公司代码:600664　　公司简称:哈药股份

哈药集团股份有限公司

2017 年度报告摘要

一 重要提示

1.1本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

1.2本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

1.3公司全体董事出席董事会会议。

1.4北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2017年度母公司实现净利润419,332,986.47元,加上年初未分配利润2,189,708,076.58元,减去2017年分配利润1,270,621,638.00元,2017年度可供分配利润为1,338,419,425.05元。

根据公司利润实现情况和回报股东需要,2017年度利润分配方案为派送现金股利,拟以公司2017年年末总股本扣除2018年1月10日回购注销的股份后的总股本2,544,953,276股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利5.00元(含税),按上述预案该部分股利分配需要1,272,476,638.00元。此外,不进行其他形式分配。

以上预案尚需股东大会审议通过。

二 公司基本情况

2.1公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈药股份	600664	S哈药

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟晓东	王文续
办公地址	哈尔滨市道里区群力大道7号	哈尔滨市道里区群力大道7号
电话	0451-51870077	0451-51870077
电子信箱	mengxd@hayao.com	wangwx@hayao.com

2.2报告期公司主要业务简介

2.2.1公司主营业务及产品

公司专注于医药健康产业,主要从事医药研发与制造、批发与零售业务,是集医药研发、制造、销售于一体的国内大型高新技术医药企业,根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012修订),公司所处行业为医药制造业(C27)。1993年6月,公司在上海证券交易所上市(600664.SH),是全国医药行业首家上市公司,也是黑龙江省首家上市公司。2015年,公司通过资产置换对下属资产及业务板块进行了整合,打造了旗下医药商业上市平台(人民同泰,600829.SH),实现了医药工业和医药商业独立经营、协同发展的业务布局。

公司医药研发与制造业务涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂、中药、保健品等产业领域,产品聚焦抗感染、心脑血管、感冒药、消化系统、抗肿瘤药以及营养补充剂等治疗领域,涉及20多种剂型、700多个品规,主要产品包括阿莫西林胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒、注射用盐酸头孢替安、注射用丹参、前列地尔注射液、葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液等,主要产品市场占有率在各自细分领域均处于领先地位。

公司医药批发与零售业务主要通过旗下上市公司人民同泰开展,人民同泰是黑龙江省医药商业行业的龙头企业,主要业务范围集中在黑龙江、辐射吉林和内蒙古,经营产品包括中药、西药、保健品、日用品、医疗器械、玻璃仪器、化学制剂等。

2.2.2公司经营模式

2.2.2.1医药工业经营模式

(1)采购模式

公司设立招标采购管理中心负责公司及下属企业的物资招标采购工作,该部门业务涵盖供应商管理、招标管理和采购管理三大职能。公司全面实施以质量、价格、技术、服务为目标的采购策略:通过对供应商的有效管理,进一步挖掘供应商资源,优化供应商准入及退出机制,实现供应商的优胜劣汰,保证供应商体系的良性发展;通过对大宗物资供应链及产业链的深入研究,结合市场信息的采集与分析,实现专业化集中招标管理,降低采购成本;通过对非生产性物资采购进行流程梳理,实现对采购物资全面实质管控,并同时提升整体工作时效;通过物料需求计划管理、采购订单管理、采购付款管理,合理控制采购库存,降低资金占用,实现高效、优质、低成本采购。

(2)生产模式

公司严格按照GMP的要求组织生产,从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面,严格执行国家药品GMP规范;在药品的整个制造过程中,质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控,确保产品质量安全。

(3)销售模式

公司为顺应国家医药政策及医药行业发展趋势,开展营销模式变革,深化“专营模式”建设,以区县为最小单元,落实销售业务、产销衔接、区县资源建设、品牌建设等各方面营销工作。公司已在本报告中详细描述了公司的销售模式,敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“行业经营性信息分析”部分。

2.2.2.2医药商业经营模式

(1)医药批发业务经营模式

公司的医药批发业务模式是依托已经建立的药品配送平台,针对医疗客户、商业客户、第三终端客户开展全方位的药品配送服务。公司根据需求从上游供应商采购商品,经过验收、存储、分拣、物流配送等环节,将药品销售给下游客户,在满足客户需求的同时,合理调配资金,实现利润最大化。

公司是国内知名的药品流通企业,拥有明显的区域竞争优势,具有较好的商业信誉,目前为黑龙江省内最大的医药商业公司。公司自建的物流中心拥有一流的仓储设施设备,低温商品实现全程冷链运输,保证药品质量;在面向零售药店、医药经销企业的医药批发模式方面,公司充分利用药企资源、销售网络等方面的优势,目前已将配送网络拓展到吉林、内蒙古等黑龙江省外市场。

(2)医药零售业务经营模式

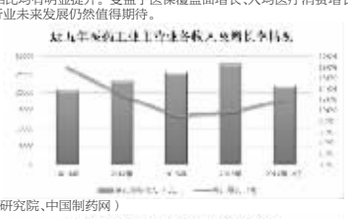
公司充分利用其现有的营销网络、经营品种和配送能力,以直营连锁方式开展的医药零售业务,利润主要来自于医药产品进销差价。

公司采用集中化供应链体系,将零售业务的采购纳入统一的集成化采购目录中,并在配送环节对库存分布、订单时间及订货量之间的关系进行计算,统一规划物流,从而降低零售平台公司与各节点企业运营成本。

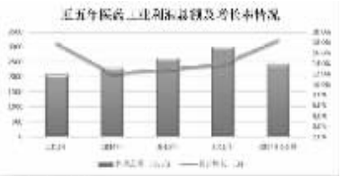
公司积极打造标准化、专业化、模式化的门店经营模式,经过多年发展,公司拥有“人民同泰”、“新药特药”等零售品牌,旗下的人民同泰医药连锁店拥有分布在黑龙江省内的众多零售门店,其营业收入排名黑龙江省前列,具有较强的市场地位。

2.3行业发展现状

近年来,受药品招标、医保控费、医保目录调整等政策影响,部分药品价格持续下降,相关药企收入及利润增速较前期有所放缓。在创新药优先评审、一致性评价等政策的引导下,医药行业正加速进行产业结构调整和产业升级。从中商产业研究院及中国制药网统计的数据来看,2017年1-9月份我国医药工业实现主营业务收入21,715亿元,同比增长12.1%;医药工业实现利润总额2,420亿元,同比增长18.4%,与2016年同期10.0%的收入增速和13.9%的利润增速相比均有明显提升。受益于医保覆盖面增长、人均医疗消费增长、人口老龄化以及产业技术革新等因素,医药行业未来发展仍然值得期待。



(数据来源:中商产业研究院、中国制药网)



(数据来源:中商产业研究院、中国制药网)

2.4行业周期性特点

与其他行业相比,医药行业关系国计民生,药品消费支出与国民经济发展水平、居民生活质量存在较强的相关性,行业周期性特征不突出。伴随着我国人口老龄化问题加剧、居民人均收入水平的提高及医疗保健意识的增强,以及国家医疗卫生体系建设的不断完善,将持续推动我国医药行业的快速发展。

2.5公司市场地位

公司经过多年的发展,实现了从化学原料药到制剂、中药、生物制剂、保健品以及医药商业的全产业链覆盖。在抗感染、心脑血管、消化系统和营养补充剂等中国药品市场最具用药规模和成长性的治疗领域,都已形成比较完善的产品布局,公司核心产品肯霉素和头孢菌素类抗生素原粉及制剂、补钙补锌系列补益类产品、拉西地平片和前列地尔等心脑血管类产品及中药粉针等产品在各自细分领域的市场占有率位居行业前列。

2.6报告期业绩驱动因素

报告期内,随着国家新医改政策进入深水区,公司部分产品受行业政策及原材料采购受阻等因素影响,较同期出现销售收入降低及产品成本上升的情况,公司实现归属于上市公司股东的净利润同比下降48.36%。

报告期内,公司研判医药行业市场变化,积极推进各项改革措施的落实,深化专营模式建设,加快产品结构调整,采取的具体措施包括:①以区县为单位签订专营协议,细化管理和考核单元,建立高质量、高效率的管控体系。②聚焦区县内销售业务、产销协同、资源建设、品牌建设等各方面工作,打造终端属地化的区县能力模块体系。③积极调整产品营销策略,对于部分市场需求不大且亏损的产品,进行限产限销。做好拉西地平片、重组人促红素注射液、葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液等重点规模优势产品的销售。加快新产品上市步伐,积极培育新的利润增长点,报告期内实现了葡萄糖酸锌口服溶液(国药准字H20173013)和壮肾安神片的上市销售。

报告期内,公司的阿莫西林胶囊、罗红霉素分散片等抗感染类主导产品,葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液等补益类主导产品,双黄连口服液、双黄连粉针、丹参粉针等中药类主导产品,以及前列地尔注射液、拉西地平片等心脑血管类主导产品的市场占有率,稳居同类产品领先地位。公司生产的产品中,全年实现销售收入过亿元的优势品种达10个。

未来,随着我国居民人均可支配收入的增长,人民医疗保健意识的增强,医疗服务便利性的提高,将有效带动医药市场的快速发展。公司将顺应市场趋势和政策变化,通过开展产业结构调整、优化资源组合、模式创新、对外兼并重组等工作,充分发挥渠道优势、终端覆盖优势以及品牌优势,继续保持并努力提升细分产品的市场占有率,力争实现公司可持续健康发展。

三 公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2017年	2016年	本年比上年增减(%)	2015年
总资产	13,699,333,348.19	15,052,744,911.68	-8.99	13,766,008,708.13
营业收入	12,017,531,251.13	14,126,885,954.82	-14.93	15,856,207,778.74
归属于上市公司股东的净利润	406,975,865.80	788,103,136.95	-48.36	580,132,712.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	289,940,302.32	712,414,364.96	-59.30	549,542,733.30
归属于上市公司股东的净资产	7,051,573,765.84	7,852,480,238.04	-10.20	7,052,867,901.09
经营活动产生的现金流量净额	149,221,463.37	2,778,011,578.93	-94.63	1,660,015,400.12
基本每股收益(元/股)	0.16	0.32	-50.00	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.31	-48.39	0.23
加权平均净资产收益率(%)	5.60	10.58	减少4.98个百分点	7.21

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	3,085,560,813.69	3,082,347,101.66	3,043,759,749.67	2,805,863,586.11
归属于上市公司股东的净利润	46,552,355.78	300,998,807.82	-83,774,594.79	143,199,296.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,564,422.51	261,254,936.08	-106,430,465.67	95,551,409.40
经营活动产生的现金流量净额	89,497,959.12	189,005,144.65	-172,033,974.80	42,752,334.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

四 股本及股东情况

4.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

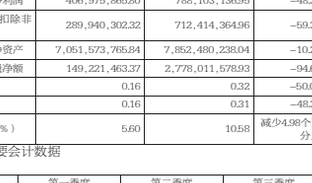
截止报告期末普通股股东总数(户)	100,918
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,924
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
哈药集团有限公司		1,173,173,885	46.00	0	无	0	国有法人
中国证券投资者保护基金有限责任公司		55,725,125	2.18	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司		48,833,200	1.91	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	38,746,852	42,756,762	1.68	0	无	0	未知
哈尔滨天翔伟业投资有限公司	33,300,058	33,300,058	1.31	0	无	0	未知
浙江省财务开发公司		23,883,418	0.94	0	无	0	国有法人
新时代信托股份有限公司-新时代信托·丰金476号证券投资集合资金信托计划	18,490,480	18,490,480	0.72	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	18,070,397	18,070,397	0.71	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	16,142,419	16,142,419	0.63	0	无	0	未知
上海城建置业发展有限公司		16,055,000	0.63	0	无	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

4.5公司债券情况

□适用　√不适用

五 经营情况讨论与分析

2017年,是医药行业诸多重要政策落地实施之年,是医药行业改革深入推进的一年。在医保控费、药品招标降价趋势不变的市场环境下,公立医院改革、限抗、分级诊疗、两票制、药品审评审批、仿制药一致性评价等一系列政策深入实施,以及医保目录调整、谈判目录的出台,都将对医药行业的发展产生深远影响。报告期内,面对医疗、医保、医药“三医联动”的医改机制,公司秉承着“立信于心,尽责至善”的经营理念,继续以利润考核为中心,认真执行年初确定的经营计划,积极推进各项改革措施的落实。

受药品招标降价、2017版医保目录发布、医保控费力度加大、限抗政策升级等因素影响,公司部分产品的销量和价格较同期降低;以及供应商受环保监管趋严等因素影响,使得公司部分原材料采购受阻,相关产品产量下降、成本上升,公司医药工业实现收入39.95亿元,较同期降低21.70%。截至报告期末,公司医药商业实现营业收入79.84亿,较同期降低11.11%,公司整体实现营业收入120.18亿元,同比降低14.93%,实现归属于上市公司股东净利润4.07亿元,同比降低48.36%。

报告期内,公司重点推进了以下工作:

(1)持续深化营销改革,强化终端掌控能力

报告期内,公司深耕现有专营网络,拓展终端覆盖,优化产品营销模式,强化终端管控。一是以区县为单位细化管理和考核区域,加快属地化区县能力模块体系建设,销售渠道的网格化管理初见成效;二是强化公司品牌维护和产品宣传,推进精准广告营销,全面开展县域靶向广告,增加多元化广告投放模式;三是以公司自主开发的信息技术工具为辅助,实时掌控终端数据,实现对产品终端覆盖、终端合理库存、效期管理的精细化管控,提升区县终端的精准服务能力。

(2)适应市场,多措并举,持续优化产品结构

报告期内,公司坚持以利润考核为中心,通过深挖现有品种,实施新品种购买等多种方式,积极优化产品结构。公司深挖现有产品卖点,持续开展产品价值链的分析和优化工作,完成葡萄糖酸锌口服溶液(国药准字H20173013)和壮肾安神片的上市工作,加大对注射用罗沙替丁醋酸酯等新产品的市场推广力度,持续培育利润增长点;依照公司未来战略发展需要,结合医药行业政策导向,积极开展新品种购买工作,丰富公司未来发展的产品储备。

(3)研判政策机遇,积极探索药品研发新路径

报告期内,公司深入学习和解读医药审评审批制度,研判政策制度导向,不断完善新药研发体系建设,加强在研产品风险评估;公司加快推进仿制药一致性评价工作进程,现已开展阿莫西林胶囊、拉西地平片等22个品种的一致性评价工作;截至报告期末,全年在研新产品60个,已申报生产批件20个,其中,新化药一类WX0005片以及生物一类重组人促红素-CTP融合蛋白注射液相继获临床批件;推进以项目承包制为核心的产品开发新机制,依托现有公共技术平台,实施市场化研发,持续优化产品结构。

(4)优化内部管理体系,积极释放公司活力

报告期内,公司在不断夯实基础管理的同时,顺应时代发展构建标准化管理体系,创新观念,完善精细化管控手段;持续探索适应创新竞聘选拔方式,运用科学手段激活人才存量,加强高层次人才的引进和培养力度;继续推进全员竞聘上岗机制,进一步释放公司活力,为员工提供发现价值、提升自我的平台。

(5)汇聚自身优势,推动医药商业板块增长

报告期内,公司控股子公司人民同泰强化自身管理,聚合优势资源,充分发挥批零一体化的优势,实现医药商业经营效益的持续增长。批发业务方面:依托规模优势,深化与重点供应商的合作;依托市场细分,调整销售结构,下沉销售网络。零售业务方面:调整门店布局,提升门店管控;优化品种结构,降低采购成本;加大DTP品种引进,启动慢病管理新模式。医疗服务方面:具有百年中医药文化特色的高端人文中医馆“世一堂中医馆”正式开业,该馆立足打造“名医、名药、名馆”的品牌形象,传承中医药事业,获得患者认可。

5.1报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入120.18亿元,同比下降14.93%,其中医药工业营业收入为39.95亿元,医药商业营业收入为79.84亿元,实现归属于上市公司股东的净利润为4.07亿元,同比下降48.36%。

5.1.1主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	12,017,531,251.13	14,126,885,954.82	-14.93
营业成本	8,907,152,330.62	10,391,780,774.37	-14.29
销售费用	761,022,404.41	762,113,934.04	-0.14
管理费用	1,680,170,850.31	1,801,839,334.83	-6.75
财务费用	-49,607,052.73	-28,453,203.40	-74.35
经营活动产生的现金流量净额	149,221,463.37	2,778,011,578.93	-94.63
投资活动产生的现金流量净额	-67,982,319.75	-76,365,885.97	10.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,206,593,335.22	114,000,391.33	-1,158.41
研发支出	198,159,116.70	183,685,400.55	7.88

1、收入和成本分析

(1)主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学原料药	221,604,593.85	231,306,025.32	-4.38	-32.88	-34.06	增加1.86个百分点
化学制剂	2,500,237,489.86	1,006,353,849.91	59.75	-15.41	-11.41	减少1.82个百分点
中药	727,029,351.52	426,152,924.43	41.38	-21.43	-20.88	减少0.41个百分点
生物制剂	119,339,657.81	50,364,272.98	57.80	-26.13	-19.07	减少3.68个百分点
保健品	409,814,995.26	100,341,522.85	75.52	-38.73	-38.60	减少0.05个百分点
其它	16,665,023.46	4,061,709.97	75.63	-72.21	-81.06	增加11.39个百分点
工业小计	3,994,691,111.76	1,818,580,305.46	54.48	-21.70	-19.97	减少0.98个百分点
批发医疗客户	5,057,602,091.55	4,587,523,791.88	9.29	-2.84	-4.57	增加1.64个百分点
批发商业客户	1,672,677,870.81	1,596,366,362.48	4.56	-34.24	-33.88	减少0.52个百分点
零售	1,162,249,601.72	835,698,912.16	28.10	0.90	1.16	减少0.18个百分点
其他	91,471,973.47	57,760,380.81	36.85	12.26	6.78	增加3.24个百分点
商业小计	7,984,001,537.55	7,077,349,447.33	11.36	-11.11	-12.65	增加1.56个百分点
合计	11,978,692,649.31	8,895,929,752.79	25.74	-14.95	-14.25	减少0.60个百分点

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
抗感染	1,397,612,133.82	927,715,066.98	33.62	-29.14	-27.78	减少1.26个百分点
感冒药	549,135,790.58	240,056,302.29	56.28	-11.58	-7.89	减少1.76个百分点
心脑血管	518,845,171.56	126,789,984.99	75.56	-30.17	-22.23	减少2.50个百分点
消化系统	195,331,662.36	118,983,842.83	39.09	-18.81	-11.69	减少4.91个百分点
抗肿瘤	111,289,828.90	46,187,062.80	58.50	-29.87	-26.05	减少2.14个百分点
营养补充剂	1,084,488,398.56	286,378,180.00	73.59	-8.36	6.53	减少3.69个百分点
其他	137,988,125.98	72,469,865.57	47.48	-24.34	-26.29	增加1.39个百分点
工业小计	3,994,691,111.76	1,818,580,305.46	54.48	-21.70	-19.97	减少0.98个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内地区	11,887,518,295.40	8,796,819,448.48	26.00	-15.11	-14.56	减少0.47个百分点
国外地区	91,174,353.91	99,110,304.31	-8.70	12.74	26.57	减少11.87个百分点
合计	11,978,692,649.31	8,895,929,752.79	25.74	-14.95	-14.25	减少0.60个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

细分行业情况说明:

①化学原料药:报告期内,受国内抗生素限用政策、产品出口市场低迷及环保限产等因素影响,化学原料药产量、销量下滑,从而导致销售收入下降。

②化学制剂:受抗生素限用升级、医保控费、合理用药以及药品招标等政策影响,化学制剂销售收入下降。

③保健品:报告期内,公司的葡萄糖酸锌口服溶液(国药准字H20173013)获得CFDA生产批文,与公司的葡萄糖酸锌口服液【卫食健字(2002)第0538号】共同销售,合计销量与去年同期基本持平,因行业分类调整,导致保健品类销售收入较同期下降。

细分产品情况说明:

①抗感染:报告期内,受抗生素限用升级、门诊限制输液等政策影响,抗感染类产品销售收入较同期下降。

②心脑血管:报告期内,受医保控费、合理用药和药品招标等政策影响,心脑血管类产品的销售收入较同期下降。

③抗肿瘤:报告期内,受医保控费和药品招标等政策影响,销售收入较同期下降。

(2)产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
葡萄糖酸钙口服溶液(万支)	42,803	41,196	4,145	13	-1	63
阿莫西林胶囊(万粒)	181,179	218,134	5,638	-18	-16	-87
葡萄糖酸锌口服溶液(万支)	25,726	26,689	894	11	-3	-52
拉西地平片(万片)	19,981	20,168	2,792	-37	-37	-6
小儿氨酚黄那敏颗粒(万袋)	32,370	33,967	1,588	-16	-15	-50
双黄连口服液(万支)	20,093	20,432	168	-17	-18	-67
罗红霉素分散片(万片)	13,339	17,125	459	-22	-13	-89
布洛芬颗粒(万袋)	12,042	13,603	783	-26	-8	-67
新盖中盖牌高钙片(万片)	30,768	31,173	5,970	-21	-24	-6
前列地尔注射液(万支)	1,114	1,146	148	-39	-35	-18

产销量情况说明

①报告期内,公司强化产品效期管理,主动增加产品配送频次,控制渠道产品库存,降低了阿莫西林胶囊、葡萄糖酸锌口服溶液、小儿氨酚黄那敏颗粒、双黄连口服液、罗红霉素分散片、布洛芬颗粒的期末库存。为保证产品的市场供应,公司提高了葡萄糖酸钙口服溶液的期末库存。

②拉西地平片为心脑血管类产品,受医保控费和药品招标等政策影响,产品销量较同期下降。

③前列地尔注射液为心脑血管类产品,受医保控费、合理用药和药品招标等政策影响,产品销量较同期有所下降。

注:为便于投资者比较,本报告中葡萄糖酸锌口服溶液为葡萄糖酸锌口服液【卫食健字(2002)第0538号】和葡萄糖酸锌口服溶液(国药准字H20173013)的合并统计,此类表述不再重复解释。

(3)成本分析表

单位:万元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	原辅料包材	99,423.91	54.67	121,314.80	53.39	-18.04	
	燃动费	21,596.13	11.88	27,020.00	11.89	-20.07	
	人工费	29,018.95	15.95	37,043.05	16.30	-21.66	
	制造费用	31,819.04	17.50	41,867.63	18.42	-24.00	
	小计	181,858.03	100.00	227,245.48	100.00	-19.97	
商业	采购成本	707,734.95	100.00	810,206.77	100.00	-12.65	
合计		889,592.98	100.00	1,037,452.25	100.00	-14.25	

成本分析其他情况说明

成本变动情况说明

报告期内,公司销售收入较同期下降,产量降低,生产成本相应降低。

(4)主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额19.75亿元,占年度销售总额16.43%;其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元,占年度销售总额0 %。

2017年前五名客户销售情况

单位:万元

排名	客户名称	销售金额	占销售总额的比例(%)	是否关联单位
1	第一名	76,490.79	6.36	非关联单位
2	第二名	39,821.82	3.31	非关联单位
3	第三名	33,841.75	2.82	非关联单位
4	第四名	23,706.66	1.97	非关联单位
5	第五名	23,672.67	1.97	非关联单位
前五名合计		197,533.69	16.43	

前五名供应商采购额9.81亿元,占年度采购总额11.01%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元,占年度采购总额0%。

2017年前五名供应商情况

单位:万元

排名	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例(%)	是否关联单位
1	第一名	24,903.90	2.80	非关联单位
2	第二名	23,291.06	2.61	非关联单位
3	第三名	17,842.12	2.00	非关联单位
4	第四名	16,046.85	1.79	非关联单位
5	第五名	15,991.43	1.80	非关联单位
前五名合计		98,075.36	11.01	

2、费用

报告期内,公司财务费用较同期降低74.35%,主要原因为定期存款利息增加所致。

3、研发投入

(1)公司研究开发会计政策

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出:

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出,满足下列条件时确认为无形资产:

①外购的已获得临床批件的生产技术或配方,其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出,取得生产批件后结转为无形资产。

②委托外部机构研发的药品生产技术或配方,自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出,取得生产批件后结转为无形资产。

③委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方,自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益;工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出,取得生产批件后结转为无形资产。

外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下,按可回收金额冲减开发支出,不可回收部分计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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,能够证明其有用性;

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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。

(2)研发投入情况表

单位:元

本期费用化研发投入	142,126,672.11
本期资本化研发投入	56,032,444.59
研发投入合计	198,159,116.70
研发投入总额占营业收入比例(%)	1.65
公司研发人员的数量	231
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	1.47
研发投入资本化的比重(%)	28.28

情况说明

2017年,公司研发投入1.98亿元,占公司营业收入比例1.65%,占医药工业收入比例为4.96%。本公司(母公司)及下属高新技术企业的子公司,在本报告期的研发投入均符合高新技术企业研发投入比例的要求。

4、现金流

(1)经营活动产生的现金流量净额同比降低94.63%,主要为本年现款销售下降以及同期清欠、票据集中到期所致。

(2)投资资活动产生的现金流量净额同比增长10.98%,主要是本期购建长期资产支出比同期减少所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额同比减少,主要为本期分配现金股利导致现金流出增加所致。

5.2资产、负债情况分析

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	559,180,148.77	4.08	389,123,817.21	2.59	43.70	主要为本期票据回款增加所致
预付款项	168,220,094.95	1.23	128,455,596.10	0.85	30.96	主要为本期预付供应商款项增加所致
应收利息	36,450,822.00	0.27	8,375,430.69	0.06	335.21	主要为定期存款利息增加所致
投资性房地产	49,920,715.30	0.36	-	0.00	100.00	主要为本期下属子公司房屋建筑物更改使用用途,转作投资性房地产核算所致
开发支出	69,085,361.59	0.50	21,659,617.00	0.14	218.96	主要为本期开展仿制药一致性评价工作以及研究开发软件系统支出增加所致
短期借款	114,000,000.00	0.83	-	0.00	100.00	主要为本期下属子公司新增贷款所致
应交税费	106,444,580.12	0.78	215,483,408.90	1.43	-50.60	主要为本期应纳税费减少所致
专项应付款	12,458,045.29	0.09	70,958,045.29	0.47	-82.44	主要为本期专项应付款转入递延收益所致
预计负债	2,949,082.27	0.02	32,949,082.27	0.22	-91.05	主要为同期哈尔滨市中级人民法院一审判决下属子公司人民同泰按合同要求赔付省七建工程进度款所致

六 涉及财务报告的相关事项

6.1导致暂停上市的原因

□适用√不适用

6.2面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

6.3公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用□不适用

公司按照财政部新颁布的《关于印发(企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营)的通知》(财会[2017]13号)和《关于印发修订(企业会计准则第16号——政府补助)的通知》(财会[2017]15号)对会计政策进行变更:

1、根据财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,公司按该准则执行,采用未来适用法处理。

2、根据财政部修订的《企业会计准则第16号——政府补助》要求,公司对政府补助的会计政策进行调整。原在利润表的营业外收入项目列报的政府补助,变更为:与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益;与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入。

3、根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号,将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。

本次会计政策变更不影响公司当年净利润及所有者权益,且不存在损害公司及中小投资者利益的情况。

6.4公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用√不适用

6.5与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

本