。协议约定海口奇力以人民币868.02万元受让公司子公司上海华拓医药科技发展有限公司持有的海南华拓天涯制药有限公司51%股权；2017年2月份完成工商登记变更。

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

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	哈尔滨	哈尔滨	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	哈尔滨	哈尔滨	医药制造		100.00%	企业合并

业有限公司						
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	80.00%		企业合并
杭州药享售投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理和技术服务	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	医药销售		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
广州誉衡生物科技有限公司(注)	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
广州市斯瑞杰药业有限公司	广州	广州	批发和零售		70.00%	企业合并
天津誉衡博瑞医药科技有限公司	天津	天津	技术服务		100.00%	自行设立
江苏誉衡运健康管理有限公司	南京	南京	批发和零售		100.00%	自行设立
广州誉东健康医药科技有限公司	广州	广州	技术服务		70.00%	自行设立
誉衡（北京）投资有限公司	北京	北京	投资服务	100.00%		自行设立

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：

注：原名广州市誉樽生物科技有限责任公司，2017年4月20日更名。

（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%	4,852,142.37	13,075,000.00	71,472,576.52

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	237,099,409.66	168,302,692.75	405,402,102.41	119,511,796.28		119,511,796.28	199,742,509.19	184,472,235.29	384,214,744.48	117,733,007.85		117,733,007.85

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	169,454,260.00	19,408,569.50	19,408,569.50	39,698,604.55	166,190,393.67	61,958,662.08	61,958,662.08	38,565,983.28

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	
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%。

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	
	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)	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)
流动资产	133,995,849.45	379,048.02	146,844,104.48	9,347,304.61
非流动资产	134,000,000.00	170,712,500.00	128,267,938.45	162,712,500.00
资产合计	267,995,849.45	171,091,548.02	275,112,042.93	172,059,804.61
少数股东权益			20,100,047.59	
归属于母公司股东权益	267,995,849.45	171,091,548.02	255,011,995.34	172,059,804.61
按持股比例计算的净资产份额	107,198,339.78	102,860,238.67	102,004,798.14	103,442,354.53
调整事项		609,552.00		
--其他		609,552.00		609,552.00
对联营企业权益投资的账面价值	107,198,339.78	103,469,790.67	102,004,798.14	104,051,906.53
营业收入		21,893.41		28,437.34
净利润	12,983,854.11	-968,256.59	5,670,896.24	19,804.61
综合收益总额	12,983,854.11	-968,256.59	5,670,896.24	19,804.61

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。财务部门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。公司持有的各项金融负债按未折现剩余合同的到期期限分析如下：

流动负债：	账面值	1年以内	1-2年	2-3年	未折现现金流量总额
短期借款	2,110,900,920.00	2,156,677,567.26			2,156,677,567.26
应付票据	17,342,401.31	17,342,401.31			17,342,401.31
应付账款	166,280,935.01	166,280,935.01			166,280,935.01
其他应付款	659,002,112.19	659,002,112.19			659,002,112.19
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
非流动负债：					
长期借款	461,525,424.00		482,920,212.14		482,920,212.14
应付债券	993,947,641.66			1,110,958,333.33	1,110,958,333.33

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

公司需对浮动利率借款承担利率变动风险，公司未使用任何工具对借款利率变动风险进行对冲。公司目前的人民币借款利率根据中国人民银行公布的同期贷款基准利率浮动一定基点确定。

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

无

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”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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

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)	公司股东、同受最终控制方控制
健康科技投资有限公司(Oriental Keystone Investment Limited)	公司股东、同受最终控制方控制
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
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
苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业（有限合伙）	参股公司
北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司	最终控制方施加重大影响的公司
贵州信邦制药股份有限公司及其子公司	同受最终控制方控制
西藏誉曦创业投资有限公司	同受最终控制方控制

其他说明

2017年5月10日，贵州信邦制药股份有限公司控股股东、实际控制人张观福与西藏誉曦创业投资有限公司签署《股份转让协议》。协议约定张观福先生将其持有的全部贵州信邦制药股份有限公司股份358,764,349股（占总股本的21.04%）转让给西藏誉曦创业投资有限公司。本次股权变动后，西藏誉曦创业投资有限公司成为贵州信邦制药股份有限公司第一大股东，贵州信邦制药股份有限公司实际控制人变更为朱吉满、白莉惠夫妇。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京八八空间舞蹈	咨询服务	1,100,000.00			

文化艺术有限公司					
----------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州信邦制药股份有限公司	出售商品	3,203,388.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17,627,500.00	8,765,200.00

(3) 其他关联交易

- 1)、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在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过713,000.00克提供最高额连带责任保证，截至报告期末租赁黄金713,000.00克，取得借款190,934,270.00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在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过570,000.00克提供最高额连带责任保证，截至报告期末租赁黄金570,000.00克，取得借款154,646,700.00元。
- 3)、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在上海黄金交易所交易并交割的标准金条或金锭贵金属不超过530,000.00克提供最高额连带责任保证，截至报告期末租赁黄金530,000.00克，取得借款143,319,950.00元。
- 4)、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北京分行不超过人民币300,000,000.00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。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州信邦制药股份有限公司	1,731,120.00	8,655.60		
预收账款	贵州信邦制药股份有限公司	36,618.00			

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	30,840,375.00
公司本期失效的各项权益工具总额	167,400.00
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	价格范围：2014 年限制性股票：行权价格为 10.528 元；2015 年预留限制性股票：行权价格为 12.296 元。 合同剩余期限：2014 年授予部分 10 个月，2015 年授予部分 22 个月

其他说明

公司本期行权的各项权益工具总额：2017年11月9日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》。该议案认为《哈尔滨誉衡药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》设定的关于首次限制性股票激励计划第三个解锁期、预留限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件已成就，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：2017年7月15日，公司召开第三届董事会第四十一次会议，同意回购汤春等5人所持有已不符合解锁条件的14.94万股限制性股票，回购价格3.509元/股(授予价格10.528元/股除以3，保留小数点后3位)；同意回购李静所持有已不符合解锁条件的1.8万股限制性股票，回购价格4.099元/股(授予价格12.296元/股除以3，保留小数点后3位)。

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：公司实际控制人、董事长朱吉满先生所获限制性股票解锁条件均已成就，根据《哈尔滨誉衡药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，朱吉满先生获授的限制性股票延期两年申请解锁。截止报告期末，朱吉满先生共有5,980,500股尚未解锁。

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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	381,725,662.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,813,813.52

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	32,971,844.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,971,844.25

2018年4月24日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》。公司拟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0.15元（含税）。该利润分配方案尚须经公司2017年年度股东大会审议批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）如“附注七、15无形资产”所述，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》，公司拟收购广州迈特兴华制药厂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。2018年4月18日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于下属公司广州誉东健康制药有限公司拟与广州迈特兴华制药厂有限公司签订<药品技术转让协议之补充协议>的议案》，决定不再收购茶碱缓释片及维铁缓释片的生产技术及相关专利、商标、辅料生产技术等。

（2）2018年2月22日，公司发布《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司拟出售全资子公司上海华拓医药科技发展有限公司和西藏誉衡阳光医药有限责任公司100%的股权、全资子公司山西普德药业有限公司100%股权至上海力鼎投资管理有限公司或其管理的基金，截至审计报告出具日，公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组的相关工作。

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	其他	分部间抵销	合计
资产总额	14,054,135,446.20	947,377,935.51	906,305,867.00	-6,843,674,784.52	9,064,144,464.19
负债总额	7,028,501,377.12	657,028,461.91	683,976,442.61	-3,557,895,998.63	4,811,610,283.01
主营业务收入	2,409,068,671.34	589,925,827.82	15,984,296.85		3,014,978,796.01
主营业务成本	586,885,965.67	281,927,705.45	7,532,250.13		876,345,921.25

2、其他

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。2017年8月1日，经法院主持调解当事人自愿达成如下协议：共管账户上的合作意向金划转本公司4,600.00万元整，剩余款项归被告所有；双方各自交纳的本案案件受理费及本纠纷发生的仲裁费、审计费、律师代理费由双方各自承担；双方就本案一次性解决，无其他纠纷。

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				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						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	1,509,120.00	100.00%	787.60	0.05%	1,508,332.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%		1,509,120.00	100.00%	787.60	0.05%	1,508,332.40

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	0.00	0.00	0.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	0.00%

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-787.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,521,382,291.18	100.00%	5,623,658.78	0.37%	1,515,758,632.40	1,105,316,421.55	100.00%	7,418,535.15	0.67%	1,097,897,886.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,521,382,291.18	100.00%	5,623,658.78	0.37%	1,515,758,632.40	1,105,316,421.55	100.00%	7,418,535.15	0.67%	1,097,897,886.40

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			
	15,757,754.86	78,788.78	0.50%
1 年以内小计	15,757,754.86	78,788.78	0.50%
1 至 2 年	0.00	0.00	5.00%
2 至 3 年	87,100.00	17,420.00	20.00%
3 年以上	5,736,900.00	5,527,450.00	96.35%
3 至 4 年	6,900.00	3,450.00	50.00%

4至5年	1,030,000.00	824,000.00	80.00%
5年以上	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00%
合计	21,581,754.86	5,623,658.78	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		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
并表范围内关联方应收款项	1,499,800,536.32		1,044,727,504.99	-

(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 2,353,686.26 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
收购意向金等	4,148,562.63

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方应收款项	1,499,800,536.32	1,044,727,504.99
收购意向金		50,000,000.00
保证金押金	5,829,200.00	7,051,517.00
个人往来	121,689.96	566,067.61
其他	15,630,864.90	2,971,331.95
合计	1,521,382,291.18	1,105,316,421.55

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方	817,455,129.15	1年以内	53.73%	0.00
第二名	关联方	184,090,832.00	1年以内	12.10%	0.00
第三名	关联方	153,890,421.97	1年以内	10.12%	0.00
第四名	关联方	70,298,534.07	1年以内	4.62%	0.00
第五名	关联方	56,049,694.35	1年以内	3.68%	0.00
合计	--	1,281,784,611.54	--	84.25%	0.00

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	5,812,956,854.88		5,812,956,854.88	5,272,884,822.68	0.00	5,272,884,822.68
对联营、合营企业投资	239,131,723.26		239,131,723.26	234,936,717.30	0.00	234,936,717.30
合计	6,052,088,578.14		6,052,088,578.14	5,507,821,539.98	0.00	5,507,821,539.98

(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	0.00	0.00
北京美迪康信医药科技有限公司	13,600,000.00			13,600,000.00	0.00	0.00
山东誉衡药业有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	0.00	0.00
誉衡嘉孕医疗投资有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	0.00	0.00
西藏誉衡阳光医药有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	0.00

哈尔滨蒲公英药业有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00	0.00	0.00
哈尔滨誉衡安博医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	0.00
澳诺(中国)制药有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00	0.00	0.00
上海华拓医药科技发展有限公司	1,328,104,085.22			1,328,104,085.22	0.00	0.00
山西普德药业有限公司	2,833,642,200.00			2,833,642,200.00	0.00	0.00
杭州药享售投资管理有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	0.00	0.00
西藏普德医药有限公司	7,391,100.00			7,391,100.00	0.00	0.00
北京普德康利医药科技发展有限公司(注1)	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00
誉衡(香港)有限公司(注2)	106,592,700.00	96,315,624.00		202,908,324.00	0.00	0.00
宁波誉衡健康投资有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00	0.00	0.00
广州市穗启生物科技有限公司	68,054,737.46			68,054,737.46	0.00	0.00
哈尔滨誉衡制药有限公司(注3)	10,000,000.00	438,756,408.20		448,756,408.20	0.00	0.00
合计	5,272,884,822.68	540,072,032.20		5,812,956,854.88		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
射阳振阳医院	28,880,012.63	0.00	0.00	-416,419.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,463,592.81	0.00
上海誉瀚	102,004,7	0.00	0.00	5,193,541	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,198,3	0.00

股权投资 基金合伙 企业（有 有限合伙）	98.14			.64						39.78	
上海赛领 博达科尔 投资合伙 企业(有 有限合伙)	104,051,9 06.53	0.00	0.00	-582,115. 86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,469,7 90.67	0.00
小计	234,936,7 17.30	0.00	0.00	4,195,005 .96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	239,131,7 23.26	0.00
合计	234,936,7 17.30	0.00	0.00	4,195,005 .96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	239,131,7 23.26	

(3) 其他说明

注1：2017年3月20日，公司与子公司山西普德药业有限公司签订股权转让协议，协议约定公司以500万元受让山西普德药业有限公司持有的北京普德康利医药科技发展有限公司50%股权。交易完成后，公司对北京普德康利医药科技发展有限公司的持股比例变更为80%。

注2：2016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，增资完成后誉衡（香港）有限公司注册资本3000万美元。截至期末，公司实际出资金额为3000万美元，折算人民币20,290.83万元。

注3：2017年1月13日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟将母公司有关药品生产、销售的相关资产及负债进行划转的议案》。公司母公司将有关药品生产、销售的相关资产及负债整体划转计入子公司哈尔滨誉衡制药有限公司，子公司哈尔滨誉衡制药有限公司增加注册资本43,875.64万元。

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	237,055,287.89	31,166,354.31	460,575,254.93	112,123,066.39
其他业务	21,310,328.59	13,495,390.62	17,873,332.69	15,263,921.59
合计	258,365,616.48	44,661,744.93	478,448,587.62	127,386,987.98

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	592,168,747.64	801,506,334.80
权益法核算的长期股权投资收益	4,195,005.96	1,491,336.58
购买理财产品取得的投资收益	4,489,668.46	2,169,670.95
合计	600,853,422.06	805,167,342.33

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	1,304,942.68	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——资产处置收益及营业外支出中非流动资产报废损失”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）	24,341,694.90	详见“第十一节——七、合并财务报表项目注释——其他收益、营业外收入及财务费用”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	8,004,893.38	主要是银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,159,334.12	主要是不予支付的股权收购款
减：所得税影响额	10,039,089.50	
少数股东权益影响额	17,052.97	
合计	52,754,722.61	--

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	7.65%	0.1409	0.1409
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.34%	0.1169	0.1169

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2017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纪作哲先生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2017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
二〇一八年四月二十六日