



海南海药股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘悉承、主管会计工作负责人林健及会计机构负责人(会计主管人员)程霞声明：保证本半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。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	163

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南海药	指	海南海药股份有限公司
海口市制药厂	指	海口市制药厂有限公司
天地药业	指	重庆天地药业有限责任公司
上海力声特	指	上海力声特医学科技有限公司
中国抗体	指	中国抗体制药有限公司
廉桥药都	指	湖南廉桥药都医药有限公司
海药大健康	指	海药大健康管理（北京）有限责任公司
亚德科技	指	重庆亚德科技股份有限公司
台州一铭	指	台州市一铭医药化工有限公司
金圣达	指	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司
普瑞康	指	湖南普瑞康医药有限公司
海药投资	指	海南海药投资有限公司
郴州东院	指	郴州市第一人民医院东院有限公司
鄂州医院管理公司	指	鄂州康禾医院管理有限公司
江西华邦	指	江西华邦药业有限公司
公司章程	指	海南海药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP 认证	指	药品生产质量管理规范认证
GSP 认证	指	药品经营质量管理规范认证
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海南海药	股票代码	000566
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南海药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海南海药		
公司的外文名称（如有）	HAINAN HAIYAO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAINAN HAIYAO		
公司的法定代表人	刘悉承		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	763,202,883.05	761,538,224.56	0.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,576,052.11	114,600,944.43	-0.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,262,198.55	84,345,140.30	-28.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,181,983.26	-23,137,681.85	-0.19%
基本每股收益（元/股）	0.0850	0.11	-22.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0850	0.11	-22.73%
加权平均净资产收益率	2.07%	4.87%	-2.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,192,113,838.26	9,607,288,032.75	16.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,346,096,948.31	5,428,698,921.89	-1.52%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	9,690,464.92	
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）	5,218,737.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,038,543.56	
委托他人投资或管理资产的损益	49,492,402.47	

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	-9,455.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,397,427.01	
减：所得税影响额	15,989,043.96	
少数股东权益影响额（税后）	4,730,368.34	
合计	53,313,853.56	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主要业务

公司业务布局药品研发制造、生物医药、医疗器械、互联网医疗及医疗服务几大板块，目前以药品及医疗器械研发、生产和销售为主。

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

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

	氨曲南	用于生产氨曲南制剂
	美罗培南	用于生产美罗培南制剂
其它	注射用氨曲南	敏感需氧革兰阴性菌所致的各种感染，如：尿路感染、下呼吸道感染、败血症、腹腔内感染、妇科感染、术后伤口及烧伤、溃疡等皮肤软组织感染等
	注射用美罗培南	由单一或多种对美罗培南敏感的细菌引起的感染：肺炎（包括院内获得性肺炎）、尿路感染、妇科感染（如子宫内膜炎和盆腔炎）、皮肤软组织感染、脑膜炎、败血症等
	注射用维生素C	坏血病、特发性高铁血红蛋白血症、特发性高铁血红蛋白血症等

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

（二）公司经营模式

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

1、采购模式

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

2、生产模式

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

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

3、销售模式

（1）制剂及中成药销售模式

公司直接参与各地区药品招标，中标品种按国家规定的两票制执行销售，通过配送公司将药品配送到医院。公司一级经销商、二级分销商遍布全国，形成了较为完整的营销网络。公司部分肠胃康药品以与国外经销商合作的形式对外出口。

（2）原料药及中间体销售模式

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

（3）人工耳蜗销售模式

人工耳蜗产品主要采用直销和分销相结合的销售模式。截止2016年底，上海力声特已在上海、北京、湖南、江苏、山东等省市设立数十家人工耳蜗临床中心，直接负责人工耳蜗销售及维护、升级工作。此外，上海力声特在江苏、安徽、河南、山东等十几个省份目标市场建立办事处网点，加大了产品推广力度；在直销覆盖区域外通过经销商销售。在渠道建设方面，力声特加大公益项目开发力度，开展人工耳蜗救助项目，推广设立“启聪助听”康复基地。

（三）药品项目的研发、生产及销售概况

1、已进入注册程序的药品名称、注册分类、适应症或者功能主治、注册所处的阶段、进展情况

序号	药品名称	注册分类	适应症/ 功能主治	注册所处的阶段	进展情况
----	------	------	--------------	---------	------

1	注射用头孢美唑钠	化药6类	抗感染	注册申报阶段	待审评
2	注射头孢地嗪钠	化药6类	抗感染	注册申报阶段	待审评
3	门冬氨酸鸟氨酸注射液	化药6类	急、慢性肝病引发的血氨升高及治疗肝性脑病	注册申报阶段	待审评
4	氟非尼酮原料及制剂	化药1类	肝纤维化	已获临床批件	待开展临床试验
5	替比培南酯原料及制剂	化药3类	抗感染	已获临床批件	待开展临床试验
6	头孢拉宗钠原料及制剂	化药3类	抗感染	已获临床批件	正在进行临床样品生产的准备
7	多立培南原料及制剂	化药3类	抗感染	已获临床批件	正在进行临床试验研究的准备工作
8	孟鲁司特钠片、咀嚼片	化药6类	哮喘类	已获临床批件	即将开展生物等效性试验
9	盐酸苯达莫司汀原料及制剂	化药3类	抗肿瘤	已获临床批件	已开展临床试验
10	奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂	化药3类	抗消化道溃疡	已获临床批件	已开展临床试验
11	多西他赛	化药6类	抗感染	注册申报阶段	在审评
12	头孢克洛	化药6类	抗感染	注册申报阶段	发补中
13	门冬氨酸鸟氨酸	化药6类	氨基酸类药	注册申报阶段	发补中
14	半合成紫杉醇	化药6类	抗肿瘤	注册申报阶段	发补中
15	埃索美拉唑钠	化药6类	质子泵抑制药	注册申报阶段	发补中

2、已纳入省级、国家级的《医保药品目录》的主要产品

药品名称	适应症或功能主治	发明专利 起止期限	所属注册 分类	是否属于 中药保护品种
注射用 头孢西丁钠	敏感的细菌引起的上下呼吸道感染、泌尿道感染、腹膜炎、及其它腹腔内、盆腔内感染、败血症、妇科感染、骨和关节软组织感染、心内膜炎等	杂质控制专利 2009.5.14- 2029.5.14	化药四类	否
注射用 头孢唑肟钠	敏感菌所致的下呼吸道感染、尿路感染、腹腔感染、盆腔感染、败血症、皮肤软组织感染、骨和关节感染、肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致脑膜炎和单纯性淋病等	无	化药6类	否
注射用 头孢呋辛钠	敏感的细菌所致的呼吸道及耳鼻喉感染、泌尿道感染、皮肤及软组织感染、败血症、脑膜炎、淋病、骨及关节感染等	无	化药6类	否
注射用头孢 孟多酯钠 (注)	敏感细菌所致的肺部感染、尿路感染、胆道感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染以及败血症、腹腔感染等	工艺专利 2013.1.11- 2033.1.11	化药6类	否
注射用 头孢曲松钠	敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路、胆道感染，以及腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、脑膜炎等	无	化药6类	否
头孢克洛颗粒	敏感菌所致的呼吸系统、泌尿系统、耳鼻喉科及皮肤、软组织感染等	工艺专利 2013.5.24- 2033.5.24	化药6类	否

枫蓼肠胃康颗粒	清热除湿化滞。用于急性胃肠炎，食滞胃痛等	工艺专利 2009.2.11- 2029.2.11	中药四类	是
紫杉醇注射液	卵巢癌、乳腺癌、头颈癌、食管癌，精原细胞瘤，复发非何金氏淋巴瘤等	工艺专利 2009.5.31- 2029.5.31	化药二类	否
注射用氨曲南	敏感需氧革兰阴性菌所致的各种感染，如：尿路感染、下呼吸道感染、败血症、腹腔内感染、妇科感染、术后伤口及烧伤、溃疡等皮肤软组织感染等	工艺专利 2012.9.18- 2032.9.18	化药6类	否
注射用美罗培南	由单一或多种对美罗培南敏感的细菌引起的感染：肺炎（包括院内获得性肺炎）、尿路感染、妇科感染（如子宫内膜炎和盆腔炎）、皮肤软组织感染、脑膜炎、败血症等	无	化药6类	否
注射用维生素C	坏血病、特发性高铁血红蛋白血症、特发性高铁血红蛋白血症等	工艺专利 2012.4.24- 2032.4.24	化药6类	否

[注]：注射用头孢孟多酯钠纳入福建、河北、山西、黑龙江、辽宁、山东、西藏、湖北、河南、安徽、内蒙古、新疆、广东、湖南、海南、贵州、青海省级医保药品目录，其他主要品种均进入国家医保药品目录。

3、本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品

药品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
枫蓼肠胃康颗粒	清热除湿化滞。用于急性胃肠炎，食滞胃痛等	工艺专利 2009.2.11- 2029.2.11	中药四类	是
注射用头孢西丁钠	敏感的细菌引起的上下呼吸道感染、泌尿道感染、腹膜炎、及其它腹腔内、盆腔内感染、败血症、妇科感染、骨和关节软组织感染、心内膜炎等	杂质控制专利 2009.5.14- 2029.5.14	化药四类	否

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增长 51.77%，主要系本报告期对浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）、四川四凯计算机软件有限公司等公司投资所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	较期初增长 78.34%，主要系本报告期增加对郴州东院一期工程、湖南廉桥中药材仓储物流交易中心、海南海药生物医药产业园项目等项目投建所致
其他非流动资产	较期初增加 74.45%，主要系本报告期预付工程项目款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）产业链优势

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

（二）研发优势

公司持续关注化学药品、生物医疗器械、生物制药三大板块的研发，坚持三级研发体系的构建，推动三级互动的研发模式和良性循环。并与多所高校、医学研究机构建立了长期稳定的技术交流与合作关系。通过消化、吸收国际先进经验快速提高自身研发水平，大幅提高研发成功率、缩短研发时间以及上市销售时间。报告期，公司筛选的部分仿制药品正按计划开展质量和疗效一致性评价的研究开发工作，同时继续推进注射用盐酸苯达莫司汀、奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂Ⅱ期临床试验，确定氟非尼酮、多立培南、替比培南研究方案及计划。

（三）市场营销优势

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

（四）互联网医疗竞争优势

公司全资子公司海药大健康管理（北京）有限公司继续整合各类医疗信息资源，同时公司的联营企业亚德科技、金圣达均已开展互联网医疗相关业务。通过上述产业布局积累了丰富的行业经验和较强的业务能力，为公司加快布局互联网医疗提供了先发优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，随着供给侧改革的持续深化，从医药行业药品领域的仿制药一致性评价，到流通领域的两票制，再到医疗领域的分级诊疗体系，及医保目录调整等措施的不断实施，制药企业将加速分化，未来医药市场将会转向以创新药或者高质量的仿制药为主，同时医疗服务将更注重经营管理和服务质量。

公司根据2017年度经营计划的部署，稳健发展传统制药业务，优化管理架构，加快推进研发创新，推进医院投资项目，拓展医疗服务业务板块。

报告期内，公司有序推进了以下主要工作：

（一）加快推动新药研发、创新成果转化

公司继续推进注射用盐酸苯达莫司汀、奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂Ⅱ期临床试验，并确定氟非尼酮、多立培南、替比培南等产品临床研究方案及计划。报告期内，公司筛选的部分仿制药品也正按计划开展质量和疗效一致性评价的研究开发工作。

（二）推进再融资项目，为公司后续发展注入资金支持

公司于2017年1月4日完成2017年度第一期非公开定向债务融资工具的发行工作，发行总额为5亿元；2017年5月17日完成2017年度第二期非公开定向债务融资工具的发行工作，发行总额为5亿元；2017年3月22日完成了2017年度第一期超短期融资券的发行，发行总额5亿元；2017年6月27日，公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）完成发行，募集资金规模13亿元。

（三）搭建投资管理平台，完善内控建设

报告期内，公司进一步调整优化管理架构，一方面完善公司投资机制，全资子公司海药投资将公司整体对外投资项目进行统筹管理，严控投资风险；另一方面不断优化公司管理结构，梳理和完善内控制度建设。

（四）进一步储备医疗产业项目，拓展医疗服务产业

国家医疗改革进一步深化提速，医疗服务行业迎来健康发展重大时机，公司将把握产业结构调整的历史机会，加大力气拓展医疗服务业务，发挥产业资本优势，植入新兴的管理和激励理念，促进医疗服务板块与其他大健康业务形成良好的互补。

公司旗下鄂钢医院上半年完成收入5790万元，其收入结构不断优化，收购后管理整合初见成效。

控股子公司郴州市第一人民医院东院有限公司上半年持续推动各项工程建设，争取年内顺利开业。

（五）中药产业板块

公司控股子公司廉桥药都通过建设中药材交易和存储平台，整合中药产业上下游资源，通过收购中药饮片厂及中药材公司，并以部分中药材品种经营为突破口，建立行业标准，努力发展成为区域龙头。

（六）互联网医疗板块

参股企业亚德科技继续推进贵州省人口健康平台项目建设等重点项目，参股公司金圣达也不断深化和扩大与医疗机构的合作，不断扩大远程心电、远程病理、远程影像、远程疑难病会诊、远程胎心监护等业务，公司将进一步把握医改和全民健康的政策规划，整合各类医疗信息资源，通过信息化手段，打破各医疗机构之间的信息孤岛，建立真正意义上的医联体模式新通道，同时对个体提供配套服务，带动各板块业务创新发展。

报告期内，公司实现营业收入76320.29万元，较上年同期增长0.22%；2017年1—6月，归属于上市公司股东的净利润11357.61万元，较上年同期下降0.89%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	763,202,883.05	761,538,224.56	0.22%	
营业成本	442,903,087.47	458,084,242.24	-3.31%	
销售费用	91,289,850.04	90,824,208.16	0.51%	
管理费用	87,807,218.41	69,234,381.05	26.83%	
财务费用	52,147,545.33	45,364,669.68	14.95%	
所得税费用	19,640,394.25	19,722,506.90	-0.42%	
研发投入	15,350,430.92	14,366,679.29	6.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-23,181,983.26	-23,137,681.85	-0.19%	
投资活动产生的现金流量净额	-183,302,123.00	-661,769,243.14	72.30%	主要系报告期收回投资理财款项较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,570,698,940.63	48,122,763.46	3,163.94%	主要系报告期收到公开发行业债券款项所致。
现金及现金等价物净增加额	1,363,517,867.82	-635,411,707.27	314.59%	主要系报告期收到公开发行业债券款项及收回投资理财款项较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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	695,902,180.54	387,404,406.78	44.33%	-7.42%	-14.95%	4.93%
医疗器械	6,168,883.22	1,957,507.14	68.27%	-23.16%	-24.23%	0.45%
医疗服务	57,902,739.39	53,541,173.55	7.53%	100.00%	100.00%	7.53%
其他	3,229,079.90		100.00%	78.22%	100.00%	0.00%
小计	763,202,883.05	442,903,087.47	41.97%	0.22%	-3.31%	2.12%

分产品						
头孢制剂系列	212,093,246.98	83,149,167.19	60.80%	2.86%	-37.36%	25.17%
原料药及中间体	221,868,203.36	194,823,378.11	12.19%	-10.59%	-8.84%	-1.69%
肠胃康	62,308,798.01	12,968,513.02	79.19%	-47.68%	-29.20%	-5.43%
其他品种	199,631,932.19	96,463,348.45	51.68%	12.00%	6.33%	2.57%
医疗器械	6,168,883.22	1,957,507.14	68.27%	-23.16%	-24.23%	0.45%
医疗服务费	57,902,739.39	53,541,173.55	7.53%	100.00%	100.00%	7.53%
其他业务	3,229,079.90		100.00%	78.22%	100.00%	0.00%
小计	763,202,883.05	442,903,087.47	41.97%	0.22%	-3.31%	2.12%
分地区						
国内	751,939,693.09	436,845,159.89	41.90%	-0.16%	-3.95%	2.30%
国外	11,263,189.96	6,057,927.58	46.21%	70.69%	86.36%	-4.52%

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	46,756,774.62	36.06%	主要系理财产品利息所致	否
公允价值变动损益	-9,455.69	-0.01%		
资产减值	2,186,291.66	1.69%		
营业外收入	4,389,119.50	3.38%	主要系收政府补助所致	否
营业外支出	3,493,576.49	2.69%	主要系捐赠支出所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	4,073,549,100.78	36.40%	544,034,108.14	11.00%	25.40%	
应收账款	501,324,816.08	4.48%	498,332,769.15	10.08%	-5.60%	
存货	465,901,538.22	4.16%	293,992,425.59	5.94%	-1.78%	
长期股权投资	285,353,325.84	2.55%	217,969,348.45	4.41%	-1.86%	
固定资产	1,102,087,883.51	9.85%	898,971,926.78	18.18%	-8.33%	

在建工程	350,367,974.88	3.13%	45,254,799.32	0.91%	2.22%	
短期借款	1,712,000,000.00	15.30%	374,000,000.00	7.56%	7.74%	
长期借款	188,350,000.00	1.68%	278,550,000.00	5.63%	-3.95%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	50,366,164.38	-9,455.69	356,708.69		29,988,328.87		80,345,037.56
3.可供出售金融资产	813,995.00	100,771.60	594,766.60				914,766.60
金融资产小计	51,180,159.38	91,315.91	951,475.29		29,988,328.87		81,259,804.16
上述合计	51,180,159.38	91,315.91	951,475.29		29,988,328.87		81,259,804.16
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,075,672,584.75	
其中：银行存款	1,064,308,000.00	到期日3个月以上且拟持有至到期的定期存款
其他货币资金	11,364,584.75	票据保证金
应收票据	104,732,000.00	
其中：银行承兑汇票	104,732,000.00	为公司借款提供质押担保
固定资产	248,779,685.91	
其中：房屋及建筑物	228,297,403.93	为公司借款提供抵押担保
机器设备	20,482,281.98	为公司借款提供抵押担保
无形资产	50,784,548.30	

其中：土地使用权	50,784,548.30	为公司借款提供抵押担保
合计	1,479,968,818.96	

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
504,909,444.02	43,891,100.00	1,050.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
桂林海药生物科技有限公司	中药研发、生产、销售	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	中药材	已完成设立		246.05	否		未达披露标准
湖南佰成仓储物流有限公司	仓储、物流代理服务	新设	8,700,000.00	69.88%	自有资金	湖南鼎联药业管理服务企业（普通合伙）及自然人黎刚	长期	运输服务	已完成设立		473,971.84	否		未达披露标准
浙江浙商产融股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）	私募股权投资，投资管理，投资咨询	新设	250,000,000.00	1.00%	自有资金	宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业（有限合伙）等企业	长期	股权投资	已完成设立		0	否	2017年04月22日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2017-04-22/1203358479.PD

														F
上海杏泽兴禾投资管理中心(有限合伙)	创业投资, 投资咨询, 投资管理	新设	32,000,000.00	8.00%	自有资金	乐普(北京)医疗器械股份有限公司等股东	长期	股权投资	已完成设立		0	否	2016年10月27日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-10-27/1202792588.PDF
湖南养身堂贸易有限公司	中药材、中药饮片、保健品、医疗用品及器材销售	增资	315,000.00	60.00%	自有资金	陆辉等自然人	长期	中药材、中药饮片、保健品、医疗用品及器材	已完成设立		-146,902.97	否		未达披露标准
湖南柳城中药饮片有限公司	中药饮片的生产	增资	5,200,000.00	51.00%	自有资金	蒋祖国等自然人	长期	中药饮片	已完成设立		-1,307,265.17	否		未达披露标准
盐城开元医药化工有限公司	制造业	增资	11,620,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	制造	已完成股权转让手续		2,388,912.06	否		未达披露标准
湖南海连湘玉中药材产业发展有限公司	中药材种植、生产、加工、销售	增资	4,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	中药材	已完成设立		-119,949.33	否		未达披露标准
力声特美国公司	软件开发	增资	1,163,509.00	100.00%	自有资金	无	长期	软件	已完成设立		-1,574,290.16	否		未达披露标准
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	股权投资、资产管理、投资咨询	增资	24,090,000.00	33.00%	自有资金	盐城烽康股权投资基金管理有限公司、兴	20年	股权投资	已完成设立		0	否	2016年11月02日	http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-02/1

						业财富资产管理有限 公司							202810 747.PD F
心医国际数字 医疗系统（大 连）有限公 司	软件开 发和提 供信息 服务	增资	54,000, 000.00	5.51%	自有资 金	心医嘉 成投资 咨询 （大 连）有 限公 司、心 医乾诚 科技发 展（大 连）有 限公 司等股 东	长期	软件	未完 成工 商变 更		0	否	2016 年 11 月 12 日 http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-11-12/1202825622.PDF
重庆亚 德科技 股份有 限公司	软件开 发和提 供信息 服务	增资	55,320, 935.02	25.71%	自有资 金	缪秦、 北大星 光集团 有限公 司、重 庆富坤 创业投 资中心 （有限 合伙） 等股 东	长期	软件	未完 成工 商变 更		-1,224,6 56.02	否	2015 年 02 月 28 日 http://disclosure.szse.cn/finalpage/2015-02-28/1200656288.PDF
上海联 创永沂 二期股 权投资 基金合 伙企业 （有限 合伙）	股权投 资	增资	12,500, 000.00	10.00%	自有资 金	上海联 创永沂 投资管 理中心 （有限 合伙）、 常州投 资集团 有限公 司、桐 庐好的 大酒店 有限公 司等股 东	长期	股权投 资	已完 成设 立		0	否	2012 年 06 月 30 日 http://disclosure.szse.cn/finalpage/2012-06-30/61201624.PDF

合计	--	--	459,909,444.02	--	--	--	--	--	--	--	-1,509,933.70	--	--	--
----	----	----	----------------	----	----	----	----	----	----	----	---------------	----	----	----

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600829	人民同泰	29,988,328.87	公允价值计量	0.00	-827,674.87	-827,674.87	29,988,328.87		-827,674.87	29,160,654.00	交易性金融资产	自有资金
合计			29,988,328.87	--	0.00	-827,674.87	-827,674.87	29,988,328.87	0.00	-827,674.87	29,160,654.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			未达披露标准										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海口市制药厂有限公司	子公司	丸剂、片剂、冲剂、酞剂、流浸膏剂、散剂、糖浆剂、软胶囊原料药、粉针剂、保健食品、保健饮料、化工产品的生产销售。	制造业	562,351,957.00	3,554,851,183.55	1,408,499,557.10	462,664,511.91	69,461,266.00	60,356,224.98
重庆天地药业有限责任公司	子公司	中药制剂、原料药、医药中间体、植物提取物初加工等。	制造业	532,916,370.00	2,890,597,852.41	1,400,453,313.95	251,965,840.91	87,085,418.84	77,621,084.64
海药大健康管理（北京）有限公司	子公司	远程医疗及健康管理服务平台	医疗	1,000,000,000.00	1,973,484,143.08	1,718,475,912.45	97,087.38	20,827,510.09	15,397,298.31

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
桂林海药生物科技有限公司	设立	布局中医药产业，多元化公司业务板块
湖南佰成仓储物流有限公司	设立	建设中药材流通平台

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）政策风险

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

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

（二）研发风险

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

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

（三）规模扩张引起的集团化管理风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	37.36%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的海南海药股份有限公司《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-028）

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	其他承诺	在要约收购期限内，不接受刘悉承本次要约收购，不向刘悉承出售其所持有的海南海药股份。	2017 年 05 月 04 日	要约收购期限为 2017 年 5 月 4 日至 2017 年 6 月 2 日	履行完毕
资产重组时所作承诺						不适用

首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司	股份限售承诺	2016 年公司非公开发行股票,发行对象深圳市南方同正投资有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票锁定期自海南海药非公开发行股票上市之日起满 36 个月。	2016 年 09 月 12 日	3 年	严格履行承诺中
	诺德基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、金元顺安基金管理有限公司、新华基金管理有限公司	股份限售承诺	2016 年公司非公开发行股票,发行对象诺德基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、金元顺安基金管理有限公司、新华基金管理有限公司分别承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票锁定期自海南海药非公开发行股票上市之日起满 12 个月。	2016 年 09 月 12 日	1 年	严格履行承诺中

	深圳市南方同正投资有限公司	股份限售承诺	2015 年公司非公开发行股票,发行对象深圳市南方同正投资有限公司承诺将本次认购的股票进行锁定处理,并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份发行结束之日起,三十六个月内不转让。	2015 年 03 月 06 日	3 年	严格履行承诺中
股权激励承诺						不适用
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市南方同正投资有限公司;刘悉承;陈义弘;任荣波;白智全;雷小玲;金世明;裘婉萍;王伟;蔡东宏;张晖;王俊红;林健;计平;李昕昕;李学忠;沙莹	其他承诺	一、为保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺: 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的	2016 年 03 月 09 日	1 年	履行完毕

		投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。二、公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司、实际控制人刘悉承作出以下承诺：承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。			
	深圳市南方同正投资有限公司;重庆万里新能源股份有限公司;重庆特瑞电池材料股份有限公司;会东县南方同正金渝矿业有限责任公司;海南海	其他承诺	南方同正及南方同正具有控制关系的关联方自 2015 年 12 月 10 日前六个月内至本承诺函出具之日不存在减持海南海药股票的情况。自本承诺函出	2016 年 03 月 23 日	1 年 履行完毕

	药房地产开发有限公司; 重庆长帆新能源汽车有限公司		具之日起至海南海药本次非公开发行股票完成后六个月内,南方同正及南方同正具有控制关系的关联方将不减持其所持海南海药股份(包括承诺期间因海南海药发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份)。			
承诺是否及时履行	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励计划

公司2017年7月7日实施了2016年度利润分配预案，董事会根据公司2007年第一次临时股东大会的授权，于2017年8月28日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司预留股票期权激励计划行权价格的议案》，对公司预留股票期权激励计划行权价格进行调整，调整后的每份股票期权的行权价格为4.76元。

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

（二）员工持股计划

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

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

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

股计划尚处于存续期。

十二、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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
台州市一铭医药化工有限公司	公司董事长刘悉承先生担任台州一铭董事长;公司副董事长陈义弘先生、任荣波先生均担任台州一铭董事	向关联人采购原材料	采购美罗培南等产品	参照市价	5,200 元	3,505.06	8.61%	8,250	否	现金	5,200 元	2017 年 04 月 22 日	http://disclosure.szs.e.cn/finalpage/2017-04-22/1203358459.PDF
湖南普瑞康医药有限公司	公司副董事长陈义弘先生担任普瑞康董事	向关联人销售产品、商品	销售头孢制剂产品、肠胃康等产品	参照市价,公司对其的销售政策和其他无关经销商销售政策一致。	和其他无关经销商销售价格一致	284.89	0.53%	600	否	现金	284.89 万元	2017 年 04 月 22 日	http://disclosure.szs.e.cn/finalpage/2017-04-22/1203358459.PDF
海南赛乐敏生物科技有限公司	公司董事长刘悉承先生、副董事长任荣波先	向关联人出租房屋和设备租赁	房屋和设备租赁	以市场价格为基础	5,000,000 元	250	76.36%	500	否	现金	5,000,000 元	2016 年 04 月 26 日	http://disclosure.szs.e.cn/finalpage/2016

生均担任中国抗体董事													-04-26/1202243671.PDF
合计				--	--	4,039.95	--	9,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	实际履行 4,039.95 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

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

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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对参股公司提供财务资助暨关联交易的公告	2016年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于为参股公司江西华邦药业有限公司提供担保暨关联交易的公告	2016年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、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。

十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江西华邦药业有 限公司	2014年04 月16日	3,000	2015年07月15 日	794.44	连带责任保 证	3	否	是
	2016年05 月20日	3,000	2016年08月11 日	470	连带责任保 证	1	否	是
	2016年05 月20日	3,000	2016年11月21 日	230	连带责任保 证	1	否	是
	2016年05 月20日	3,000	2017年03月17 日	180	连带责任保 证	1	否	是
	2016年05 月20日	3,000	2017年04月12 日	120	连带责任保 证	1	否	是
重庆亚德科技股 份有限公司	2015年04 月30日	15,000	2015年08月04 日	5,000	连带责任保 证	2	否	是
	2015年04 月30日	15,000	2016年04月26 日	4,500	连带责任保 证	1	是	是
	2015年04 月30日	15,000	2016年06月27 日	2,000	连带责任保 证	1	是	是
	2015年04 月30日	15,000	2016年12月02 日	3,000	连带责任保 证	1	否	是
	2015年04	15,000	2017年04月12	4,500	连带责任保	1	否	是

	月 30 日		日		证			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				4,800
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			18,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				14,294.44
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
郴州市第一人民医院东院有限公司	2016 年 08 月 30 日	60,000	2016 年 11 月 25 日	8,000	连带责任保证	3	否	否
	2016 年 08 月 30 日	60,000	2016 年 12 月 21 日	10,000	连带责任保证	12	否	否
湖南廉桥药都医药有限公司	2015 年 09 月 29 日	22,800		0	连带责任保证		否	否
盐城开元医药化工有限公司	2016 年 04 月 26 日	14,500	2016 年 05 月 11 日	8,684.1	连带责任保证	3	否	否
	2016 年 04 月 26 日	14,500	2016 年 08 月 16 日	1,000	连带责任保证	1	否	否
	2017 年 05 月 19 日	5,000		0			否	否
海口市制药厂有限公司	2014 年 03 月 29 日	8,000		0			否	否
	2014 年 04 月 16 日	22,000	2015 年 07 月 30 日	4,000	连带责任保证	2	是	否
	2014 年 04 月 16 日	22,000	2016 年 02 月 15 日	5,000	连带责任保证	2	是	否
	2016 年 05 月 20 日	25,000	2016 年 08 月 01 日	1,000	连带责任保证	1	是	否
	2016 年 05 月 20 日	25,000	2016 年 08 月 01 日	2,000	连带责任保证	1	是	否
	2016 年 05 月 20 日	25,000	2016 年 09 月 12 日	5,000	连带责任保证	1	是	否
	2016 年 05 月 20 日	25,000	2016 年 09 月 27 日	7,000	连带责任保证	1	是	否
	2016 年 09 月 28 日	20,000	2016 年 09 月 30 日	8,000	连带责任保证	1	否	否
	2016 年 09 月	20,000	2017 年 03 月 20 日	3,000	连带责任保	1	是	否

	月 28 日		日		证			
	2016 年 09 月 28 日	20,000	2017 年 04 月 06 日	2,000	连带责任保证	1	是	否
	2016 年 05 月 20 日	25,000	2017 年 04 月 24 日	14,000	连带责任保证	1	否	否
	2017 年 04 月 22 日	15,000	2017 年 05 月 11 日	3,000	连带责任保证	1	是	否
	2017 年 04 月 22 日	15,000	2017 年 05 月 22 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
	2017 年 04 月 22 日	15,000	2017 年 05 月 23 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
	2017 年 04 月 22 日	15,000	2017 年 06 月 01 日	5,000	连带责任保证	1	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	20,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	37,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	170,300			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	64,684.1			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南柳城中药饮片有限公司	2017 年 04 月 22 日	3,000	2017 年 05 月 21 日	3,000	一般保证	1	否	否
湖南佰成仓储物流有限公司	2017 年 04 月 22 日	3,000		0			否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	6,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	3,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	6,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,000			
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)	26,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	44,800			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	194,300			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	81,978.54			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.33%				
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				0				

务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

子公司上海力声特与中国听力医学发展基金会共同发起“启聪助听公益项目”，为重度、极重度经济困难听障人群提供服务。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	272.35
2.物资折款	万元	2.07
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	1
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	2.42
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	272
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

公司后续将继续关注精准扶贫工作，子公司上海力声特与中国听力医学发展基金会共同发起的启聪助听康复基地，随着全国首站启聪助听康复基地的设立，后续将进一步加强宣传推广人工耳蜗知识、听力知识，建设更多启聪助听康复基地，帮助更多的重度、极重度听障患者重建听力，顺利融入社会。

2、重大环保情况

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
不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）发行公司债项目

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

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

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

（二）要约收购

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

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

133,597,926股海南海药股份，本次要约收购股份的过户手续已于2017年6月9日办理完毕。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	347,293,180	26.00%				99,338	99,338	347,392,518	26.00%
3、其他内资持股	347,293,180	26.00%				99,338	99,338	347,392,518	26.00%
其中：境内法人持股	345,909,832	25.89%						345,909,832	25.89%
境内自然人持股	1,383,348	0.11%				99,338	99,338	1,482,686	0.11%
二、无限售条件股份	988,686,084	74.00%				-99,338	-99,338	988,586,746	74.00%
1、人民币普通股	988,686,084	74.00%				-99,338	-99,338	988,586,746	74.00%
三、股份总数	1,335,979,264	100.00%						1,335,979,264	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王伟	408,748		136,252	545,000	质押	质押到期日
白智全	147,656	36,914		110,742	高管锁定	2017 年 1 月 1 日
合计	556,404	36,914	136,252	655,742	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
12 海药债(公司债)	2012 年 06 月 14 日	5.2%	5,000,000	2012 年 07 月 16 日	5,000,000	2017 年 06 月 12 日	巨潮资讯网	2017 年 06 月 08 日
17 海药 01(公司债)	2017 年 06 月 27 日	7%	13,000,000	2017 年 08 月 18 日	13,000,000		巨潮资讯网	2017 年 06 月 21 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

发行公司债项目

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

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

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

三、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	36,374	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市南方同	境内非国有法人	34.08%	455,355,600		231,126,800	224,228,800	质押	450,753,282

正投资有限公司			76		68	8		
云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托	其他	10.00%	133,597,926	133,597,926	0	133,597,926		
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 1 号证券投资单一资金信托	其他	3.37%	44,981,468	-6,251,695	0	44,981,468		
海口富海福投资有限公司	境内非国有法人	3.21%	42,875,220	0	0	42,875,220	质押	41,777,192
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	3.17%	42,294,844	-6,000,000	0	42,294,844		
金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	0.98%	13,082,500	0	13,082,500	0		
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 6 号证券投资单一资金信托	其他	0.98%	13,063,820	-168,080	0	13,063,820		
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 1 号结构化集合资金信托计划	其他	0.95%	12,673,734	0	12,673,734	0		
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 2 号结构化集合资金信托	其他	0.95%	12,673,733	0	12,673,733	0		

计划								
泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 4 号结构化集合资金信托计划	其他	0.95%	12,673,733	0	12,673,733	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2016 年 9 月 12 日公司非公开发行股份 245,298,400 股上市，股东金元顺安基金—农业银行—杭州通武投资管理合伙企业（有限合伙）、泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 1 号结构化集合资金信托计划、泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 2 号结构化集合资金信托计划、泰达宏利基金—浦发银行—粤财信托—粤财信托·浦发绚丽 4 号结构化集合资金信托计划因配售新股成为前十名股东，新增股份为有限售条件流通股，相关特定投资者认购的本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让，可上市流通时间为 2017 年 9 月 12 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司实际控制人刘悉承自 2017 年 5 月 4 日起向除深圳市南方同正投资有限公司以外的其他股东发出部分要约收购，并通过云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托实施本次要约收购。除此之外，前 10 名股东中本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市南方同正投资有限公司	224,228,808	人民币普通股	224,228,808					
云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托	133,597,926	人民币普通股	133,597,926					
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 1 号证券投资单一资金信托	44,981,468	人民币普通股	44,981,468					
海口富海福投资有限公司	42,875,220	人民币普通股	42,875,220					
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	42,294,844	人民币普通股	42,294,844					
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托瑞福 6 号证券投资单一资金信托	13,063,820	人民币普通股	13,063,820					
汇添富基金—工商银行—汇添富—海南海药—成长共享 1 号资产管理计划	8,146,646	人民币普通股	8,146,646					
中国银行股份有限公司—工银瑞	7,350,000	人民币普通股	7,350,000					

信医疗保健行业股票型证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司一诺安价值增长混合型证券投资基金	4,761,219	人民币普通股	4,761,219
陈茂仁	4,696,234	人民币普通股	4,696,234
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，汇添富基金—工商银行—汇添富—海南海药—成长共享 1 号资产管理计划为公司实施第一期员工持股计划而成立的资产管理计划；云南国际信托有限公司—聚利 36 号单一资金信托为公司实际控制人刘悉承实施部分要约收购而设立的信托计划。除此之外，本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东陈茂仁通过财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,165,600 股股份。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
海南海药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 海药 01	112533	2017 年 06 月 23 日	2022 年 06 月 23 日	128,700	7.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

适用)	
-----	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金按照《募集说明书》列明的用途使用并履行相关的程序。
期末余额（万元）	78,700
募集资金专项账户运作情况	运作规范
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

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

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（1）增信机制

本期债券采用无担保的方式发行。

（2）偿债计划

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

（3）偿债保障措施

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开过债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	214.32%	226.89%	-12.57%
资产负债率	50.56%	41.40%	9.16%
速动比率	2.01%	2.14%	-0.13%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.36	3.45	-31.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	125.70%	151.76%	-26.06%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用 不适用

本报告期 EBITDA 利息保障倍数较上年同期下降 31.59%，主要原因系本报告期发行非公开定向债务融资工具及超短期融资债以致利息费用增加所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于 2016 年 1 月发行 5 亿元非公开定向债务融资工具，利率为 5.50%，期限为 1 年。报告期内，上述非公开定向债务融资工具 5 亿元及相应利息已于 2017 年 1 月 8 日到期偿还。

公司于 2017 年 1 月发行 5 亿元非公开定向债务融资工具，利率为 5.50%，期限为 0.25 年。报告期内，上述非公开定向债务融资工具 5 亿元及相应利息已于 2017 年 4 月 4 日到期偿还。

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

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2017 年 6 月，公司在银行总共获得授信额度 29 亿，截止报告期末已使用 19.00 亿，报告期内公司偿还贷款 7.89 亿。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司均能严格执行公司债券募集说明书相关约定及承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

公司未发生对经营情况和偿债能力有不利影响的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,073,549,100.78	3,143,778,761.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,345,037.56	50,366,164.38
衍生金融资产		
应收票据	152,577,157.81	286,348,434.40
应收账款	501,324,816.08	502,741,235.61
预付款项	94,718,748.34	103,366,509.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	25,399,820.72	4,711,334.16
应收股利		
其他应收款	625,152,312.10	516,213,727.16
买入返售金融资产		
存货	465,901,538.22	361,557,623.64

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,303,049,821.85	1,545,945,790.69
流动资产合计	7,322,018,353.46	6,515,029,580.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	847,383,278.40	512,782,506.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	285,353,325.84	248,049,624.77
投资性房地产		
固定资产	1,102,087,883.51	1,015,056,402.70
在建工程	350,367,974.88	196,462,069.23
工程物资	3,725,562.19	3,403,354.16
固定资产清理	135,795.34	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	427,625,019.41	436,126,708.44
开发支出	171,218,159.03	155,877,328.11
商誉	292,045,641.45	292,045,641.45
长期待摊费用	9,314,877.80	8,526,108.85
递延所得税资产	28,995,072.15	22,243,921.92
其他非流动资产	351,842,894.80	201,684,785.96
非流动资产合计	3,870,095,484.80	3,092,258,452.39
资产总计	11,192,113,838.26	9,607,288,032.75
流动负债：		
短期借款	1,712,000,000.00	1,135,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,864,584.75	7,817,613.07

应付账款	257,593,487.27	285,792,085.61
预收款项	11,409,535.73	30,111,490.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,272,839.81	6,566,816.69
应交税费	54,210,180.15	101,932,842.55
应付利息	28,811,478.19	49,699,763.13
应付股利	204,372,060.40	3,975,170.80
其他应付款	78,624,269.34	172,987,362.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,470,111.21	577,556,245.77
其他流动负债	998,790,039.45	500,000,000.00
流动负债合计	3,416,418,586.30	2,871,439,390.52
非流动负债：		
长期借款	188,350,000.00	316,000,000.00
应付债券	1,287,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	13,233,902.68	24,152,096.89
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	60,676,502.47	60,966,175.33
递延所得税负债	178,392.16	165,640.35
其他非流动负债	692,701,435.99	704,448,143.28
非流动负债合计	2,242,140,233.30	1,105,732,055.85
负债合计	5,658,558,819.60	3,977,171,446.37
所有者权益：		
股本	1,335,979,264.00	1,335,979,264.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,323,742,273.63	3,319,229,776.20
减：库存股		
其他综合收益	1,824,017.78	2,117,651.30
专项储备		
盈余公积	51,378,892.56	51,378,892.56
一般风险准备		
未分配利润	633,172,500.34	719,993,337.83
归属于母公司所有者权益合计	5,346,096,948.31	5,428,698,921.89
少数股东权益	187,458,070.35	201,417,664.49
所有者权益合计	5,533,555,018.66	5,630,116,586.38
负债和所有者权益总计	11,192,113,838.26	9,607,288,032.75

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,388,163,012.10	158,096,467.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,107,017.00	1,752,786.66
应收账款	39,103,989.49	23,886,970.19
预付款项	1,864,819.36	796,989.36
应收利息	409,991.27	251,952.80
应收股利	250,000,000.00	250,000,000.00
其他应收款	1,897,346,033.91	1,130,583,153.14
存货	603,558.46	168,504.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	380,899.99	34,367.75

流动资产合计	3,578,979,321.58	1,565,571,191.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	491,468,511.80	446,968,511.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,248,669,633.22	5,232,498,490.52
投资性房地产		
固定资产	121,579,699.23	13,646,565.88
在建工程	59,223.30	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,176,348.33	5,176,348.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,523,973.76	5,385,344.99
其他非流动资产		45,000,000.00
非流动资产合计	5,872,477,389.64	5,748,675,261.52
资产总计	9,451,456,711.22	7,314,246,453.29
流动负债：		
短期借款	1,022,000,000.00	700,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,217,079.74	1,583,155.96
预收款项	4,201,125.13	2,618,655.65
应付职工薪酬	131,190.19	154,846.33
应交税费	1,235,696.38	1,117,299.02
应付利息	28,432,012.99	49,363,054.68
应付股利	204,372,060.40	3,975,170.80
其他应付款	702,075,282.42	81,122,690.39

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		490,857,862.91
其他流动负债	998,790,039.45	500,000,000.00
流动负债合计	2,964,454,486.70	1,830,792,735.74
非流动负债：		
长期借款	31,350,000.00	109,000,000.00
应付债券	1,287,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	496,750,000.00	498,665,277.79
非流动负债合计	1,815,100,000.00	607,665,277.79
负债合计	4,779,554,486.70	2,438,458,013.53
所有者权益：		
股本	1,335,979,264.00	1,335,979,264.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,259,953,588.70	3,259,953,588.70
减：库存股		
其他综合收益	552,505.64	603,176.72
专项储备		
盈余公积	51,378,892.56	51,378,892.56
未分配利润	24,037,973.62	227,873,517.78
所有者权益合计	4,671,902,224.52	4,875,788,439.76
负债和所有者权益总计	9,451,456,711.22	7,314,246,453.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	763,202,883.05	779,611,655.63
其中：营业收入	763,202,883.05	761,538,224.56
利息收入		18,073,431.07
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	682,908,652.03	676,792,541.90
其中：营业成本	442,903,087.47	458,084,242.24
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	6,574,659.12	7,579,533.31
销售费用	91,289,850.04	90,824,208.16
管理费用	87,807,218.41	69,234,381.05
财务费用	52,147,545.33	45,364,669.68
资产减值损失	2,186,291.66	5,705,507.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,455.69	
投资收益（损失以“－”号填列）	46,756,774.62	9,233,557.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,735,627.85	-1,158,826.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,729,737.61	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	128,771,287.56	112,052,671.02
加：营业外收入	4,389,119.50	26,785,134.39
其中：非流动资产处置利得	3,251.06	53,205.17
减：营业外支出	3,493,576.49	175,466.92
其中：非流动资产处置损失	199,281.04	950.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,666,830.57	138,662,338.49
减：所得税费用	19,640,394.25	19,722,506.90

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,026,436.32	118,939,831.59
归属于母公司所有者的净利润	113,576,052.11	114,600,944.43
少数股东损益	-3,549,615.79	4,338,887.16
六、其他综合收益的税后净额	-431,114.44	543,909.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-293,633.52	407,368.59
（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	-293,633.52	407,368.59
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	-50,671.08	184,783.73
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	85,030.57	-97,687.50
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	-327,993.01	320,272.36
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-137,480.92	136,541.22
七、综合收益总额	109,595,321.88	119,483,741.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,282,418.59	115,008,313.02
归属于少数股东的综合收益总额	-3,687,096.71	4,475,428.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0850	0.11
（二）稀释每股收益	0.0850	0.11

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	217,597,993.22	83,403,965.92
减：营业成本	212,656,668.54	56,247,125.60
税金及附加	527,591.24	620,418.72
销售费用	1,758,393.93	6,853,337.98
管理费用	9,317,748.34	9,178,117.86
财务费用	4,955,053.05	13,417,129.38
资产减值损失	554,515.09	3,652,352.55
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）	8,851,133.69	8,774,870.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,868,186.22	3,028,255.02
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,320,843.28	2,210,354.66
加：营业外收入	1,000,000.00	600,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	155,500.00	150,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,476,343.28	2,660,354.66
减：所得税费用	962,311.28	-91,975.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,438,654.56	2,752,329.75
五、其他综合收益的税后净额	-50,671.08	184,783.73
（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	-50,671.08	184,783.73

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	-50,671.08	184,783.73
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	-3,489,325.64	2,937,113.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	559,366,476.92	532,395,683.92
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		525,700.00
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	395,837.98	456,210.00
收到其他与经营活动有关的现金	103,405,022.46	121,153,555.50

经营活动现金流入小计	663,167,337.36	654,531,149.42
购买商品、接受劳务支付的现金	203,034,096.10	253,666,163.79
客户贷款及垫款净增加额		4,892,297.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	101,923,185.62	61,415,697.30
支付的各项税费	117,346,824.41	105,933,265.68
支付其他与经营活动有关的现金	264,045,214.49	251,761,407.50
经营活动现金流出小计	686,349,320.62	677,668,831.27
经营活动产生的现金流量净额	-23,181,983.26	-23,137,681.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	906,796,420.22
取得投资收益收到的现金	22,749,938.82	9,908,574.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,938.00	80,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,150,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,418,261,164.99	520,538,879.91
投资活动现金流入小计	2,645,186,041.81	1,437,324,574.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	430,738,100.90	58,295,257.34
投资支付的现金	664,519,263.91	1,142,077,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,733,230,800.00	898,720,960.00
投资活动现金流出小计	2,828,488,164.81	2,099,093,817.34
投资活动产生的现金流量净额	-183,302,123.00	-661,769,243.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,110,000.00	23,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	1,198,000,000.00	592,850,000.00
发行债券收到的现金	1,287,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,497,875,000.00	498,500,658.76
筹资活动现金流入小计	3,988,985,000.00	1,114,350,658.76
偿还债务支付的现金	1,280,223,800.00	472,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,963,640.04	85,827,895.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,033,098,619.33	507,800,000.00
筹资活动现金流出小计	2,418,286,059.37	1,066,227,895.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,570,698,940.63	48,122,763.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-696,966.55	1,372,454.26
五、现金及现金等价物净增加额	1,363,517,867.82	-635,411,707.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,634,358,648.21	1,145,259,220.81
六、期末现金及现金等价物余额	2,997,876,516.03	509,847,513.54

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	233,425,953.11	366,865,334.66
收到的税费返还	53,589.75	131,250.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,469,693,498.24	1,407,297,852.70
经营活动现金流入小计	2,703,173,041.10	1,774,294,437.36
购买商品、接受劳务支付的现金	305,671,122.00	433,782,025.55
支付给职工以及为职工支付的现金	3,875,464.86	7,004,559.52
支付的各项税费	2,099,175.26	9,572,524.78
支付其他与经营活动有关的现金	2,504,060,690.48	1,239,984,501.03
经营活动现金流出小计	2,815,706,452.60	1,690,343,610.88
经营活动产生的现金流量净额	-112,533,411.50	83,950,826.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,760,000.00	901,796,420.22

取得投资收益收到的现金	16,672,375.89	8,096,390.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	150,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	4,166,898.94	38,440,150.66
投资活动现金流入小计	180,749,274.83	948,332,961.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,387,364.75	261,211.96
投资支付的现金	218,590,000.00	936,077,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,135,800.00	66,268,960.00
投资活动现金流出小计	287,113,164.75	1,002,607,771.96
投资活动产生的现金流量净额	-106,363,889.92	-54,274,810.68
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	668,000,000.00	82,550,000.00
发行债券收到的现金	1,287,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,497,875,000.00	498,500,658.76
筹资活动现金流入小计	3,452,875,000.00	581,050,658.76
偿还债务支付的现金	915,223,800.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,704,879.78	72,445,338.15
支付其他与筹资活动有关的现金	1,001,874,200.00	500,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,002,802,879.78	652,445,338.15
筹资活动产生的现金流量净额	1,450,072,120.22	-71,394,679.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,374.25	362,302.41
五、现金及现金等价物净增加额	1,231,123,444.55	-41,356,361.18
加：期初现金及现金等价物余额	113,005,967.55	176,425,867.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,344,129,412.10	135,069,505.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,335,979,264.00				3,319,229,776.20		2,117,651.30		51,378,892.56		719,993,337.83	201,417,664.49	5,630,16,586.38
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	1,335,979,264.00	0.00	0.00	0.00	3,319,229,776.20	0.00	2,117,651.30	0.00	51,378,892.56	0.00	719,993,337.83	201,417,664.49	5,630,16,586.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,512,497.43		-293,633.52				-86,820,837.49	-13,959,594.14	-96,561,567.72
（一）综合收益总额							-293,633.52				113,576,052.11	-3,687,096.71	109,595,321.88
（二）所有者投入和减少资本					4,512,497.43							-10,272,497.43	-5,760,000.00
1. 股东投入的普通股												5,860,000.00	5,860,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他					4,512,497.43							-16,132,497.43	-11,620,000.00
（三）利润分配											-200,396,889.60		-200,396,889.60

1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										-200,396,889.60			-200,396,889.60
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	1,335,979,264.00	0.00	0.00	0.00	3,323,742,273.63	0.00	1,824,017.78	0.00	51,378,892.56	0.00	633,172,500.34	187,458,070.35	5,533,555,018.66

上年金额

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	545,340,432.00				1,141,069,800.40		903,120.00		26,304,187.27		580,439,065.67	242,547,405.79	2,536,604,011.13
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00

同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	545,340,432.00	0.00	0.00	0.00	1,141,069,800.40	0.00	903,120.00	0.00	26,304,187.27	0.00	580,439,065.67	242,547,405.79	2,536,604,011.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	545,340,432.00				-544,759,353.58		407,368.59				114,600,944.43	-8,104,991.28	107,484,400.16
(一)综合收益总额							407,368.59				114,600,944.43	4,475,428.38	119,483,741.40
(二)所有者投入和减少资本					581,078.42							-12,580,419.66	-11,999,341.24
1. 股东投入的普通股												-12,000,000.00	-12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他					581,078.42							-580,419.66	658.76
(三)利润分配													0.00
1. 提取盈余公积													0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00
4. 其他													0.00
(四)所有者权益内部结转	545,340,432.00				-545,340,432.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	545,340,432.00				-545,340,432.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00
3. 盈余公积弥补													0.00

亏损														
4. 其他														0.00
(五) 专项储备														0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														0.00
四、本期期末余额	1,090,680,864.00	0.00	0.00	0.00	596,310,446.82	0.00	1,310,488.59	0.00	26,304,187.27	0.00	695,040,010.10	234,442,414.51	2,644,088,411.29	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,335,979,264.00				3,259,953,588.70		603,176.72		51,378,892.56	227,873,517.78	4,875,788,439.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,335,979,264.00				3,259,953,588.70		603,176.72		51,378,892.56	227,873,517.78	4,875,788,439.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-50,671.08			-203,835,544.16	-203,886,215.24
（一）综合收益总额							-50,671.08			-3,438,654.56	-3,489,325.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-200,396,889.60	-200,396,889.60	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-200,396,889.60	-200,396,889.60	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,335,979,264.00	0.00	0.00	0.00	3,259,953,588.70	0.00	552,505.64	0.00	51,378,892.56	24,037,973.62	4,671,902,224.52	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	545,340,432.00				1,082,496,392.00		436,164.46		26,304,187.27	2,201,170.21	1,656,778,345.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	545,340,432.00	0.00	0.00	0.00	1,082,496,392.00	0.00	436,164.46	0.00	26,304,187.27	2,201,170.21	1,656,778,345.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	545,340,432.00				-545,339,773.24		184,783.73			2,752,329.75	2,937,772.24
(一)综合收益总额							184,783.73			2,752,329.75	2,937,113.48
(二)所有者投入和减少资本					658.76						658.76
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					658.76						658.76
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	545,340,432.00				-545,340,432.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	545,340,432.00				-545,340,432.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,090,68				537,156,6		620,948.1		26,304,18	4,953,4	1,659,716

	0,864.00			18.76		9		7.27	99.96	,118.18
--	----------	--	--	-------	--	---	--	------	-------	---------

三、公司基本情况

金额单位：人民币元

海南海药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字[1992]10号文批准，由海口市国有资产管理局、中国工商银行海南信托投资公司、海南省信托投资公司、交通银行海南分行、汇通国际信托投资公司共同发起设立，于1992年12月30日在海南省工商行政管理局登记注册，总部位于海南省海口市。公司现持有统一社会信用代码号为91460000201289453D的营业执照，注册资本1,335,979,264.00元，股份总数1,335,979,264股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股347,293,180股，无限售条件的流通股份A股988,686,084股。公司股票于1994年5月在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2017年8月28日九届第四次董事会批准对外报出。

本公司将海口市制药厂有限公司、重庆天地药业有限责任公司、盐城开元医药化工有限公司、上海力声特医学科技有限公司、上海海药营销咨询有限公司、上海力声特神经电子科技有限公司、恒佳医疗科技（北京）有限公司、力声特美国股份有限公司、哈德森生物医药有限公司、海口多多之旅接待服务有限公司、海南寰太股权投资基金管理有限公司、海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)、海南海药投资有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司、湖南海怀茯苓有限公司、湖南柳城中药饮片有限公司、湖南养身堂贸易有限公司、湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司、湖南佰成仓储物流有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、郴州市第一人民医院东院有限公司、鄂州康禾医院管理有限公司、桂林海药生物科技有限公司等23家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时

性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	其他方法
风险程度组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

5 年以上	90.00%	90.00%
-------	--------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货，采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50-60
非专利技术	5-20
专利权	20
软件	10

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

项 目	判断依据
换地权益证	鉴于其使用时间无法确定，其使用寿命不确定

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：根据研究开发项目注册分类及申报的临床要求，评价研究开发项目的风险程度，按风险程度分别确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点。内部研究开发项目主要包括药品或药品中间体，具体划分时点如下：一二类药品研究开发项目，以III期临床为划分时点；三四类药品研究开发项目以取得临床批件为划分时点；五六类药品及中间体以公司内部立项审批为划分时点。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字

或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 提供劳务

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

(3) 利息收入和支出

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

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

在计算实际利率时，在考虑金融资产和金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)。金融资产和金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易

费用及溢价或折价等，在确定实际利率时将予以考虑。对金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

(4) 手续费及佣金收入和支出

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

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

(5) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售肠胃康、头孢制剂、紫杉醇等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。发放贷款及垫款业务利息收入确认标准，根据客户贷款余额，按照贷款合同约定利率，计算实际占用天数，每月计息，确认利息收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会	2017 年 8 月 28 日第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议	对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 1,729,737.61 元，

(2017) 15 号)		“营业外收入”科目减少 1,729,737.61 元。
--------------	--	-----------------------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

分部报告

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
海口市制药厂有限公司	15%
重庆天地药业有限责任公司	15%
盐城开元医药化工有限公司	25%
海口多多之旅接待服务有限公司	25%
上海海药营销咨询有限公司	25%
湖南廉桥药都医药有限公司	25%

湖南柳城中药饮片有限公司	25%
湖南养身堂贸易有限公司	20%
湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司	25%
湖南海怀茯苓有限公司	25%
上海力声特医学科技有限公司	25%
上海力声特神经电子科技有限公司	25%
海南寰太股权投资基金管理有限公司	25%
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	25%
恒佳医疗科技（北京）有限公司	25%
海药大健康管理（北京）有限公司	25%
海南海药投资有限公司	25%
郴州市第一人民医院东院有限公司	25%
哈德森生物医药有限公司	[注 1]
鄂州康禾医院管理有限公司	0%、25%
湖南佰成仓储物流有限公司	25%
桂林海药生物科技有限公司	25%
力声特美国股份有限公司	[注 2]

2、税收优惠

1. 2014年9月25日，海口市制药厂有限公司被海南省科技厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201446000049，有效期三年。该公司2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关审核批准，重庆天地药业有限责任公司、重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司企业所得税税率为15%。

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

3、其他

[注1]：控股子公司哈德森生物医药有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州公司所得税为营业净值的9%，净利润小于或等于10万美元的公司的适用税率为7.5%，净利润小于或等于5万美元的公司的适用税率为6.5%。

[注2]: 控股子公司力声特美国股份有限公司注册地为美国西雅图东区博赛尔商业园区, 属于华盛顿州, 所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税, 联邦公司所得税按企业所得采取累积税率, 其不同级次的税率分为15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%; 华盛顿州州公司不征收企业所得税。

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	217,660.47	97,114.60
银行存款	4,061,966,855.56	3,135,864,033.61
其他货币资金	11,364,584.75	7,817,613.07
合计	4,073,549,100.78	3,143,778,761.28
其中: 存放在境外的款项总额	18,368,605.80	21,128,104.28

其他说明

其中, 其他货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	11,364,584.75	7,817,613.07
小计	11,364,584.75	7,817,613.07

期末其他货币资金中票据保证金 11,364,584.75 元以及银行存款中到期日在 3 个月以上且公司拟持有至到期的定期存款 1,064,308,000.00 元使用存在限制, 已从现金及现金等价物中剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,345,037.56	50,366,164.38
权益工具投资	29,160,654.00	
其他	51,184,383.56	50,366,164.38
合计	80,345,037.56	50,366,164.38

其他说明:

其他主要系公司购买的广发银行“薪加薪16号”收益与汇率挂钩的保本型银行理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	152,577,157.81	276,567,184.40
商业承兑票据		9,781,250.00
合计	152,577,157.81	286,348,434.40

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	104,732,000.00
合计	104,732,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	296,697,440.62	
合计	296,697,440.62	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,765,497.80	0.87%	4,765,497.80	100.00%		4,555,660.40	0.84%	4,555,660.40	100.00%	
按信用风险特征组	540,325,	99.13%	39,000,5	7.22%	501,324,8	539,531	99.16%	36,789,99	6.82%	502,741,23

合计计提坏账准备的 应收账款	410.46		94.38		16.08	,230.41		4.80		5.61
合计	545,090, 908.26	100.00%	43,766,0 92.18	8.03%	501,324,8 16.08	544,086 ,890.81	100.00%	41,345,65 5.20	7.60%	502,741,23 5.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北鄂钢附属企业总公司	4,765,497.80	4,765,497.80	100.00%	收回可能性较小
合计	4,765,497.80	4,765,497.80	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	290,650,454.10	8,719,513.62	3.00%
1 至 2 年	220,536,663.34	13,232,199.80	6.00%
2 至 3 年	7,961,584.96	1,194,237.74	15.00%
3 至 4 年	4,640,271.23	1,392,081.37	30.00%
4 至 5 年	1,400,771.02	840,462.61	60.00%
5 年以上	15,135,665.81	13,622,099.24	90.00%
合计	540,325,410.46	39,000,594.38	7.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,420,436.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况
(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华北制药河北华民药业有限责任公司	88,167,931.70	16.17	4,970,065.90
重庆金赛医药有限公司	87,664,595.22	16.08	2,629,937.86
重庆医药集团药特分有限责任公司	28,987,716.55	5.32	869,631.50
国药集团威奇达药业有限公司	15,365,313.99	2.82	460,959.42
哈药集团制药总厂	14,579,409.76	2.67	437,382.29
小计	234,764,967.22	43.06	9,367,976.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
6、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	86,411,967.34	91.23%	93,535,756.62	90.49%
1 至 2 年	5,471,509.13	5.78%	8,777,208.60	8.49%
2 至 3 年	1,869,382.47	1.97%	33,320.00	0.03%
3 年以上	965,889.40	1.02%	1,020,223.82	0.99%
合计	94,718,748.34	--	103,366,509.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
刘小铁	52,000,000.00	54.90%
台州市一铭医药化工有限公司	25,414,615.64	26.83%
江苏仪一包装技术有限公司	3,989,500.00	4.21%

湖南省弘华中药饮片有限公司	3,495,604.28	3.69%
中国听力医学发展基金会	2,720,000.00	2.87%
小 计	87,619,719.92	92.50%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,399,820.72	4,711,334.16
其他	5,000,000.00	
合计	25,399,820.72	4,711,334.16

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,041,800.00	1.07%	7,041,800.00	100.00%		7,042,200.00	1.28%	7,042,200.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	652,986,861.81	98.87%	27,834,549.71	4.26%	625,152,312.10	544,282,022.19	98.65%	28,068,295.03	5.16%	516,213,727.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	415,000.00	0.06%	415,000.00	100.00%		415,000.00	0.07%	415,000.00	100.00%	
合计	660,443,661.81	100.00%	35,291,349.71	5.34%	625,152,312.10	551,739,222.19	100.00%	35,525,495.03	6.44%	516,213,727.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南时代阳光投资集团有限公司	7,041,800.00	7,041,800.00	100.00%	收回可能性较小
合计	7,041,800.00	7,041,800.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	586,166,449.98	17,584,993.50	3.00%
1 至 2 年	33,766,112.74	2,025,966.76	6.00%
2 至 3 年	26,858,428.61	4,028,764.29	15.00%
3 至 4 年	2,135,560.50	640,668.15	30.00%
4 至 5 年	333,739.91	200,243.94	60.00%
5 年以上	3,726,570.07	3,353,913.07	90.00%
合计	652,986,861.81	27,834,549.71	4.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南同路医药科技发展有限公司	305,000.00	305,000.00	100.00	收回可能性较小
湖南福来格生物技术有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	收回可能性较小
重庆市瑰宝制药化工机械有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	收回可能性较小

小 计	415,000.00	415,000.00	100.00	
-----	------------	------------	--------	--

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 234,145.32 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	458,117,939.03	382,076,299.01
经销商借款	148,598,669.55	123,718,820.98
备用金	17,055,459.63	4,259,996.92
保证金及押金	8,095,172.18	9,890,204.69
其他	28,576,421.42	31,793,900.59
合计	660,443,661.81	551,739,222.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	单位往来款	170,684,446.00	1 年以内	25.84%	5,120,533.38
重庆金赛医药有限公司	单位往来款	100,000,000.00	1 年以内	15.14%	3,000,000.00
江西华邦药业有限公司	单位往来款	32,249,677.75	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.88%	4,152,465.67
深圳赛乐敏生物科技有限公司	单位往来款	20,499,999.98	1 年以内、2-3 年、3-4 年	3.10%	4,460,610.83
海南赛乐敏生物科技有限公司	单位往来款	9,189,650.18	1 年以内、1-2 年	1.39%	317,289.51
合计	--	332,623,773.91	--	50.35%	17,050,899.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	245,431,301.58	3,078,751.85	242,352,549.73	165,940,031.31	3,078,751.85	162,861,279.46
在产品	41,497,912.39		41,497,912.39	41,290,400.27		41,290,400.27
库存商品	171,013,993.28	3,086,523.40	167,927,469.88	145,114,744.47	3,086,523.40	142,028,221.07
消耗性生物资产	203,599.00		203,599.00	101,179.00		101,179.00
委托加工物资	1,348,321.37		1,348,321.37	2,232,217.71		2,232,217.71
包装物	8,049,469.85		8,049,469.85	10,171,701.54		10,171,701.54
低值易耗品	4,522,216.00		4,522,216.00	2,872,624.59		2,872,624.59
合计	472,066,813.47	6,165,275.25	465,901,538.22	367,722,898.89	6,165,275.25	361,557,623.64

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,078,751.85					3,078,751.85
库存商品	3,086,523.40					3,086,523.40
合计	6,165,275.25					6,165,275.25

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	生产领用

库存商品	可变现净值低于账面价值	
------	-------------	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,333,806.44	554,535.90
银行理财产品	1,285,235,616.44	1,545,391,254.79
待处理财产损益	2,480,397.02	
预缴税款	1.95	
合计	1,303,049,821.85	1,545,945,790.69

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	752,764,471.60	5,199,705.00	747,564,766.60	418,163,700.00	5,199,705.00	412,963,995.00
按公允价值计量的	914,766.60		914,766.60	813,995.00		813,995.00
按成本计量的	751,849,705.00	5,199,705.00	746,650,000.00	417,349,705.00	5,199,705.00	412,150,000.00
其他[注]	99,818,511.80		99,818,511.80	99,818,511.80		99,818,511.80
合计	852,582,983.40	5,199,705.00	847,383,278.40	517,982,211.80	5,199,705.00	512,782,506.80

其他说明

[注]：其他系认购中信信诚资产管理有限公司发起设立的“中信信诚信盈系列1号”专项资产管理计划份额，购入成本为99,818,511.80元。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	320,000.00		320,000.00
公允价值	914,766.60		914,766.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	594,766.60		594,766.60

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海联创永沂二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	37,500,000.00	12,500,000.00		50,000,000.00					5.00%	
重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00					10.00%	
海南银行股份有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00					5.00%	
北京春风百润股权投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00			25,000,000.00					16.67%	
上海烽康医疗投资有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00					15.00%	
常州平盛股权投资基金合伙	50,000,000.00			50,000,000.00					16.50%	

企业(有限合伙)										
上海杏泽兴禾投资管理中心(有限合伙)	0.00	32,000,000.00		32,000,000.00					8.00%	
重庆亚德云信科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					7.00%	
上海怡同信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					11.11%	
上海北卡医药技术有限公司	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00					9.09%	
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	250,000,000.00		250,000,000.00					1.00%	
重庆市金科金融保理有限公司	15,710,000.00			15,710,000.00					4.76%	
重庆市金科商业保理有限公司	14,290,000.00			14,290,000.00					4.76%	
滨海临海资产管理有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00					7.00%	
武汉泰乐奇信息科技有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					20.00%	
其他	5,199,705.00			5,199,705.00	5,199,705.00			5,199,705.00		
合计	417,349,705.00	334,500,000.00		751,849,705.00	5,199,705.00			5,199,705.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
台州市一 铭医药化 工有限公 司	454,412.2 6										454,412.2 6	454,412.2 6
小计	454,412.2 6										454,412.2 6	454,412.2 6
二、联营企业												
中国抗体 制药有限 公司	71,608.60 0.56			-5,349.11 6.30	-50,671.0 8						66,208.81 3.18	
湖南金圣 达空中医 院信息服 务有限公	15,307.17 3.91			-2,070.05 5.64							13,237.11 8.27	

司											
湖南普瑞康医药有限公司	10,684,050.28			233,914.68						10,917,964.96	
重庆亚德科技股份有限公司	60,412,768.03			-314,859.06						60,097,908.97	
长沙市昭阳资本管理有限公司	2,385,666.69			-368,069.90						2,017,596.79	
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)		24,090,000.00								24,090,000.00	
海南赛乐敏生物科技有限公司	51,890,583.73			-2,529,964.83						49,360,618.90	
重庆维智畅云信息技术服务有限公司	9,338,828.24			-1,013,180.36						8,325,647.88	
四川四凯计算机软件有限公司		50,000,000.00		-766,184.06						49,233,815.94	
江西华邦药业有限公司	7,641,090.69									7,641,090.69	7,641,090.69
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	24,506,375.08		24,113,505.10	-392,869.98						0.00	
天嗜(北京)国际文化传媒有限公司	1,915,578.25			-51,737.30						1,863,840.95	
小计	255,690,7	74,090,00	24,113,50	-12,622,1	-50,671.0					292,994,4	7,641,090

	15.46	0.00	5.10	22.75	8					16.53	.69
合计	256,145.1	74,090.00	24,113.50	-12,622.1	-50,671.0					293,448.8	8,095.502
	27.72	0.00	5.10	22.75	8					28.79	.95

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	804,590,544.87	562,004,479.40	20,942,397.12	27,216,746.95	1,414,754,168.34
2.本期增加金额	111,673,262.59	11,335,061.75	682,738.61	3,860,549.58	127,551,612.53
(1) 购置	109,354,474.58	5,740,303.83	675,285.61	3,833,314.58	119,603,378.60
(2) 在建工程转入	2,318,788.01	5,594,757.92	7,453.00	27,235.00	7,948,233.93
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,113,475.23	54,329.20	29,058.29	3,196,862.72
(1) 处置或报废		3,113,475.23	54,329.20	29,058.29	3,196,862.72
4.期末余额	916,263,807.46	570,226,065.92	21,570,806.53	31,048,238.24	1,539,108,918.15
二、累计折旧					
1.期初余额	179,501,823.47	196,013,038.74	11,631,936.92	12,550,966.51	399,697,765.64
2.本期增加金额	16,547,196.11	20,884,760.52	790,569.62	1,609,146.94	39,831,673.19
(1) 计提	16,547,196.11	20,884,760.52	790,569.62	1,609,146.94	39,831,673.19

3.本期减少金额		2,458,983.32	33,511.24	15,909.63	2,508,404.19
(1) 处置或报废		2,458,983.32	33,511.24	15,909.63	2,508,404.19
4.期末余额	196,049,019.58	214,438,815.94	12,388,995.30	14,144,203.82	437,021,034.64
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	720,214,787.88	355,787,249.98	9,181,811.23	16,904,034.42	1,102,087,883.51
2.期初账面价值	625,088,721.40	365,991,440.66	9,310,460.20	14,665,780.44	1,015,056,402.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海口市制药厂研发中心 1#2#3#楼	24,505,574.49	正在办理
天地药业倒班宿舍	503,125.40	正在办理
小计	25,008,699.89	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

郴州东院一期建设项目	191,959,771.10		191,959,771.10	151,497,983.49		151,497,983.49
中药材仓储物流交易中心	96,328,189.58		96,328,189.58	33,665,250.49		33,665,250.49
盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设项目	152,961.09		152,961.09	3,763,031.34		3,763,031.34
单克隆抗体技改工程	1,866,000.00		1,866,000.00			
天地药业 100 吨头孢克洛粗品建设项目	4,361,767.23		4,361,767.23			
海南海药生物医药产业园项目	53,972,501.31		53,972,501.31	7,674,548.84		7,674,548.84
其他	1,726,784.57		1,726,784.57	-138,744.93		-138,744.93
合计	350,367,974.88		350,367,974.88	196,462,069.23		196,462,069.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
郴州东院一期建设项目	580,937,100.00	151,497,983.49	40,461,787.61			191,959,771.10	33.04%	33.04%	14,666,650.95	6,999,771.91	4.75%	金融机构贷款
中药材仓储物流交易中心	399,850,000.00	33,665,250.49	62,662,939.09			96,328,189.58	24.09%	24.09%				募股资金
盐城开元 100 吨头孢克洛粗品建设项目	141,000,000.00	3,763,031.34	2,968,091.49	6,578,161.74		152,961.09	41.08%	41.08%				募股资金
单克隆抗体技	62,500,000.00		1,866,000.00			1,866,000.00	51.04%	100%				募股资金

改工程												
天地药业 100 吨头孢克洛粗品建设项目	115,000,300.00		4,361,767.23			4,361,767.23	37.10%	100%				募股资金
海南海药生物医药产业园项目	720,768,400.00	7,674,548.84	46,297,952.47			53,972,501.31	7.49%	45.00%				募股资金
其他		-138,744.93	3,235,601.69	1,370,072.19		1,726,784.57						金融机构贷款
合计	2,020,055,800.00	196,462,069.23	161,854,139.58	7,948,233.93		350,367,974.88	--	--	14,666,650.95	6,999,771.91		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	3,725,562.19	3,403,354.16
合计	3,725,562.19	3,403,354.16

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产报废	135,795.34	
合计	135,795.34	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	换地权益证	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	365,893,067.13	54,502,191.26	95,767,015.01	4,528,479.72	1,372,372.77	522,063,125.89
2.本期增加金额			9,600.00			9,600.00
(1) 购置						
(2) 内部研发			9,600.00			9,600.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	365,893,067.13	54,502,191.26	95,776,615.01	4,528,479.72	1,372,372.77	522,072,725.89
二、累计摊销						
1.期初余额	40,639,055.13	9,326,205.71	35,330,749.57		353,927.32	85,649,937.73
2.本期增加金额	3,465,853.75	1,509,201.58	3,508,038.26		28,195.44	8,511,289.03
(1) 计提	3,465,853.75	1,509,201.58	3,508,038.26		28,195.44	8,511,289.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	44,104,908.88	10,835,407.29	38,838,787.83		382,122.76	94,161,226.76
三、减值准备						
1.期初余额				286,479.72		286,479.72
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				286,479.72		286,479.72
四、账面价值						
1.期末账面价值	321,788,158.25	43,666,783.97	56,937,827.18	4,242,000.00	990,250.01	427,625,019.41
2.期初账面价值	325,254,012.00	45,175,985.55	60,436,265.44	4,242,000.00	1,018,445.45	436,126,708.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
头孢中间体 7-ACCA 研制技术	23,164,547.01						23,164,547.01	
奥美拉唑碳酸氢钠干混悬剂的研制	19,446,014.46	123,308.60					19,569,323.06	
多西他赛制剂的开发	18,672,974.96						18,672,974.96	
苯达莫司汀及制剂的研制	21,514,913.99	52,877.68					21,567,791.67	
注射用头孢	27,226,964.1	112,303.69					27,339,267.8	

西丁钠补充申请	5							4
伐地那非原料及制剂的临床前研究	2,101,423.27							2,101,423.27
孟鲁司特钠片、咀嚼片的研制	2,593,941.45	63,273.44						2,657,214.89
替比培南原料及颗粒的研制	3,494,310.68	22,877.14						3,517,187.82
人工耳蜗技术开发	9,827,241.16	2,602,657.67						12,429,898.83
头孢拉宗钠及注射用头孢拉宗钠	9,240,470.31							9,240,470.31
多立培南原料及注射用多立培南	9,151,802.54	72,113.01						9,223,915.55
其他药品开发	9,442,724.13	12,301,019.69			9,600.00			21,734,143.82
合计	155,877,328.11	15,350,430.92			9,600.00			171,218,159.03

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
盐城开元医药化工有限公司	30,700,184.32					30,700,184.32
鄂州康禾医院管理有限公司	240,172,379.17					240,172,379.17
郴州市第一人民医院东院有限公司	19,373,989.76					19,373,989.76

湖南柳城中药饮片有限公司	1,799,088.20					1,799,088.20
合计	292,045,641.45					292,045,641.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1)2012年7月，公司子公司重庆天地药业有限公司收购盐城开元医药化工有限公司，在购买日对合并成本大于合并中取得盐城开元医药化工有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司已聘请评估机构按照收益现值法对盐城开元医药化工有限公司截至2016年12月31日的全部股东权益进行评估，该公司全部股东权益价值25,023万元，子公司重庆天地药业有限公司按照持股比例享有22,565.74万元，高于该项长期股权投资成本，该项商誉无需计提减值准备。

2)鄂州康禾医院管理有限公司、郴州市第一人民医院东院有限公司、湖南柳城中药饮片有限公司商誉系本期企业合并所产生，公司根据收购目的、收购决策所依据的经营预测及购买日至资产负债表日的发展情况对商誉进行了减值测试，无需计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	5,585,947.34	2,197,658.49	750,757.70		7,032,848.13
服务费	2,940,161.51	221,484.50	879,616.34		2,282,029.67
合计	8,526,108.85	2,419,142.99	1,630,374.04		9,314,877.80

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	102,267,080.65	17,951,408.69	100,069,453.70	17,495,941.68
内部交易未实现利润	64,783,955.97	9,717,593.38	22,812,734.38	3,421,910.16

可抵扣亏损	8,840,467.20	1,326,070.08	8,840,467.20	1,326,070.08
合计	175,891,503.82	28,995,072.15	131,722,655.28	22,243,921.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	594,766.60	89,214.99	493,995.00	74,099.25
交易性金融资产公允价值变动	356,708.69	89,177.17	366,164.38	91,541.10
合计	951,475.29	178,392.16	860,159.38	165,640.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,995,072.15		22,243,921.92
递延所得税负债		178,392.16		165,640.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	40,940,076.99	37,498,449.52
坏账准备	13,817,017.52	13,828,352.81
合计	54,757,094.51	51,326,802.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,769,531.34	4,710,459.51	
2019 年	1,693,420.58	1,693,420.58	
2020 年	5,411,369.11	5,411,369.11	
2021 年	24,474,757.93	25,683,200.32	

2022 年	7,590,998.03		
合计	40,940,076.99	37,498,449.52	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术转让费	13,785,633.13	11,810,000.00
长期资产购置款	159,390,604.65	85,129,063.96
预付投资款[注]	178,666,657.02	104,745,722.00
合计	351,842,894.80	201,684,785.96

其他说明：

[注]:系子公司海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）3,960.00万元及海药大健康管理（北京）有限公司13,906.67万元对外股权投资款，被投资方工商变更登记尚未完成，暂作其他非流动资产列示。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	250,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	490,000,000.00	340,000,000.00
信用借款	872,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,712,000,000.00	1,135,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,864,584.75	7,817,613.07
合计	18,864,584.75	7,817,613.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	202,690,100.79	201,391,776.62
工程款	54,903,386.48	84,400,308.99
合计	257,593,487.27	285,792,085.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末，无账龄 1 年以上重要的应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,409,535.73	30,111,490.51
合计	11,409,535.73	30,111,490.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,560,480.69	94,004,554.49	94,303,362.92	6,261,672.26
二、离职后福利-设定提存计划	6,336.00	7,253,107.87	7,248,276.32	11,167.55
三、辞退福利		116,883.00	116,883.00	
合计	6,566,816.69	101,374,545.36	101,668,522.24	6,272,839.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,595,582.38	81,305,716.71	82,255,169.22	4,646,129.87
2、职工福利费		5,146,266.59	5,146,266.59	
3、社会保险费	3,584.00	3,806,171.13	3,800,528.74	9,226.39
其中：医疗保险费	3,200.00	3,262,172.26	3,257,113.40	8,258.86
工伤保险费	128.00	369,649.92	369,562.39	215.53
生育保险费	256.00	174,348.95	173,852.95	752.00
4、住房公积金	75,016.03	1,781,016.77	1,779,607.40	76,425.40
5、工会经费和职工教育经费	886,298.28	1,965,383.29	1,321,790.97	1,529,890.60
合计	6,560,480.69	94,004,554.49	94,303,362.92	6,261,672.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,080.00	7,018,738.73	7,014,098.02	10,720.71
2、失业保险费	256.00	234,369.14	234,178.30	446.84
合计	6,336.00	7,253,107.87	7,248,276.32	11,167.55

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,388,406.62	56,291,584.26

企业所得税	16,797,072.86	33,591,066.00
个人所得税	444,340.34	274,812.65
城市维护建设税	2,918,535.26	5,828,143.05
教育费附加	2,539,327.98	2,725,298.16
地方教育附加	1,323,676.07	1,450,185.14
房产税	649,413.92	956,433.78
土地使用税	65,147.00	247,932.47
印花税	84,260.10	
其他		567,387.04
合计	54,210,180.15	101,932,842.55

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		15,443,613.18
非公开发行定向债务融资利息	28,432,012.99	33,919,441.50
其他	379,465.20	336,708.45
合计	28,811,478.19	49,699,763.13

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工行海南信托投资公司	3,267,489.60	3,267,489.60
汇通国际信托投资公司	384,566.15	384,566.15
海南保险职工经济技术开发服务公司	127,091.70	127,091.70
深圳市南方同正投资有限公司	68,303,351.40	
其他	132,289,561.55	196,023.35
合计	204,372,060.40	3,975,170.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本报告期末余额 204,372,060.40 元，其中 200,396,889.6 元为 2016 年年度股东大会审议通过了 2016 年年度权益分派方案，2017 年 6 月 30 日宣告发放尚未支付的现金股利；3,975,170.80 元为超过 1 年未支付的应付股利，明细如下表：

单位：元

单位名称	未支付金额	未支付原因

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

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	32,218,809.65	7,240,991.90
保证金	22,644,018.91	36,029,033.30
预提销售费用	6,066,605.10	115,380,026.18
其他	17,694,835.68	14,337,311.01
合计	78,624,269.34	172,987,362.39

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末，无账龄1年以上重要的其他应付账款。

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		40,000,000.00
一年内到期的应付债券		490,857,862.91
一年内到期的长期应付款	28,803,444.54	36,024,100.85
一年内到期的其他非流动负债	16,666,666.67	10,674,282.01
合计	45,470,111.21	577,556,245.77

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	998,790,039.45	500,000,000.00

合计		998,790,039.45	500,000,000.00
----	--	----------------	----------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 海南海药 PPN001	500,000,000.00	2016-1-8	1 年	498,500,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	0.00
17 海南海药 PPN002	500,000,000.00	2017-05-17	1 年	499,000,000.00	0.00	499,000,000.00	3,315,068.49	120,547.94		499,120,547.94
17 海药 SCP001	500,000,000.00	2017-03-22	177 天	499,250,000.00	0.00	499,250,000.00	7,260,000.00	419,491.51		499,669,491.51
合计	--	--	--	1,496,750,000.00	500,000,000.00	998,250,000.00	10,575,068.49	540,039.45	500,000,000.00	998,790,039.45

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,350,000.00	
抵押借款		109,000,000.00
保证借款	157,000,000.00	207,000,000.00
合计	188,350,000.00	316,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 海药 01	1,287,000,000.00	0.00
合计	1,287,000,000.00	

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

17 海药 01	1,300,000,000.00	2017-6-28	5 年	1,287,000,000.00	0.00	1,287,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,287,000,000.00
合计	--	--	--	1,287,000,000.00	0.00	1,287,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,287,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	15,339,520.62	28,022,672.61
未确认融资费用	-2,105,617.94	-3,870,575.72
合计	13,233,902.68	24,152,096.89

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,966,175.33	1,280,000.00	1,569,672.86	60,676,502.47	受益期
合计	60,966,175.33	1,280,000.00	1,569,672.86	60,676,502.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

郴州高新技术园区产业引导资金	36,505,074.01		381,581.64		36,123,492.37	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一期建设尾砂工程专项补贴	3,900,000.00		0.00		3,900,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资项目	3,240,000.00		270,000.00		2,970,000.00	与资产相关
粉针车间高技术产业化项目	2,500,000.00		250,000.00		2,250,000.00	与资产相关
工业发展专项资金	2,487,500.00		75,000.00		2,412,500.00	与资产相关
人工耳蜗建设项目	1,684,210.52			52,631.58	1,631,578.94	与资产相关
海口市科学技术工业信息化局设备资助款	1,396,900.00		69,845.00		1,327,055.00	与资产相关
国产人工耳蜗系统优化设计	1,287,280.68			42,909.35	1,244,371.33	与资产相关
收到财政专项资金	1,210,833.34		105,000.00		1,105,833.34	与资产相关
民间投资示范引导专项资金-郴州一期建设项目	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	与资产相关
海口市科学技术工业信息局设备资助奖励资金	892,920.00		47,835.00		845,085.00	与资产相关
多通道国产耳蜗匹配资金	638,544.90			21,284.83	617,260.07	与资产相关
人工耳蜗编码策略研究经费	574,000.00			57,400.00	516,600.00	与资产相关
新一代人工耳蜗语音处理器的研制	560,000.00			28,000.00	532,000.00	与资产相关
“抗肿瘤新药-苯达莫司汀原料及制剂的研制”的专项补助	500,000.00		0.00		500,000.00	与资产相关

收到市级民营经济专项资金	345,000.00		30,000.00		315,000.00	与资产相关
人工耳蜗语音处理器的改进	315,789.48			10,526.32	305,263.16	与资产相关
2014 年海口市中小企业发展专项资金	280,000.00		20,000.00		260,000.00	与资产相关
市级民营经济专项资金	270,000.00		20,000.00		250,000.00	与资产相关
植入式骶神经刺激系统的研制	252,631.55			8,421.05	244,210.50	与资产相关
国家中小企业发展专项资金-专利补贴	236,842.12			7,894.75	228,947.37	与资产相关
企业设备资助款	196,140.00		14,010.00		182,130.00	与资产相关
创新基金	175,000.00			17,500.00	157,500.00	与资产相关
05dz52025 课题经费	150,000.00			15,000.00	135,000.00	与资产相关
库区承接产业转移项目补助资金	141,666.63		2,833.34		138,833.29	与资产相关
多通道人工耳蜗研究经费	75,000.00			7,500.00	67,500.00	与资产相关
20060409 课题经费	70,000.00			7,000.00	63,000.00	与资产相关
普陀区区级科技创新项目资助资金	55,842.10			5,000.00	50,842.10	与资产相关
0604H1410 课题经费	25,000.00			2,500.00	22,500.00	与资产相关
人工耳蜗临床验证研究（6 岁以下）		1,280,000.00	0.00		1,280,000.00	与资产相关
合计	60,966,175.33	1,280,000.00	1,286,104.98	283,567.88	60,676,502.47	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

16 海药 MTN001 中期票据	496,750,000.00	498,665,277.79
中国农发重点建设基金有限公司	93,000,000.00	93,000,000.00
国开发展基金有限公司	51,300,000.00	51,300,000.00
海南交控汇金股权投资有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00
远东国际租赁有限公司贷款	28,651,435.99	38,482,865.49
合计	692,701,435.99	704,448,143.28

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,335,979,264.00						1,335,979,264.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,224,355,567.73	4,512,497.43	0.00	3,228,868,065.16
其他资本公积	94,874,208.47	0.00	0.00	94,874,208.47
合计	3,319,229,776.20	4,512,497.43	0.00	3,323,742,273.63

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,117,651.30	-415,998.70		15,115.74	-293,633.52	-137,480.92	1,824,017.78
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	603,176.72	-50,671.08			-50,671.08		552,505.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	416,340.27	100,771.60		15,115.74	85,030.57	625.29	501,370.84
外币财务报表折算差额	1,098,134.31	-466,099.22			-327,993.01	-138,106.21	770,141.30
其他综合收益合计	2,117,651.30	-415,998.70		15,115.74	-293,633.52	-137,480.92	1,824,017.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,378,892.56			51,378,892.56
合计	51,378,892.56			51,378,892.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	719,993,337.83	580,439,065.67
调整后期初未分配利润	719,993,337.83	580,439,065.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,576,052.11	164,628,977.45
减：提取法定盈余公积		25,074,705.29
应付普通股股利	200,396,889.60	
期末未分配利润	633,172,500.34	719,993,337.83

调整期初未分配利润明细：

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

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	759,973,803.15	442,903,087.47	759,726,364.38	458,084,242.24
其他业务	3,229,079.90		1,811,860.18	
合计	763,202,883.05	442,903,087.47	761,538,224.56	458,084,242.24

62、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	1,217,287.28	4,153,510.57
教育费附加	1,734,506.41	3,124,009.75
房产税	1,405,613.71	
土地使用税	691,873.19	
车船使用税	16,836.40	
印花税	423,802.66	
地方教育附加	1,083,385.28	
其他	1,354.19	
营业税		302,012.99
合计	6,574,659.12	7,579,533.31

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费及市场开发费	70,147,520.56	70,114,465.92
职工薪酬	10,354,323.60	8,579,099.74
运输费用	4,727,327.07	4,236,925.13
差旅费	1,738,080.02	2,940,180.09
业务招待费	696,473.55	959,600.00

其他	3,626,125.24	3,993,937.28
合计	91,289,850.04	90,824,208.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	23,443,181.58	19,183,376.68
无形资产摊销	8,507,955.70	5,547,865.25
保险费	8,498,143.81	6,047,109.70
差旅费	1,967,023.96	1,904,694.23
税金		2,552,492.97
折旧费	8,283,302.92	6,872,844.98
办公费	2,516,329.12	2,624,427.33
董事会会费	330,750.33	321,428.58
业务招待费	3,071,992.03	2,096,059.58
研究开发费用	2,800,167.59	1,858,836.06
其他	28,388,371.37	20,225,245.69
合计	87,807,218.41	69,234,381.05

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,504,453.89	56,556,038.94
减：利息收入	36,617,926.52	12,478,995.79
加：汇兑损失	1,938,167.33	
减：汇兑收益		1,379,850.31
其他	3,322,850.63	2,667,476.84
合计	52,147,545.33	45,364,669.68

其他说明：

66、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	2,186,291.66	5,705,507.46
合计	2,186,291.66	5,705,507.46

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-9,455.69	
合计	-9,455.69	

其他说明：

68、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	-12,622,122.75	-1,158,826.61
处置长期股权投资产生的投资收益	9,886,494.90	5,767,331.16
理财收益	49,492,402.47	4,625,052.74
合计	46,756,774.62	9,233,557.29

其他说明：

69、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
忠县财政局	58,744.00	0.00
海口市会展局	101,320.75	0.00
递延收益	1,569,672.86	0.00
合计	1,729,737.61	0.00

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	3,251.06	53,205.17	3,251.06
其中：固定资产处置利得	3,251.06	53,205.17	3,251.06
债务重组利得		33,200.00	
政府补助	3,489,000.00	26,694,039.22	3,489,000.00
其他	896,868.44	4,690.00	896,868.44
合计	4,389,119.50	26,785,134.39	4,389,119.50

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
海南省政府办公厅金融服务业发展专项资金	海南省人民政府办公厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,000,000.00		与收益相关
海南省工业和信息化厅 2016 年海南省中小企业成长性奖励资金	海南省工业和信息化厅	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	150,000.00		与收益相关
海口市科学技术工业信息化局工业十佳企业扶持资金补助	海口市科学技术工业信息化局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
海口市科学技术工业信息化局 16 年度科技奖奖金	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
海口市科学技术工业信息化局第十八届中国专	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关

利奖配套奖金								
双创造人才申报奖金	滨海县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00		与收益相关
2015 年科技型中小企业资金	滨海县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
省双创人才 2014 资助资金	滨海县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
省专利资助资金	滨海县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,000.00		与收益相关
产业技术创新	忠县国库集中支付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
产业技术创新	忠县国库集中支付中心	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
县科技计划资金	忠县国库集中支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	60,000.00		与收益相关

			获得的补助					
外贸切块资金	忠县国库集中支付中心	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	170,000.00		与收益相关
创新创业团队	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
工业振兴资金	忠县国库集中支付中心	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	50,000.00		与收益相关
著名商标	忠县国库集中支付中心	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	60,000.00		与收益相关
工业振兴资金	忠县国库集中支付中心	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	130,000.00		与收益相关
民营经济资金	重庆市财政局	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	220,000.00		与收益相关
省政府办付金融服务业发展专项奖	海南省人民政府办公厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	500,000.00		与收益相关
出口加工区管委会项目建设先进企业奖励款	郴州市出口加工区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	5,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
2015 年海南 工业和信息 产业发展政 府性基金	海口市财政 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		3,058,600.00	与收益相关
外贸区域资 金	海口市财政 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		450,000.00	与收益相关
设备资助奖 励	海口市科学 技术工业信 息局	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		956,700.00	与收益相关
2015 年度企 业运输费补 贴	海口市科学 技术工业信 息局	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		1,056,000.00	与收益相关
产业规划市 场开拓等前 期费用补助	邵东县人民 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		4,000,000.00	与收益相关
廉桥中药市 场基础设施 建设投入补 助	邵东财政管 理局补贴款	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		324,960.00	与收益相关
2015 年度商 务发展专项 资金	忠县商务局	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		242,000.00	与收益相关
科技交流合 作	忠县科委技 术委员会	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	是	否		50,000.00	与收益相关

			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
企业科研专项拨款	忠县国库中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
16 年企业失业保险稳岗补贴	忠县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		102,368.00	与收益相关
2014 年度培育科技型奖励资金	滨海县科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		211,000.00	与收益相关
环保及基础设施建设费	重庆市通瑞农业发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		15,000,000.00	与收益相关
递延收益				是	否		1,042,411.22	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	3,489,000.00	26,694,039.22	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	199,281.04	950.00	199,281.04
其中：固定资产处置损失	199,281.04	950.00	199,281.04

对外捐赠	3,259,750.00	155,000.00	3,259,750.00
其他	34,545.45	19,516.92	34,545.45
合计	3,493,576.49	175,466.92	3,493,576.49

其他说明：

72、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	26,893,000.97	20,753,085.80
递延所得税费用	-7,252,606.72	-1,030,578.90
合计	19,640,394.25	19,722,506.90

(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	129,666,830.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,416,707.64
子公司适用不同税率的影响	-10,324,947.89
调整以前期间所得税的影响	1,500.08
非应税收入的影响	-3,241,647.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,037,160.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,825,942.52
所得税费用	19,640,394.25

其他说明

73、其他综合收益

详见附注 57。

74、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
个人往来	8,891,898.33	1,516,919.26
利息收入	9,981,368.62	3,908,349.45
收保证金	15,270,224.28	3,604,810.32
收重庆赛诺生物药业股份有限公司往来款		84,500,000.00
收到政府补助	4,822,744.00	25,328,668.00
收国药控股湖北公司转合作保证金	27,000,000.00	
收上海紫康金融服务公司退诚意金	20,000,000.00	
其他	17,438,787.23	2,294,808.47
合计	103,405,022.46	121,153,555.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人往来（备用金借款）	16,348,452.63	9,259,326.94
支付保证金（市场保证金、发货保证金、投标保证金）	5,338,549.91	3,940,784.96
偿还重庆赛诺生物药业股份有限公司往来款		84,500,000.00
支付销售推广费及市场开发费	187,223,352.84	83,944,544.24
其他	55,134,859.11	70,116,751.36
合计	264,045,214.49	251,761,407.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存单款项	504,135,800.00	42,283,753.23
收定期存款利息	3,412,154.48	92,950.66
收重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司还款及利息	226,129,145.89	
理财产品赎回	1,658,000,000.00	475,000,000.00
理财产品赎回收益	22,335,503.76	3,162,176.02

其他	4,248,560.86	
合计	2,418,261,164.99	520,538,879.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存单款项	68,060,800.00	22,780,960.00
支付重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司借款	100,000,000.00	
支付郴州市第一人民医院东院有限公司保证金		50,000,000.00
购理财产品	1,400,000,000.00	775,000,000.00
支付市场开拓投资款项		50,000,000.00
支付工程保证金		940,000.00
支付重庆金赛医药有限公司往来款	100,000,000.00	
其他	65,170,000.00	
合计	1,733,230,800.00	898,720,960.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收非公开定向债务融资工具款项	1,497,875,000.00	498,500,000.00
收中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返还上市公司零碎股历年股息		658.76
合计	1,497,875,000.00	498,500,658.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开定向债务融资工具到期还款	1,000,000,000.00	500,000,000.00
付 16 年发行中期票据 17 年承销费	1,500,000.00	

付中期票据评级费及其他	374,200.00	
偿还远东融资公司融资租赁借款本金及保证金	21,624,419.33	7,800,000.00
退项目投资款	9,600,000.00	
合计	1,033,098,619.33	507,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	110,026,436.32	118,939,831.59
加：资产减值准备	2,186,291.66	5,705,507.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,831,673.19	32,280,052.10
无形资产摊销	8,511,289.03	5,547,865.25
长期待摊费用摊销	1,630,374.04	445,105.27
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）	196,029.98	52,255.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,455.69	
财务费用（收益以“-”号填列）	63,890,725.60	53,849,492.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,756,774.62	-9,233,557.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,751,150.23	-1,308,371.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,751.81	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,343,914.58	64,028,881.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,710,580.22	-162,211,252.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,335,751.37	-131,233,491.17
经营活动产生的现金流量净额	-23,181,983.26	-23,137,681.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,997,876,516.03	509,847,513.54

减：现金的期初余额	1,634,358,648.21	1,145,259,220.81
现金及现金等价物净增加额	1,363,517,867.82	-635,411,707.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(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	34,000,000.00
重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	34,000,000.00
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	150,000.00
海南南方君合药业有限公司	150,000.00
处置子公司收到的现金净额	34,150,000.00

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,997,876,516.03	1,634,358,648.21
其中：库存现金	217,660.47	97,114.60
可随时用于支付的银行存款	2,997,658,855.56	1,634,261,533.61
三、期末现金及现金等价物余额	2,997,876,516.03	1,634,358,648.21

76、所有者权益变动表项目注释

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,075,672,584.75	到期日 3 个月以上且拟持有至到期的定期存款及票据保证金
应收票据	104,732,000.00	为公司借款提供质押担保
固定资产	248,779,685.91	为公司借款提供抵押担保
无形资产	50,784,548.30	为公司借款提供抵押担保
合计	1,479,968,818.96	--

其他说明：

78、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	12,017,204.84	6.7744	81,409,352.47
其中：美元	530,225.25	6.7744	3,591,957.93

其他说明：

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

适用 不适用

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

79、套期

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1.合并范围增加				
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
桂林海药生物科技有限公司	设立	2017年4月	1,000,000.00	100.00%
湖南佰成仓储物流有限公司	设立	2017年1月	8,700,000.00	69.88%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海口市制药厂有限公司	海口市秀英区南海大道 192 号	海口市秀英区南海大道 192 号	制造业	94.90%		设立
重庆天地药业有限责任公司	重庆市忠县忠州大道沈阳路 1 号	重庆市忠县忠州大道沈阳路 1 号	制造业	99.27%		同一控制下企业合并
盐城开元医药化工有限公司	滨海县滨淮镇头置（盐城市沿海化工园区）	滨海县滨淮镇头置（盐城市沿海化工园区）	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海力声特医学科技有限公司	上海市普陀区怒江北路 561 弄 6 号 1 楼	上海市普陀区怒江北路 561 弄 6 号 1 楼	制造业	91.17%		同一控制下企业合并
上海海药营销咨询有限公司	上海市普陀区怒江北路 561 弄 6 号 2 楼 A 座	上海市普陀区怒江北路 561 弄 6 号 2 楼 A 座	服务业	100.00%		设立
上海力声特神经电子科技有限公司	上海市浦东新区周浦镇周祝公路 337 号 9 幢 229 室	上海市浦东新区周浦镇周祝公路 337 号 9 幢 229 室	技术开发与服务		100.00%	同一控制下企业合并
恒佳医疗科技（北京）有限责任公司	北京市朝阳区北苑路甲 13 号院 2 楼 8 层 2-801 室	北京市朝阳区北苑路甲 13 号院 2 楼 8 层 2-801 室	服务业		90.00%	设立
哈德森生物医药有限公司	美国新泽西州北布朗斯维克	美国新泽西州北布朗斯维克	医药研发及销售	70.00%		设立

海南寰太股权投资 基金管理有限 公司	海口市龙昆北路 30 号宏源证券大 厦 11 楼	海口市龙昆北路 30 号宏源证券大 厦 11 楼	投资管理及咨询 服务	80.00%		设立
海南寰太生物医 药产业创业投资 基金合伙企业 (有限合伙)	海口市龙华区国 贸大道 56 号北京 大厦 21 层 C、D	海口市龙华区国 贸大道 56 号北京 大厦 21 层 C、D	服务业	48.80%	3.20%	设立
海口多多之旅接 待服务有限公司	海口市龙昆南路 隆基大厦 B 座九 楼	海口市龙昆南路 隆基大厦 B 座九 楼	服务业	80.00%		设立
湖南廉桥药都医 药有限公司	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇药材 市场长沙大道 81-83 号	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇药材 市场长沙大道 81-83 号	商业	99.23%		设立
海药大健康管理 (北京)有限公 司	北京市西城区西 直门外大街 18 号 楼 9 层 6 单元 1002	北京市西城区西 直门外大街 18 号 楼 9 层 6 单元 1002	远程医疗及健康 管理服务平台	100.00%		设立
力声特美国股份 有限公司	美国华盛顿州	美国华盛顿州	软件开发		100.00%	设立
鄂州康禾医院管 理有限公司	湖北省鄂州市江 碧路(雨台山)	湖北省鄂州市江 碧路(雨台山)	医院管理的技 术咨询和服务	100.00%		非同一控制下企 业合并
郴州市第一人民 医院东院有限公 司	湖南省郴州市苏 仙区	郴州市苏仙区白 露塘镇林邑大道 坪田标准厂房企 业服务中心 518 室	医疗服务	51.00%		非同一控制下企 业合并
湖南柳城中药饮 片有限公司	湖南省常德经济 技术开发区德山 街道办事处莲花 池居委会	湖南省常德经济 技术开发区德山 街道办事处莲花 池居委会	中药饮片的生产		51.00%	非同一控制下企 业合并
湖南海怀茯苓有 限公司	湖南省怀化市靖 州苗族侗族自治 县	湖南省怀化市靖 州苗族侗族自治 县	茯苓品种中药材 规模化种植、加 工和销售		67.72%	设立
湖南海涟湘玉中 药材产业发展有 限公司	湖南省娄底市涟 源市涟水名城	湖南省娄底市涟 源市涟水名城	中药材种植、生 产、加工、销售		91.39%	设立
湖南养身堂贸易 有限公司	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇	湖南省邵阳市邵 东县廉桥镇廉桥 药材市场长沙大	中药材、中药饮 片、保健品销售		61.00%	设立

		道 81-83 号				
湖南佰成仓储物流有限公司	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇兴隆村, 太阳村	湖南省邵阳市邵东县廉桥镇兴隆村, 太阳村	仓储、物流代理服务; 监控系统的开发、维护、设计、安装; 物流、仓储信息咨询; 物流信息系统销售; 经济与商务咨询服务; 旅游开发; 自有房地产经营活动; 中药材、花卉、其他经济作物、农作物种植、收购、销售及网上销售; 农副产品收购、销售及网上销售		69.88%	设立
桂林海药生物科技有限公司	桂林市永福县苏桥镇干校旁苏桥园 6#综合楼 3-27 号	桂林市永福县苏桥镇干校旁苏桥园 6#综合楼 3-27 号	中药研发生产销售		100.00%	设立
海南海药投资有限公司	海口市秀英区南海大道 192 号	海口市秀英区南海大道 192 号	实业投资、投资咨询服务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆天地药业有限责任公司	0.73%	579,282.54		9,472,326.73
盐城开元医药化工有限公司	0.00%	67,309.31		
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	48.00%	-1,700,920.39		116,588,563.99
湖南廉桥药都医药有限公司	0.77%	46,683.73		5,032,522.62

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆天地药业有限责任公司	2,184,874,573.45	705,723,278.96	2,890,597,852.41	1,485,833,156.84	4,311,381.62	1,490,144,538.46	1,589,441,058.13	779,389,884.68	2,368,830,942.81	978,974,614.99	160,164,061.60	1,139,138,676.59
盐城开元医药化工有限公司	176,843,111.96	230,146,576.99	406,989,688.95	199,243,601.41	41,885,338.67	241,128,940.08	162,683,740.64	234,021,621.95	396,705,362.59	170,598,563.40	62,634,962.38	233,233,525.78
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业	73,625,737.99	169,360,618.90	242,986,356.89				139,592,731.20	106,890,583.73	246,483,314.93			
湖南廉桥药都医药有限公司	588,981,726.90	164,783,845.97	753,765,572.87	41,123,324.28	56,793,081.28	97,916,405.56	681,217,431.57	75,520,129.91	756,737,561.48	50,314,749.32	57,000,000.00	107,314,749.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆天地药业有限责任公司	251,965,840.91	77,621,084.64	77,621,084.64	136,499,149.60	260,542,833.04	41,123,598.88	41,123,598.88	114,681,263.32
盐城开元医药化工有限公司	135,480,991.11	2,388,912.06	2,388,912.06	21,916,167.75	101,960,347.59	-7,804,404.36	-7,804,404.36	-2,557,613.56
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业		-3,496,958.04	-3,496,958.04	-4,070,993.21		-2,146,208.36	-2,146,208.36	-4,650,208.36
湖南廉桥药	1,748,171.27	6,842,059.16	6,842,059.16	25,304,548.7		2,597,248.28	2,597,248.28	-318,418.63

都医药有限公司				6				
---------	--	--	--	---	--	--	--	--

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
盐城开元医药化工有限公司	2017年4月	90.18%	100.00%
湖南海涟湘玉中药材产业发展有限公司	2017年1月	100.00%	91.38%
湖南海怀茯苓有限公司	2017年3月	77.48%	67.72%
湖南养身堂贸易有限公司	2017年5月	60.00%	61.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	盐城开元医药化工有限公司 (2017年4月受让股权)	湖南海涟湘玉中药材产业发 展有限公司(2017年1月增资)	湖南养身堂贸易有限公司 (2017年5月增资)
--现金	11,620,000.00	4,000,000.00	315,000.00
购买成本/处置对价合计	11,620,000.00	4,000,000.00	315,000.00
减：按取得/处置的股权比例计 算的子公司净资产份额	16,120,243.68	3,634,492.84	280,309.72
差额	-4,500,243.68	365,507.16	34,690.28
其中：调整资本公积	4,500,243.68	-365,507.16	-34,690.28

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
台州市一铭医药 化工有限公司	浙江省台州市	台州市椒江区滨 海路 58 号	医药产品生产与 销售		50.00%	权益法核算
中国抗体制药有	中国香港	香港湾仔区谢斐	生物医药	37.50%		权益法核算

限公司		道 90 号豫港大厦 22 层				
江西华邦药业有 限公司	江西省上饶市	江西省上饶市万 年县樟埠精细化 工产业区	化学原料及中间 体制造销售		40.00%	权益法核算
重庆亚德科技股 份有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区 石桥铺科园一路 C-23-2 号	软件开发和提供 信息服务	25.71%		权益法核算
湖南金圣达空中 医院信息服务有 限公司	湖南省长沙市	长沙高新开发区 麓松路与麓泉路 交汇处延农大楼 14 楼 14-G086 房	信息技术咨询服 务	25.04%		权益法核算
海南赛乐敏生物 科技有限公司	海南省海口市	海南省海口市秀 英区南海大道 192 号海药工业 园研发楼东侧 1-2 楼	生物医药		25.00%	权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	台州市一铭医药化工有限公司	台州市一铭医药化工有限公司
流动资产	61,516,401.34	49,334,253.65
其中：现金和现金等价物	354,966.29	1,127,755.23
非流动资产	5,255,490.34	5,682,661.11
资产合计	66,771,891.68	55,016,914.76
流动负债	80,744,090.08	72,296,608.12
负债合计	80,744,090.08	72,296,608.12
归属于母公司股东权益	-13,972,198.40	-17,279,693.36
按持股比例计算的净资产份额	-6,986,099.20	-8,639,846.68
--商誉	1,448,738.78	1,448,738.78
营业收入	32,770,710.18	1,630,705.98
财务费用	118.05	398,797.84
净利润	3,307,494.96	-2,755,042.23
综合收益总额	3,307,494.96	-2,755,042.23

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	中国抗体制药有限公司	江西华邦药业有限公司	重庆亚德科技股份有限公司	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	海南赛乐敏生物科技有限公司	中国抗体制药有限公司	江西华邦药业有限公司	重庆亚德科技股份有限公司	湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	海南赛乐敏生物科技有限公司
流动资产	63,864,753.99	57,096,509.27	404,849,054.05	15,146,646.16	50,239,222.56	80,350,975.17	51,273,688.67	310,166,150.78	18,443,328.50	62,184,860.35
非流动资产	4,645,393.58	103,053,340.32	41,275,415.79	27,042,810.06	4,456,849.63	3,121,766.06	98,538,174.68	42,159,826.19	26,738,497.62	2,968,645.86
资产合计	68,510,147.57	160,149,849.59	446,124,469.84	42,189,456.22	54,696,072.19	83,472,741.23	149,811,863.35	352,325,976.97	45,181,826.12	65,153,506.21
流动负债	25,061,472.75	159,461,852.00	250,085,619.33	3,497,220.68	9,722,799.83	25,610,747.52	133,708,663.42	225,062,470.43	442,755.93	10,060,378.54
非流动负债	244,865.06	7,944,444.47	0.00	10,316,160.08		253,386.52	11,611,111.13		8,095,167.70	
负债合计	25,306,337.81	167,406,296.47	250,085,619.33	13,813,380.76	9,722,799.83	25,864,134.04	145,319,774.55	225,062,470.43	8,537,923.63	10,060,378.54
少数股东权益	11,243,318.09		22,803,826.64			14,640,583.73		24,767,572.61		
归属于母公司股东权益	31,960,491.67	-7,256,446.88	173,235,023.88	28,376,075.46	44,973,272.36	42,968,023.46	4,492,088.80	102,495,933.93	36,643,902.49	55,093,127.67
按持股比例计算的净资产份额	11,985,184.38	-2,902,578.75	44,538,724.64	7,105,369.30	11,243,318.09	16,113,008.80	1,796,835.52	26,351,704.61	9,175,633.18	13,773,281.92
--商誉	55,495,591.76	5,844,255.17	34,061,063.42	6,131,540.73	38,117,301.81	55,495,591.76	5,844,255.17	34,061,063.42	6,131,540.73	38,117,301.81
对联营企业权益投资的账面价值	66,208,813.18		60,097,908.97	13,237,118.27	49,360,618.90	71,608,600.56		60,412,768.03	15,307,173.91	51,890,583.73
营业收入	0.00	8,300,555.56	103,500,529.29	3,878,256.87			18,625,879.89	116,372,484.32	3,783,419.55	
净利润	-14,264,311.31	-10,996,171.17	-1,224,656.92	-8,267,827.87	-10,119,851.85	11,502,801.81	-10,467,701.70	-3,088,169.69	-4,055,281.55	15,080,902.90

	0.13	9.27	.02	.03	5.31	.80	4.08	.07	.36	.05
综合收益	-14,264,31	-10,996,17	-1,224,656	-8,267,827	-10,119,85	11,502,801	-10,467,70	-3,088,169	-4,055,281	15,080,902
总额	0.13	9.27	.02	.03	5.31	.80	4.08	.07	.36	.05

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	96,448,866.52	79,124,816.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,066,434.02	-491,327.39
--综合收益总额	-2,066,434.02	-491,327.39

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的43.06%(2016年12月31日：49.64%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

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

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	9,781,250.00				9,781,250.00
小 计	9,781,250.00				9,781,250.00

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,900,350,000.00	2,048,326,095.87	1,807,805,053.80	73,693,980.08	166,827,061.99
应付票据	18,864,584.75	18,864,584.75	18,864,584.75		
应付账款	257,593,487.27	257,593,487.27	257,593,487.27		

应付股利	204,372,060.40	204,372,060.40	204,372,060.40		
其他应付款	78,624,269.34	78,624,269.34	78,624,269.34		
其他流动负债及利息	1,009,365,107.94	1,040,480,000.00	1,040,480,000.00		
长期应付款及利息	42,037,347.22	42,037,347.22	28,803,444.54	13,233,902.68	
应付债券及利息	1,287,000,000.00	1,755,000,000.00	91,000,000.00	182,000,000.00	1,482,000,000.00
其他非流动负债及利息	727,225,047.13	795,115,169.32	40,772,266.67	614,726,635.99	139,616,266.66
小计	,525,431,904.05	6,240,413,014.17	3,568,315,166.77	883,654,518.75	1,788,443,328.65

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,491,000,000.00	1,599,821,099.85	1,253,357,230.30	220,122,202.88	126,341,666.67
应付票据	7,817,613.07	7,817,613.07	7,817,613.07		
应付账款	285,792,085.61	285,792,085.61	285,792,085.61		
应付股利	3,975,170.80	3,975,170.80	3,975,170.80		
其他应付款	172,987,362.39	172,987,362.39	172,987,362.39		
其他流动负债及利息	526,812,500.03	526,812,500.03	526,812,500.03		
长期应付款及利息	60,176,197.74	60,176,197.74	36,024,100.85	24,152,096.89	
应付债券及利息	506,301,476.09	517,573,800.00	517,573,800.00		
其他非流动负债及利息	722,566,075.21	800,443,814.16	34,779,882.01	626,047,665.49	139,616,266.66
小计	3,777,428,480.94	3,975,399,643.65	2,839,119,745.06	870,321,965.26	265,957,933.33

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2017年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,900,350,000.00元(2016年12月31日：人民币1,263,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		80,345,037.56		80,345,037.56
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		80,345,037.56		80,345,037.56
（2）权益工具投资		80,345,037.56		80,345,037.56
（二）可供出售金融资产		914,766.60		914,766.60
（2）权益工具投资		914,766.60		914,766.60
持续以公允价值计量的资产总额		81,259,804.16		81,259,804.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市南方同正投资有限公司	深圳市	兴办实业、国内商业、物资供销业、投资咨询	60,006,000.00	34.08%	34.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘悉承。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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
重庆亚德科技股份有限公司	联营企业
湖南普瑞康医药有限公司	联营企业
海南赛乐敏生物科技有限公司	联营企业
江西华邦药业有限公司	联营企业
台州市一铭医药化工有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳赛乐敏生物科技有限公司	联营企业中国抗体制药有限公司子公司
重庆长帆新能源汽车有限公司	同受母公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台州市一铭医药化工有限公司	采购商品	35,050,550.00	82,500,000.00	否	
重庆亚德科技股份有限公司	技术服务	350,000.00	350,000.00	否	

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
湖南普瑞康医药有限公司	出售商品	2,848,870.00	4,160,484.97
江西华邦药业有限公司	出售商品	31,125.00	
台州市一铭医药化工有限公司	出售商品	32,454,700.00	
北京清睿智能科技有限公司	提供劳务	100,000.00	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南赛乐敏生物科技有限公司	设备及房屋	2,500,000.00	1,666,666.67

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

根据公司子公司海口市制药厂有限公司与海南赛乐敏生物科技有限公司签订的设备及房屋租赁合同，子公司海口市制药厂有限公司将坐落于海口市秀英区南海大道192号海药工业园厂房和设备有偿租赁给海南赛乐敏生物科技有限公司使用，租赁期限自2016年1月1日起至2018年12月31日止，租赁费用为500万元/年，租赁期限届满收取租赁费用。本报告期，海口市制药厂有限公司确认租赁收入250万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西华邦药业有限公司	7,944,444.47	2015年07月15日	2018年07月20日	否
江西华邦药业有限公司	4,700,000.00	2016年08月11日	2017年08月10日	否
江西华邦药业有限公司	2,300,000.00	2016年11月21日	2017年11月15日	否
江西华邦药业有限公司	1,800,000.00	2017年03月17日	2018年03月15日	否
江西华邦药业有限公司	1,200,000.00	2017年04月12日	2018年04月09日	否
小计	17,944,444.47			
重庆亚德科技股份有限公司	50,000,000.00	2015年08月04日	2017年08月03日	否
重庆亚德科技股份有限公司	45,000,000.00	2017年04月12日	2017年10月12日	否
重庆亚德科技股份有限公司	30,000,000.00	2016年12月02日	2017年10月12日	否
小计	125,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘悉承	100,000,000.00	2016年09月29日	2017年09月28日	否
刘悉承	50,000,000.00	2017年01月03日	2018年01月03日	否
刘悉承	31,350,000.00	2017年01月03日	2023年01月03日	否
刘悉承	70,000,000.00	2016年11月21日	2017年11月20日	否
深圳市南方同正投资有限公司	57,000,000.00	2016年07月21日	2019年07月20日	否
小计	308,350,000.00			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
江西华邦药业有限公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 05 日	2017 年 08 月 04 日	
江西华邦药业有限公司	7,000,000.00	2014 年 09 月 30 日	2017 年 08 月 04 日	
江西华邦药业有限公司	8,000,000.00	2014 年 10 月 21 日	2017 年 08 月 04 日	
小 计	25,000,000.00			
深圳赛乐敏生物科技有 限公司	5,000,000.00	2014 年 01 月 03 日	2017 年 07 月 31 日	
深圳赛乐敏生物科技有 限公司	4,500,000.00	2014 年 05 月 16 日	2017 年 07 月 31 日	
深圳赛乐敏生物科技有 限公司	6,000,000.00	2014 年 08 月 26 日	2017 年 07 月 31 日	
深圳赛乐敏生物科技有 限公司	4,000,000.00	2014 年 11 月 18 日	2017 年 07 月 31 日	
深圳赛乐敏生物科技有 限公司	500,000.00	2015 年 02 月 05 日	2017 年 07 月 31 日	
小 计	20,000,000.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南普瑞康医药有 限公司	1,816,772.29	54,503.17	191,460.29	5,743.81
应收账款	台州市一铭医药化 工有限公司	8,474,876.47	254,246.29	11,296,756.98	338,902.71
小计		10,291,648.76	308,749.46	11,488,217.27	344,646.52
预付账款	台州市一铭医药化	25,414,615.64	17,279,693.36	25,279,910.44	17,279,693.36

	工有限公司				
预付账款	上海北卡医药技术有限公司	200,000.00		200,000.00	
小计		25,614,615.64	17,279,693.36	25,479,910.44	17,279,693.36
其他应收款	湖南普瑞康医药有限公司	38,457.36	1,153.72		
其他应收款	深圳赛乐敏生物科技有限公司	20,499,999.98	4,460,610.83	20,000,000.00	2,730,569.17
其他应收款	海南赛乐敏生物科技有限公司	9,189,650.18	317,289.51	5,749,078.42	172,472.35
其他应收款	台州市一铭医药化工有限公司	103,044.45	6,782.67	103,044.45	5,882.67
其他应收款	江西华邦药业有限公司	32,249,677.75	4,152,465.67	31,247,127.75	4,122,389.17
其他应收款	重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司	170,684,446.00	5,120,533.38	283,684,446.00	8,681,066.76
小计		232,765,275.72	14,058,835.78	340,783,696.62	15,712,380.12

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	台州市一铭医药化工有限公司	2,564,743.45	
小计		2,564,743.45	
应付账款	江西华邦药业有限公司	10,750.00	
小计		10,750.00	
预收账款	江西华邦药业有限公司	1,125.00	
小计		1,125.00	
应付股利	深圳市南方同正投资有限公司	68,303,351.40	
小计		68,303,351.40	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,000,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.76 元/股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	有效期至 2020 年 2 月 11 日

其他说明

公司于2007年1月5日召开了2007年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司股票期权激励计划（修订稿）的议案》，该议案决定授予激励对象2,000.00万份股票期权，其中包括500.00万份预留期权。2012年2月12日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，将前述预留的500.00万份股票期权授予公司35名激励对象。

期权计划的主要内容：

(1)公司授予激励对象500.00万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起8年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利；

(2)期权的行权价格为20.00元/股；

(3)有效期为自授权日起的8年内；

(4)期权的作废与终止：若行权条件未能达到，则该期对应部分股票期权作废。激励对象必须在授权日之后8年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权作废；

(5)授予日为2012年2月12日；

(6)可行权日：自期权授予日一年后可以开始行权；

(7)行权条件：

1)行权前一年公司加权平均净资产收益率达到10%以上。前款用于计算净资产收益率的“净利润”为扣除非经常性损益前的净利润和扣除非经常性损益后的净利润中的较低者。

2)公司净利润以2005年末为固定基数，2012年—2017年的净利润增长率分别比2005年增长84%、96%、108%、120%、132%和144%以上。

项 目	2012年比 2005年	2013年比2005 年	2014年比 2005年	2015年比2005 年	2016年比2005 年	2017年比2005 年
净利润增长率	84%	96%	108%	120%	132%	144%

(8)行权安排：满足行权条件的激励对象在授权日满一年后（即第二年，指2012年年报公布、业绩考核后）的行权数量不得超过其获授股票期权总量的50%，第三年至第八年每年的行权数量不得超过其获授股

票期权总量的10%。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	[注]
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数变化及业绩考核等条件的满足情况进行估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

[注]：本公司委托重庆工商大学财政金融学院金融研究所对前述股票期权授予日公允价值进行测算，按考虑摊薄效应的B-S模型具体计算公式如下：

$$W = \frac{N\gamma}{N + M\gamma} \left[\left(S + \frac{MW}{N} \right) N(d_1) - Xe^{-r\Delta T} N(d_2) \right]$$

$$d_1 = \frac{\ln \left(\frac{(S_0 + (M/N)W)}{X} \right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2} \right) \Delta T}{\sigma \sqrt{\Delta T}}, \quad d_2 = d_1 - \sigma \sqrt{\Delta T}$$

其中：W为期权的公允价值；

N为公司总股本；

M为期权发行份数；

γ 为期权行权比例；

S为最近一个交易日股票市场价格；

X为行权价格；

ΔT 为期权剩余期限（单位年）；

r为无风险收益率；

σ 标的股票历史波动率；

N（.）为标准正态分布累计概率分布函数；

ln（.）为自然对数。

相关参数：

1. 发行期权前的总股本为 $N=247,594,974$ 股；

2. 发行共计 500 万份期权，即 $M=500$ 万；

3. 每份认股期权对应一份本公司股票，即 $\mathcal{N}=1$ ；

4. 期权授予日最近一个交易日的收盘价： $S=20.00$ 元；

5. 期权的行权价格 $X=20.00$ 元；

6. 无风险收益率取自交易所 2012 年 1 月 11 日财政部发行的 1 年期国债的中标利率为无风险收益率，即 $r=2.87\%$ ；

7. 假设 1 年有 240 个交易日，测算时选取了公司从 2009 年 1 月 5 日以前的 3 年的交易数据，共 725 个交易日的收盘价格。经计算，公司的历史股票价格的日波动率为 $STD=2.738\%$ ；年波动率 $\sigma=42.4188\%$ ；

8. 为使所测算期权价值公允，假定：a、所有各期股票期权到行权期时均满足行权所需条件；b、股票期权在可行权月采用集体一次行权。

将以上参数带入考虑摊薄模型效应的 B-S 模型，得到各期每份期权的理论价值如下：

期权授予日	数量（万）	等待期（月）	单位价值（元/份）	期权费用（万元）
2012.2.12（第1期）	250.00	14	3.58	895.00
2012.2.12（第2期）	50.00	26	5.12	256.00
2012.2.12（第3期）	50.00	38	6.31	315.50
2012.2.12（第4期）	50.00	50	7.31	365.50
2012.2.12（第5期）	50.00	62	8.17	408.50
2012.2.12（第6期）	50.00	74	8.94	447.00
合计	500.00			2,687.50

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

因公司实施了 2011 年度利润分配方案及 2012 年上半年利润分配方案，根据公司 2007 年 1 月 5 日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第七届董事会第三十次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格和授予数量作出调整，行权价格调整为 9.95 元/股，授予数量调整为 1,000.00 万份。

因公司实施了 2012 年度利润分配方案，根据公司 2007 年 1 月 5 日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第三次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为 9.90 元/股。

因公司实施了 2013 年度利润分配方案，根据公司 2007 年 1 月 5 日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第十四次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为 9.85 元/股。

因公司实施了2014年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第三十二次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为9.82元/股。

因公司实施了2015年度利润分配方案，根据公司2007年1月5日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第四十七次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格和授予数量作出调整，行权价格调整为4.91元/股，授予数量调整为2,000.00万份。

因公司2017年7月7日实施了2016年度利润分配预案，董事会根据公司2007年第一次临时股东大会的授权，于2017年8月28日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司预留股票期权激励计划行权价格的议案》，对公司预留股票期权激励计划行权价格进行调整，调整后的每份股票期权的行权价格为4.76元。

(四)本期股票期权费用确认情况

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 对外投资承诺事项

被投资单位	认缴金额	认缴比例（%）	出资期限
北京春风百润股权投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	16.67	2016/6/15
上海烽康医疗投资有限公司	13,250,000.00	15	2021/5/16
上海杏泽兴禾投资管理中心（有限合伙）	80,000,000.00	8	2017/12/1之前
盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	173,250,000.00	33	收到执行事务合伙人通知后5个工作日内
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00		注册成立后3个月内缴清首期出资款；其余在8年内缴清

(2) 已签订尚未完全履行的购房合同

卖方	合同金额	累计付款金额	备注
海南锦颐房地产开发有限公司	89,322,792.00	60,000,000.00	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外担保

本公司为江西华邦药业有限公司1,794.44万元借款提供担保,为重庆亚德科技股份有限公司12,500.00万元借款提供担保,详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	原料药制造销售	制剂药制造销售	中药材仓储贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	327,801,851.19	537,097,478.18	11,409,793.15	64,071,622.61	180,406,941.98	759,973,803.15
主营业务成本	238,360,234.74	277,321,827.77	10,850,905.77	55,498,680.69	139,128,561.50	442,903,087.47
资产总额	3,084,519,982.80	10,381,844,811.51	776,100,477.72	3,390,181,917.41	6,440,533,351.18	11,192,113,838.26
负债总额	1,693,940,978.97	5,493,394,783.05	115,471,324.63	947,021,101.95	2,591,269,369.00	5,658,558,819.60

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 发行非公开定向债务融资工具

(1) 2013年2月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意公司聘请中国光大银行股份有限公司为主承销商，申请发行非公开定向债务融资工具，具体情况：发行规模不超过人民币10亿元，发行方式为根据公司实际资金需求在发行期限内分期发行，发行目的为用于偿还银行贷款和补充公司流动资金，发行期限不超过五年，发行利率为按面值发行并根据各

期发行时银行间债券市场的市场状况最终确定。

2015年12月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，本次发行非公开定向债务融资工具的注册报告已被中国银行间市场交易商协会接受，注册金额为10亿元，注册额度自注册通知书发出之日起2年内有效，可在注册有效期内分期发行。公司再次于2017年1月4日完成了前述融资工具的发行工作，发行总额人民币5亿元，利率5.5%，期限90日。

(2) 2016年11月11日，公司2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司申请发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意公司聘请中国光大银行股份有限公司为主承销商、华泰证券股份有限公司为联席主承销商，申请发行非公开定向债务融资工具，具体情况：发行规模不超过人民币20亿元，发行方式为根据公司实际资金需求在发行期限内分期发行，发行目的为用于偿还金融机构借款和（或）补充公司流动资金，发行期限不超过三年，发行利率为按面值发行并根据各期发行时银行间债券市场的市场状况最终确定。

2017年2月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，本次发行非公开定向债务融资工具的注册报告已被中国银行间市场交易商协会接受，注册金额为20亿元，注册额度自注册通知书发出之日起2年内有效，可在注册有效期内分期发行，首期发行应在注册 6 个月内完成。公司已于2017年5月17日完成了前述融资工具的发行工作，发行总额人民币5亿元，利率6.5%，期限90日。

(二) 发行超短期融资券

2016年5月20日，公司2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司申请发行中期票据、超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请发行超短期融资券，决议有效期不超过5年，具体情况：发行规模不超过人民币10亿元，在不超过注册规模的额度内多次循环发行超短期融；发行期限每期不超过270天，募集资金用途为补充流动资金和归还部分银行借款，发行方式为由公司聘请已在中国人民银行备案的金融机构承销发行，发行期限为在中国银行间市场交易商协会注册有效期内根据实际资金需求择机一次性或分期发行，发行利率按照市场情况确定。

2017年2月，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，本次发行超短期融资券的注册报告已被中国银行间市场交易商协会接受，注册金额为10亿元，注册额度自注册通知书发出之日起2年内有效，可在注册有效期内分期发行。公司于2017年3月22日，完成了前述超短期融资券的发行工作，发行总额人民币5亿元，利率5.28%，期限至2017年9月15日。

(三) 公开发行公司债券

根据公司第八届董事会第五十一次会议、第五十四次会议和2016年第四次临时股东大会，公司申请向合格投资者公开发行公司债券，具体情况为：发行规模不超过17亿元，采用分期发行方式，其中首期基础发行规模为7亿元，可超额配售不超过10亿元；债券期限为 5 年，债券存续期第3年末附设公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权；债券票面利率由公司和主承销商通过发行时市场询价协商确定，在债券存续期内固定不变；债券按年付息，到期一次还本。

2017年3月24日，中国证监会《关于核准海南海药股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕357号）核准了本次债券发行，首期债券发行自核准发行之日起12 个月内完成，其余各期债券发行自核准发行之日起24个月内完成。

2017年6月23日至2017年6月27日，公司面向合格投资者网下发行公司债券（第一期），债券简称：17海药01，债券代码：112533，实际发行规模为13亿元，债券票面利率为7%。

(四) 委托理财

1. 以自有资金委托理财

公司于2017年4月20日召开第八届董事会第五十七次会议，审议通过了《关于以自有资金进行委托理财的议案》。同意在确保资金安全、操作合法合规、保证正常生产经营不受影响的前提下，为提高资金使用效率，增加现金资产收益，根据公司经营发展计划和资金状况，使用合计不超过人民币20亿元自有资金进行委托理财，用于委托商业银行、信托公司等进行风险可控的投资理财。不投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品。截至资产负债表日，公司以自有资金委托理财金额

44,376.85万元。

2. 以闲置募集资金委托理财

2016年9月23日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意子公司海口市制药厂有限公司、海药大健康管理（北京）有限公司、湖南廉桥药都医药有限公司使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品，额度分别不超过1.5亿元、14亿元、4.5亿元，在上述额度内可以滚动使用，期限自股东大会审议通过之日起 1 年内有效，在该有效期内，使用部分闲置募集资金购买的单个理财产品的投资期限不超过 12 个月。截至资产负债表日，公司以闲置募集资金委托理财金额100,000万元。

五) 母公司所持本公司股权质押

截至资产负债表日，深圳市南方同正投资有限公司所持有本公司股份已累计质押450,753,282股，占其所持有本公司股份的98.99%，占本公司总股本的33.74%。质押情况如下：

质权人名称	冻结股数	质押解除日
第一创业证券股份有限公司	47,000,000.00	质权人申请解除 质押登记为止
东证融汇证券资产管理有限公司	15,400,000.00	
华西证券股份有限公司	99,020,000.00	
上海兴瀚资产管理有限公司	23,700,000.00	
深圳前海金鹰资产管理有限公司	130,825,900.00	
太平洋证券股份有限公司	99,206,414.00	
中国工商银行股份有限公司海口国贸支行	35,600,968.00	
合计	450,753,282.00	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,372,373.01	100.00%	9,268,383.52	19.16%	39,103,989.49	33,866,458.72	100.00%	9,979,488.53	29.47%	23,886,970.19
合计	48,372,373.01	100.00%	9,268,383.52	19.16%	39,103,989.49	33,866,458.72	100.00%	9,979,488.53	29.47%	23,886,970.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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	34,837,691.99	1,045,130.76	3.00%
1 至 2 年	2,874,530.84	172,471.85	6.00%
2 至 3 年	1,225,091.20	183,763.68	15.00%
3 至 4 年	801,472.56	240,441.77	30.00%
4 至 5 年	358,841.05	215,304.63	60.00%
5 年以上	8,234,745.37	7,411,270.83	90.00%
合计	48,332,373.01	9,268,383.52	19.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	40,000.00		
小 计	40,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 711,105.01 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国药集团威奇达药业有限公司	15,365,313.99	31.76	460,959.42
重庆金赛医药有限公司	12,802,183.32	26.47	384,065.50
安徽圣方药业有限公司	3,626,717.20	7.50	179,997.43
深圳市永祥药房连锁有限公司	759,262.50	1.57	96,471.00
中联广深医药公司广州联络处	711,650.00	1.47	592,295.70
小 计	33,265,127.01	68.77	1,713,789.05

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,903,947,360.72	100.00%	6,601,326.81	0.35%	1,897,346,033.91	1,135,918,859.85	100.00%	5,335,706.71	0.47%	1,130,583,153.14
合计	1,903,947,360.72	100.00%	6,601,326.81	0.35%	1,897,346,033.91	1,135,918,859.85	100.00%	5,335,706.71	0.47%	1,130,583,153.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,146,113.01	94,383.39	3.00%
1 至 2 年	111,044.45	6,662.67	6.00%
2 至 3 年	11,286,684.63	1,693,002.69	15.00%
3 至 4 年	9,812,053.60	2,943,616.08	30.00%
4 至 5 年	59,624.00	35,774.40	60.00%
5 年以上	2,030,986.20	1,827,887.58	90.00%
合计	26,446,505.89	6,601,326.81	24.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	1,877,500,854.83		
小计	1,877,500,854.83		

(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 1,265,620.10 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

(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
并表范围内关联方往来	1,877,500,854.83	1,091,352,746.44
单位往来款	23,330,579.77	42,950,561.79
经销商借款	1,793,128.53	744,901.88
备用金		409,578.46
其他	1,322,797.59	461,071.28
合计	1,903,947,360.72	1,135,918,859.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海口市制药厂有限公司	合并范围内关联方往来款	1,256,378,817.12	1 年以内	65.99%	
海药大健康管理（北京）有限公司	合并范围内关联方往来款	251,396,137.03	1 年以内	13.20%	
海南海药投资有限公司	合并范围内关联方往来款	202,000,000.00	1 年以内	10.61%	
郴州市第一人民医院东院有限公司	合并范围内关联方往来款	70,000,000.00	1 年以内、1-2 年	3.68%	
盐城开元医药化工有限公司	合并范围内关联方往来款	45,457,714.56	1 年以内、1-2 年	2.39%	
合计	--	1,825,232,668.71	--	95.87%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,072,840,231.05	740,000.00	5,072,100,231.05	5,072,840,231.05	740,000.00	5,072,100,231.05
对联营、合营企业投资	176,569,402.17		176,569,402.17	160,398,259.47		160,398,259.47
合计	5,249,409,633.22	740,000.00	5,248,669,633.22	5,233,238,490.52	740,000.00	5,232,498,490.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆天地药业有限责任公司	801,411,056.74			801,411,056.74		
海口市制药厂有限公司	1,117,651,999.21			1,117,651,999.21		
上海力声特医学科技有限公司	167,340,000.00			167,340,000.00		
海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	122,000,000.00			122,000,000.00		
湖南廉桥药都医药有限公司	645,000,000.00			645,000,000.00		
哈德森生物医药有限公司	13,079,075.10			13,079,075.10		
海南寰太股权投资基金管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		

上海海药营销咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
海口多多之旅接待有限公司	240,000.00			240,000.00		240,000.00
海药大健康管理(北京)有限公司	1,701,000,000.00			1,701,000,000.00		
郴州市第一人民医院东院有限公司	56,618,100.00			56,618,100.00		
鄂州康禾医院管理有限公司	340,000,000.00			340,000,000.00		
海南海药投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	5,072,840,231.05			5,072,840,231.05		740,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中国抗体制药有限公司	71,608.60 0.56			-5,349,116.30	-50,671.08					66,208.81 3.18	
湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	15,307,173.91			-2,070,055.64						13,237,118.27	
湖南普瑞康医药有限公司	10,684,050.28			233,914.68						10,917,964.96	
重庆亚德科技股份有限公司	60,412,768.03			-314,859.06						60,097,908.97	
长沙市昭	2,385,666			-368,069.						2,017,596	

阳资本管 理有限公 司	.69			90					.79	
盐城海药 烽康投资 管理中心 (有限合 伙)		24,090,00 0.00							24,090,00 0.00	
小计	160,398,2 59.47	24,090,00 0.00		-7,868,18 6.22	-50,671.0 8				176,569,4 02.17	
合计	160,398,2 59.47	24,090,00 0.00		-7,868,18 6.22	-50,671.0 8				176,569,4 02.17	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,056,495.92	212,656,668.54	83,272,715.92	56,247,125.60
其他业务	541,497.30		131,250.00	
合计	217,597,993.22	212,656,668.54	83,403,965.92	56,247,125.60

其他说明：

5、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	-7,868,186.22	3,028,255.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,746,615.81
理财收益	16,719,319.91	
合计	8,851,133.69	8,774,870.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,690,464.92	
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）	5,218,737.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,038,543.56	
委托他人投资或管理资产的损益	49,492,402.47	
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	-9,455.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,397,427.01	
减：所得税影响额	15,989,043.96	
少数股东权益影响额	4,730,368.34	
合计	53,313,853.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.07%	0.0850	0.0850
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.0451	0.0451

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、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。
- 三、载有法定代表人签名的公司2017年半年度报告文本。

海南海药股份有限公司

董事长：刘悉承

二〇一七年八月二十八日