

公司代码：600521

公司简称：华海药业

# 浙江华海药业股份有限公司

## 2017 年年度报告

## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（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。

四、公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人（会计主管人员）周娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2017年度共实现归属于母公司所有者的净利润639,246,679.02元，依据《公司法》、《公司章程》以及新《会计准则》的规定，按2017年母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积63,174,792.68元。年初未分配利润1,821,300,196.41元，2016年度利润分配金额为187,660,872.36元（含税），本期回购限制性股票时扣回以前年度支付的现金股利98,672.60元，当年可供股东分配的净利润为2,209,809,882.99元。

本公司2017年度利润分配预案为：以公司总股本1,042,490,332股为基数，向全体股东每10股派送现金红利2元（含税），共计208,498,066.40元（含税）。

本公司2017年度资本公积金转增股本预案为：以公司总股本1,042,490,332股为基数，向全体股东每10股转增2股，本次转增后，公司资本公积金尚余1,012,232,804.26元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2017年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括质量管控风险、新产品开发风

险、安全环保风险、主要原料药产品价格波动风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

#### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	46
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	75
第十一节	财务报告.....	76
第十二节	备查文件目录.....	185

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华海药业	指	浙江华海药业股份有限公司
医药中间体	指	生产原料药过程中的中间产品，可进一步加工为原料药。
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，指具有一定的药理活性、用作生产制剂的化学物质。原料药只有加工成药物制剂，才能成为可供临床应用的药品。
特色原料药	指	为非专利药企业及时提供专利过期产品的原料药。
专利药	指	又称品牌药、原研药。凡申请专利的新化学单体药为专利药，它研制过程包括发现阶段、临床前开发、新药临床前申请、新药临床试验 I 期、新药临床试验 II 期、新药临床试验 III 期、新药申请，这些药只有拥有这些专利药品的公司才能生产，或授权其他公司生产。
仿制药	指	又称为通用名药、非专利药，指与品牌药、原研药在剂量、安全性和效力、质量以及适应症上相同的一种仿制品。美国 FDA 有关文件指出，能获得 FDA 批准的仿制药必须满足以下条件：和被仿制产品含有相同的活性成分，其中非活性成分可以不同；和被仿制产品的适应症、剂型、规格、给药途径一致；生物等效；质量符合相同的要求；生产的 GMP 标准和被仿制产品同样严格。
制剂	指	Finished Dosage Forms，剂量形式的药物。按其形态可分为片剂、针剂及胶囊等。
医药销售公司	指	浙江华海医药销售有限公司，华海药业全资子公司。
长兴制药	指	长兴制药股份有限公司，华海药业持股 65%
华海美国	指	华海（美国）国际有限公司，华海药业全资子公司
普霖斯通	指	普霖斯通制药有限公司，华海美国控股子公司普霖强生生物制药有限公司的全资子公司
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，简略新药申请，仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请，获批准后取得相应的 ANDA 注册号。
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的缩写，即“优良制造标准”，是一种特别注重在生产过程中实施对产品质量与卫生安全的自主性管理的制度，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准。
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
CDE	指	药品审评中心，是国家食品药品监督管理局药品注册技术审评机构
EHS、EHS 管理体系	指	Environment-Health-Safety。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益。
OTC	指	非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品
KA	指	Key Account，指在自身产品销售中占据重要份额的少数零售客户，包括大型连锁超市和大卖场等。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
药物一致性评价	指	要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华海药业股份有限公司
公司的中文简称	华海药业
公司的外文名称	ZHEJIANGHUAHAIPHARMACEUTICALCO., LTD
公司的外文名称缩写	huahaipharm
公司的法定代表人	陈保华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝永华	金敏
联系地址	浙江省临海市汛桥	浙江省临海市汛桥
电话	057685991096	057685991096
传真	057685016010	057685016010
电子信箱	600521@huahaipharm.com	600521@huahaipharm.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省临海市汛桥
公司注册地址的邮政编码	317024
公司办公地址	浙江省临海市汛桥
公司办公地址的邮政编码	317024
公司网址	www.huahaipharm.com
电子信箱	600521@huahaipharm.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江华海药业股份有限公司证券办

### 五、 公司股票简况

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	华海药业	600521	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30F
	签字会计师姓名	王越豪、林旺
报告期内履行持	名称	中信证券股份有限公司

续督导职责的保荐机构	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	丁元、程杰
	持续督导的期间	2017年11月10日至2017年12月31日止。
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	上海自贸区世纪大道1198号世纪汇广场一座37层
	签字的保荐代表人姓名	刘永泽、童泽宇
	持续督导的期间	2015年8月21日至2017年11月10日止

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	5,002,002,717.48	4,092,852,961.44	22.21	3,500,362,097.97
归属于上市公司股东的净利润	639,246,679.02	500,831,356.10	27.64	442,472,433.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	604,429,331.64	454,459,259.71	33.00	413,258,903.24
经营活动产生的现金流量净额	546,240,885.72	433,099,734.61	26.12	195,314,063.06
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	4,882,224,452.72	4,383,522,934.32	11.38	3,591,106,762.11
总资产	8,266,827,313.24	6,726,384,025.20	22.90	5,515,495,745.90

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.62	0.49	26.53	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.49	26.53	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.44	31.82	0.4
加权平均净资产收益率(%)	13.81	12.71	增加1.10个百分点	13.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.05	11.54	增加1.51个百分点	12.19

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长33%，主要系：1) 公司继续大力开拓国内外制剂市场及原料药市场，公司营业收入大幅增加影响；2) 产品销售结构变动等影响毛利率较大提高；3) 非经常性损益同比减少。

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 31.82%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加影响。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

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	1,129,537,585.37	1,220,898,537.86	1,159,580,705.69	1,491,985,888.56
归属于上市公司股东的净利润	140,069,587.43	155,361,114.87	189,859,169.59	153,956,807.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	113,539,025.83	140,592,786.50	154,803,205.02	195,494,314.29
经营活动产生的现金流量净额	-132,037,785.19	71,157,905.86	180,344,119.12	426,776,645.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-8,669,276.54		-2,971,686.08	-3,775,328.98
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	3,076,686.69		2,935,574.29	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,561,478.02		59,365,393.31	38,584,665.67
委托他人投资或管理资产的损益	1,635,303.65		491,033.07	2,204,704.09
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				988,096.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,334,721.06		-3,609,327.17	-2,725,269.41
少数股东权益影响额	-672,975.28		-1,320,963.25	-999,831.35

所得税影响额	-7,779,148.10	-8,517,927.78	-5,063,506.53
合计	34,817,347.38	46,372,096.39	29,213,530.21

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主要从事多剂型的制剂、生物药、创新药及特色原料药的研发、生产和销售。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27），是集医药研发、制造、销售于一体的大型高新技术医药企业。公司坚持华海特色，持续加快产业转型升级步伐，持续推进制剂全球化战略，完善和优化制剂和原料药两大产业链，深化国际国内两大销售体系，提升研发创新能力，加速生物药和新药领域的发展。公司形成了以心脑血管类、神经系统类、抗病毒类等为主导的产品系列，主要产品有甲磺酸帕罗西汀胶囊、强力霉素缓释片、缬沙坦片、氯沙坦钾片、盐酸帕罗西汀片、多奈哌齐片、罗匹尼罗片、拉莫三嗪缓释片、安非他酮缓释片等。公司主要产品的市场占有率在各自细分行业均处于领先地位。

##### (二) 经营模式

###### 1、采购模式：

公司采购部负责公司及下属分子公司的采购工作。采购部有三大主要职能，分别为：供应商的维护与发展、招标管理工作、采购管理工作。大宗或大额物资全部实行公开招标模式采购，以质量、价格、技术、服务四个维度进行考核，同时大力引进新供应商，实行供应商绩效考核管理，强化供应商优胜劣汰机制。对于公司一些大宗物资，进行供应链及产业链的深入调查及研究，定时进行市场信息汇总分析，实行专业化集中招标采购管理，降低采购成本。同时，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：

###### (1) 自主品牌

公司采取以销定产的生产模式，生产运营部门根据销售部门的产品年度销售预测准备物料（包括原料、辅料、包装材料等），以销售部门具体订单制定生产计划并下达生产指令，各车间根据生产计划安排生产。在整个生产环节中，生产运营部门负责订单跟踪、资源协调并保障生产进度；生产车间按照 cGMP 规范组织生产；化验室负责原料、辅料、包装材料、中间产品和成品的质量控制；质量管理部负责物料和成品放行并对生产全过程监控，确保所有生产环节符合规范要求，各部门各司其职，相互配合，确保订单按客户要求交付。

## (2) 定制化生产模式

定制化生产的主要形式有：委托加工、合同定制化生产、合作研发。

## 3、销售模式：

详见本报告之第四节报告期内主要经营情况之（四）.3 公司主要销售模式分析。

## (三) 行业情况说明

医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。从全球看，发达经济体医药市场增速回升，新兴医药市场需求旺盛，生物技术药物和化学仿制药在用药结构中比重提高。从国内看，国民经济保持中高速增长，居民可支配收入增加和消费结构升级，健康中国建设稳步推进，医保体系进一步健全，人口老龄化和全面两孩政策实施，都将推动医药市场的稳健增长。

国家《“十三五”国家药品安全规划》明确提出“维护公众健康，保障公众需求；深化审评审批改革，提升监管水平；鼓励研发创新，提高产品质量；加强全程监管，确保用药安全有效。”2010~2017 年医药工业主营业务收入持续增长，复合增长率达 15.68%。2013 年医药工业主营业务收入首次突破两万亿元大关，2017 年达 28,185.5 亿元。2015 年以来，医药工业主营业务收入增速有所回升，从 2015 的 9.1% 升至 2017 年的 12.5%。

图 2010-2017 医药工业主营业务收入（亿元）



数据来源：国家统计局

## (四) 公司行业地位

公司是国内首家通过美国 FDA 制剂认证的企业，48 个制剂产品自主拥有美国 ANDA 文号，同时也是目前国内通过美国 FDA、欧洲 COS（欧洲药典适应性认证）、澳大利亚 TGA（澳大利亚药品管理局）等国际主流市场官方认证最多的制药企业之一，公司在制剂国际化领域走在国内行业的前列。同时，报告期内，公司 7 个制剂产品（9 个品规）通过国内药物一致性评价，是国内截止

报告期末通过一致性评价最多的企业。公司还是国内特色原料药的龙头企业，特别是心血管药物领域，公司拥有核心技术，目前在国际生产品种最多，技术水平领先，是全球最大的普利类、沙坦类药物供应商。

公司是国家重点高新技术企业、国家创新型企业，设有“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作站”，是中国首家荣获“国家环境友好企业”称号的医药企业。报告期内，公司获得“中国民营 500 强”、“2016 年度中国医药工业百强企业”等众多荣誉；同时，公司成功列入工信部第二批绿色制造名单，获评“绿色工厂”称号。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产发生变化的情况详见“第四节经营情况讨论与分析中的资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 1,098,991,980.43（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.29%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、中间体、原料药、制剂一体化的产业链优势

公司以特色原料药及医药中间体为发展起点，在特色原料药产业化的基础上，利用国际合作平台以及国际主要原研药专利保护集中到期的契机，将产业链向下游高附加值的制剂领域延伸，形成了中间体、原料药、制剂一体化的完整产业链。

### 2、品牌和规模优势

作为国内特色原料药及仿制药出口的先行者，公司拥有国际一流的高质量水准的原料药和制剂生产体系，拥有稳定顺畅的物流供应系统，拥有熟悉市场文化环境的成熟的营销团队。公司以产品系列发展为主，国际合作围绕仿制药供应商，并将业务合作延伸至国际原研厂商。公司在美国的销售网络已覆盖 95%以上的仿制药药品采购商，华海品牌已经为美国行业主流所认可。公司在美国自主销售的 15 个制剂产品市场份额领先。

### 3、国际市场的先发优势

作为国内制药企业拓展国际市场的先导企业，公司在国际 GMP 认证、制剂以及原料药的海外注册、国际合作等领域处于国内同行业领先地位。截至报告期末，公司包括原料药及制剂产品在内的多条产品生产线已取得美国 FDA、德国汉堡等官方机构的 GMP 认证。在产品海外注册方面，公司已有 48 个产品在美国上市，其中 15 个产品位于市场领先地位；12 个产品在欧盟 24 个国家获批上市。在国际合作领域，公司紧抓与国际原研厂家以及仿制药生产厂商合作这一国际医药行业的主流趋势，已成为同时获得国际大型制药企业专利药和非专利药加工业务的企业之一，并与原研药厂通过战略协议方式展开了全方位合作，合作领域涵盖医药中间体和原料药的供应、制剂规模化生产等业务。在国内合作领域，公司与力品药业合作开发的盐酸可乐定缓释片获得美国 FDA 批准文号，标志着公司出口制剂平台业务稳步推进。

#### 4、技术优势

公司建立了紧邻生产基地的汛桥研发中心、国内领先的上海研发中心、接轨国际的美国研发中心，研发体系覆盖了从化学合成、中间体、原料药和制剂的完整产业链，三地资源互动、协作、补充构成了公司不同梯次、不同侧重点的研发及技术网络。高起点、高水平接轨国际标准是公司技术发展的一大特色。

#### 5、人才优势

公司秉承“开放、合作、共赢”的人才理念，形成了“人才规划、人才引进、人才培养、人才使用”的发展战略，构建了美国、上海、江苏、杭州、台州等区域平台和技术、管理平台，各类人才平台的引进、培养、使用、管理精准对接，精准投入，精准服务，建成了满足公司可持续发展的合理的人才梯队。目前公司有国家“千人计划”特聘专家 10 人，省“千人计划”特聘专家 14 人，台州 500 精英人才 29 人，外籍和海外高层次人才 70 余人，硕博人才 400 余人。

#### 6、管理优势

作为国内通过国际药品生产和质量管理认证最多的企业之一，公司以 GMP 要求为准绳，按国际化标准建立了全面的生产和质量管理体系。同时，为保证生产经营的可持续性，公司建立国内同行业中领先的环境管理体系和职业健康安全管理体系（即 EHS），逐步完善了从研发到销售的 EHS 全过程服务、指导和监督规范，推进了 EHS 与研发、工艺工程、QA 的有机结合。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，在经济局势动荡、行业监管持续高压，同时国内医药政策密集出台，行业分化趋势不断加剧的形势下，公司紧紧围绕“创新发展”和“销售建设”两大主题，坚持“开放、创新”的发展理念，加快推进全球化市场布局，同时紧抓国内行业发展契机，创新销售模式，全面推进各项任务，有效地推动了公司业绩的提升。

报告期末，公司实现营业收入 50.02 亿元，同比增长 22.21%，实现归属于上市公司股东的净利润 6.39 亿元，同比增长 27.64%。

#### （一）销售工作

**1、国内制剂销售：**面对密集的政策调控，在产品价格普遍下跌的情况下，销售公司依据整体战略规划，以市场布局和销售网络建设为抓手，基本形成全国性的医院布局。OTC 业务稳步推进，与 12 个省份近 30 家百强 KA 连锁签订直供协议，组建了覆盖 27 个省市的自营队伍，形成了具有终端覆盖能力和广泛配送渠道的 OTC 销售网络。

**2、国外制剂销售：**华海美国制剂业务持续保持良好的发展态势，上市销售产品已达 48 个，其中 15 个产品市场份额领先。寿科健康（SOLCO）连续 4 次被 IMS 评为美国仿制药处方量增长速度前 10 位的公司。制剂国际业务进一步拓展，完成了东南亚和非洲市场 7 个制剂项目的申报。此外，华海日本公司正式成立并投入运营，欧洲公司进入筹建阶段，全球化布局稳步推进。

**3、原料药销售：**报告期内，在经济局势动荡、价格竞争白热化的压力下，销售部门启动全面的销售架构变革，细分市场，完善内部协调机制，为客户提供专业化的服务。同时，借助公司强大的技术、生产、认证及垂直一体化优势，开展多元化业务拓展，协同推进全球化业务布局。

## （二）研发工作

**1、美国制剂研发：**2017 年完成新申报产品 13 个，获得 ANDA 文号 10 个，新产品申报以及获批准数均创历史新高，为公司制剂发展注入强劲动力，其中甲磺酸帕罗西汀胶囊成功获批标志着公司在首仿和挑战专利产品领域的业务稳步推进。

**2、国内制剂研发：**紧抓仿制药一致性评价及欧美转报，完成 8 个一致性评价品种申报，其中盐酸帕罗西汀片等 7 个品种（9 个品规）通过一致性评价；完成 9 个新产品申报生产。注射剂平台已基本组建完成，具备普通注射剂、抗肿瘤注射剂以及长效注射剂的研发能力。按照欧美国际标准设计的生物等效性试验中心建设工作稳步推进。

**3、生物药和新药：**报告期内，生物药和新药发展步伐进一步加快。华奥泰完成生物药中试平台建设，GMP 体系初步建立；I 类生物新药重组人血管内皮生长因子受体-抗体融合蛋白眼用注射液获得临床批件并进入临床 I 期。新药方面，建立健全项目管理机制，成立创新药物管理团队和顾问团队，有效提升项目决策能力。

**4、原料药研发：**报告期内，生物催化剂挖掘、代谢工程改造、发酵过程优化与放大以及微通道连续反应技术的应用为公司原料药研发水平的提升奠定了坚实基础。高等分析技术中心不断提升业务能力，已建成结构表征、反向工程等 7 个平台，全年完成 407 项杂质研究课题，为原料药和制剂各板块提供了强有力的技术支持。

## （三）生产管理工作

**1、制剂生产：**以持续推进各项管理举措为抓手，不断提升生产保障能力，同时，进一步落实 GMP 常态化管理。在产能建设方面，新 100 亿片项目完成调试、验证，新化验室、无菌粉针生产线以及医药包装改造扩建等产能项目按计划推进。

**2、原料药生产：**完成原料药事业部组建，各项工作统筹推进。围绕供应保障，各工厂狠抓质量、安全、环保，持续推进落实各项管理工作，较好地保障了销售需求。

## （四）各职能部门工作：

报告期内，公司共接受审计 218 次，其中官方审计 26 次（包括 2 次美国 FDA 审计、1 次德国官方审计、1 次 WHO 审计）均获通过，充分体现了公司数据完整性和 cGMP 常态化管理能力。公司 EHS 管理以狠抓环保能力配套和安全生产为重点，以“岗位责任制”为抓手，实施 EHS 二级管控，落实安全主体责任，持续推进 EHS 创新管理体系建设和 EHS 目标责任制落实，促进 EHS 常态化管理。人力资源管理以“提质增效”为目标，以深化二级管理为抓手，优化人才的选、育、用、留机制，大力加强高层次人才引进及人才项目申报，持续推进多层次薪酬激励机制，努力构建较为完善的人力资源管理体系。其他职能管理部门围绕公司发展战略及年初目标，均较好地完成了各项工作任务，确保了公司快速稳健的发展。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司实现营业收入 50.02 亿元，同比增长 22.21%，实现归属于上市公司股东的净利润 6.39 亿元，同比增长 27.64%。

### (一) 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	5,002,002,717.48	4,092,852,961.44	22.21
营业成本	2,202,668,036.93	2,052,665,054.89	7.31
税金及附加	61,083,816.77	40,340,013.55	51.42
销售费用	904,649,652.81	614,717,760.98	47.17
管理费用	999,942,178.32	859,527,140.44	16.34
财务费用	110,331,207.49	-8,025,761.28	1,474.71
资产减值损失	-7,770,597.24	26,221,703.16	-129.63
投资收益	-2,425,002.52	491,033.07	-593.86
其他收益	62,480,864.71		100.00
营业外收入	860,103.30	69,884,035.43	-98.77
所得税	155,659,377.16	110,167,222.72	41.29
净利润	623,587,500.61	456,899,164.29	36.48
少数股东损益	-15,659,178.41	-43,932,191.81	64.36
经营活动产生的现金流量净额	546,240,885.72	433,099,734.61	26.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,135,068,851.68	-706,696,110.41	-60.62
筹资活动产生的现金流量净额	556,573,697.96	408,815,445.43	36.14
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,886,123.16	50,656,242.64	-182.69
研发支出	438,237,738.48	364,048,637.72	20.38

1、税金及附加本期数比去年同期数增长 51.42%，主要系根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号），公司从 2016 年 5 月开始将印花税、车船税、土地使用税及房产税的发生额列报于“税金及附加”项目所致。

2、销售费用本期数比去年同期数增长 47.17%，主要系公司本期加大制剂产品的市场推广力度，导致市场推广服务费等大幅增加。

3、财务费用本期数比去年同期数增长 1,474.71%，主要系本期美元汇率大幅下降，公司本期汇兑损失大幅增加影响所致。

4、资产减值损失本期数比去年同期数下降 129.63%，主要系本期较多收回 1 年期以上账龄的应收账款，相应应收账款坏账损失减少所致。

5、投资收益本期数比去年同期数下降 593.86%，主要系对联营企业和合营企业的投资损失增加所致。

6、其他收益本期数比去年同期数增加 100%，主要系根据财政部修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司本期将与企业日常活动相关的政府补助的发生额列报于“其他收益”项目影响所致。

7、营业外收入本期数比去年同期数下降 98.77%，主要系根据财政部修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司本期将与企业日常活动相关的政府补助的发生额从“营业外收入”科目转列“其他收益”项目影响所致。

8、所得税本期数比去年同期数增长 41.29%，主要系本期应纳税所得额增加所致。

9、净利润本期数比去年同期数增长 36.48%，主要系：1）公司继续大力开拓国内外制剂市场及原料药市场，公司营业收入大幅增加影响；2）产品销售结构变动等影响毛利率较大提高。

10、少数股东损益本期数比去年同期数增长 64.36%，主要系华海（美国）国际有限公司之控股子公司普霖强生药业有限公司亏损同比大幅减少所致。

11、投资活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数下降 60.62%，主要系：1）本期公司新增对 Eutilex Co., Ltd、丹阳海盛股权投资中心（有限合伙）等公司进行投资；2）普霖强生药业有限公司之子公司普霖斯通药业有限公司投资收购 Generics Bidco II, LLC。

12、筹资活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数增长 36.14%，主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。

13、汇率变动对现金及现金等价物的影响本期数比去年同期数下降 182.69%，主要系受外币美元汇率大幅下降影响所致。

## 1. 收入和成本分析

适用 不适用

### (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 (%)
原材料及中间体销售	2,143,476,895.25	1,184,720,003.14	44.73	13.88	18.57	减少 2.19 个百分点
成品药销售	2,639,658,194.52	876,841,297.62	66.78	34.40	2.99	增加 10.13 个百分点
技术服务	48,072,556.70		100.00	212.79		
进出口贸易	150,244,053.71	138,863,439.11	7.57	-31.47	-30.01	减少 1.94 个百分点
其他	256,205.16	92,737.95	63.80	1,953.15	2,004.15	减少 0.88 个百分点
合计	4,981,707,905.34	2,200,517,477.82	55.83	22.07	7.39	增加 6.04 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 (%)
普利类	415,157,124.35	226,162,992.79	45.52	13.41	3.82	增加 5.03 个百分点

沙坦类	939,362,064.39	499,065,962.08	46.87	5.90	6.96	减少 0.53 个百分点
制剂	2,639,658,194.52	876,841,297.62	66.78	34.40	2.99	增加 10.13 个百分点
合计	3,994,177,383.26	1,602,070,252.49	59.89	24.15	4.31	增加 7.63 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	1,951,618,816.15	414,635,222.14	78.75	48.08	-1.67	增加 10.75 个百分点
国外	3,030,089,089.19	1,785,882,255.68	41.06	9.67	9.74	减少 0.04 个百分点
合计	4,981,707,905.34	2,200,517,477.82	55.83	22.07	7.39	增加 6.04 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续大力开拓国内外市场，营业收入持续稳步增长。

其中成品药销售同比增长 34.40%，主要系：1) 国内制剂继续深耕细作，梳理、加强市场渠道建设，提升流转效率，优化市场结构，变革和创新销售模式，激发销售团队的能动性，进一步带动国内制剂销售大幅提升；2) 美国制剂继续发力，新产品上市及市场拓展，持续稳步推进。

成品药毛利率同比增加 10.13 个百分点，主要系：1) 产品销售结构变动，高毛利率的国内制剂销售占比提高；2) 随着制剂生产量提升，单位产品分摊的间接费用金额有所下降对制剂毛利率的上升也有一定影响。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

行业	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 (%)
原料药 (吨)	赖诺普利	38.10	47.57	26.16	-17.61	33.20	-26.58
	氯沙坦钾	266.94	333.52	80.32	-20.65	-2.00	-45.32
	普瑞巴林	49.14	85.35	46.58	-60.45	71.53	-43.73
	奈韦拉平	116.50	108.98	12.17	25.63	8.76	161.61
国内制剂 (万片)	盐酸帕罗西汀片	13,639.98	12,331.56	7,013.17	-10.73	24.80	22.94
	氯沙坦钾片	12,516.56	15,370.62	1,381.96	18.74	84.91	-67.38
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	25,554.33	31,531.76	4,359.34	40.34	152.54	-57.83
	厄贝沙坦片	13,729.79	15,493.08	6,273.05	-1.28	58.68	-21.94
	福辛普利钠片	7,602.12	6,348.39	2,421.33	84.32	76.38	107.38
默克制剂 (万片)	苯甲酸利扎曲普坦片	578.18	643.79	0.00	20.35	31.08	-100.00
	依非韦伦片	13,637.05	13,480.77	174.61	-20.10	-22.08	852.66
美国制剂 (万片)	拉莫三嗪控释片	461.43	470.22	6.02	-75.80	-75.15	-59.36
	多奈哌齐片	21,656.33	22,503.72	10,391.90	14.02	-6.44	-7.54
	缬沙坦片	40,658.27	34,065.18	13,656.58	43.28	43.25	93.34
	缬沙坦氢氯噻嗪片	8,525.70	9,340.77	4,436.46	-12.44	108.24	-15.52

### 产销量情况说明

以上列示的产品主要包括报告期内公司产销量居前的产品以及公司认为细分行业中重要的主导产品。

## (3). 成本分析表

单位：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
原料药及中间体销售	原料成本	778,047,865.01	35.36	668,901,345.60	32.64	16.32	
	人工成本	103,357,575.54	4.70	91,864,363.95	4.48	12.51	
	制造费用	303,314,562.59	13.78	238,425,951.93	11.64	27.22	
	小计	1,184,720,003.14	53.84	999,191,661.48	48.76	18.57	
成品药销售	原料成本	763,806,065.62	34.71	755,999,201.61	36.90	1.03	主要系普霖强生药业有限公司之孙公司 Generics Bidco II, LLC 生产人工成本较高影响。
	人工成本	31,722,424.42	1.44	18,681,336.30	0.91	69.81	
	制造费用	81,312,807.58	3.70	76,737,788.53	3.75	5.96	
	小计	876,841,297.62	39.85	851,418,326.44	41.56	2.99	
进出口贸易	小计	138,863,439.11	6.31	198,404,399.05	9.68	-30.01	主要系子公司江苏云舒海进出口有限公司本期对外销售减少所致。
其他	原料成本	49,437.15		1,926.86		2,465.69	主要系子公司浙江华海医药包装制品有限公司本期对外销售增加所致。
	人工成本	10,133.86		531.23		1,807.63	
	制造费用	33,166.94		1,949.30		1,601.48	
	小计	92,737.95		4,407.38		2,004.15	
分产品情况							
分产品	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
普利类	原料成本	160,812,683.37	7.31	152,852,495.10	7.46	5.21	
	人工成本	18,348,398.34	0.83	17,149,647.22	0.84	6.99	
	制造费用	47,001,911.08	2.14	47,842,740.90	2.33	-1.76	
	小计	226,162,992.79	10.28	217,844,883.22	10.63	3.82	
沙坦类	原料成本	335,859,564.64	15.26	330,813,976.67	16.14	1.53	
	人工成本	37,597,578.63	1.71	32,725,421.93	1.60	14.89	
	制造费用	125,608,818.81	5.71	103,056,600.53	5.03	21.88	
	小计	499,065,962.08	22.68	466,595,999.13	22.77	6.96	
制剂	原料成本	763,806,065.62	34.71	755,999,201.61	36.90	1.03	主要系普霖强生药业有限公司之孙公司 Generics Bidco II, LLC 生产人工成本较高影响。
	人工成本	31,722,424.42	1.44	18,681,336.30	0.91	69.81	
	制造费用	81,312,807.58	3.70	76,737,788.53	3.75	5.96	
	小计	876,841,297.62	39.85	851,418,326.44	41.56	2.99	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 82,877.32 万元，占年度销售总额 16.57%；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 %。

前五名供应商采购额 41,528.17 万元，占年度采购总额 27.94%；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%。

其他说明

1)前五名销售客户情况

序号	销售客户前五名称	本期销售额（万元）
1	上海默沙东医药贸易有限公司	25,674.48
2	Merck Sharp & Dohme Asia Pacific Services Pte Ltd	16,681.58
3	CVS Pharmacy Inc.	14,482.05
4	BALKANPHARMA DUPNITZA AD	14,000.02
5	AmerisourceBergen Health Corporation	12,039.19
	合计	82,877.32

2)前五名供应商情况

序号	供应商前五名称	本期采购额（万元）
1	Merck Sharp & Dohme Asia Pacific Services Pte Ltd	30,512.75
2	金溪斯普瑞药业有限公司	3,836.11
3	大丰璟源精细化工有限公司	2,516.99
4	泰兴金江化学工业有限公司	2,373.30
5	上海延安医药洋浦股份有限公司	2,289.02
	合计	41,528.17

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期	上年同期	增减百分比
销售费用	904,649,652.81	614,717,760.98	47.17%
管理费用	999,942,178.32	859,527,140.44	16.34%
财务费用	110,331,207.49	-8,025,761.28	1474.71%

(1) 销售费用同比增长 47.17%，主要系随着公司本期不断加大制剂产品的市场推广力度，导致市场推广服务费等大幅增加。

(2) 财务费用同比增长 1,474.71%，主要系美元汇率大幅下降，公司本期汇兑损失大幅增加影响。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	348,268,811.93
本期资本化研发投入	89,968,926.55
研发投入合计	438,237,738.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.76
公司研发人员的数量	1,308
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.57
研发投入资本化的比重 (%)	20.53

#### 情况说明

√适用 □不适用

2017 年度公司研发支出 43,823.77 万元，同比增长 20.38%，占当年营业收入的 8.76%，主要系公司不断加大国内新产品的申报及仿制药一致性评价申报的力度，加大生物药、新药、首仿药、创新药制剂等的研发投入，加快美国、欧盟等市场新产品、新剂型的申报等所致。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期	上年同期	增减百分比 (%)
经营活动产生的现金流量净额	546,240,885.72	433,099,734.61	26.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,135,068,851.68	-706,696,110.41	-60.62
筹资活动产生的现金流量净额	556,573,697.96	408,815,445.43	36.14
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,886,123.16	50,656,242.64	-182.69

情况说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 60.62%，主要系：1) 本期公司新增对 Eutilex Co., Ltd、丹阳海盛股权投资中心（有限合伙）等公司进行投资；2) 普霖强生药业有限公司之子公司普霖斯通药业有限公司投资收购 Generics Bidco II, LLC。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 36.14%，主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。

(3) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 182.69%，主要系受外币美元汇率大幅下降影响所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

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
货币资金	691,323,251.73	8.36	791,587,909.43	11.77	-12.67	
应收票据	52,845,915.52	0.64	25,897,189.70	0.39	104.06	主要系本期销售增长，收到的票据较多所致。
应收账款	1,604,228,994.17	19.41	1,280,916,526.45	19.04	25.24	
预付账款	76,409,152.99	0.92	35,704,740.19	0.53	114.00	主要系随着公司生产规模的扩大，公司期末预付材料款款项增加及普霖斯通药业有限公司预付FDA年费增加所致。
其他应收款	9,149,833.78	0.11	15,180,666.35	0.23	-39.73	主要系期末应收出口退税额减少所致。
存货	1,593,835,155.11	19.28	1,330,231,893.14	19.78	19.82	
其他流动资产	44,402,308.21	0.54	31,835,466.58	0.47	39.47	主要系留抵进项税额增加所致。
可供出售金融资产	30,918,821.96	0.37	21,310,917.09	0.32	45.08	主要系本期认购 Vivo Panda, LLC 设立的 Vivo Panda Fund, L.P 基金增加所致。
长期股权投资	334,817,243.99	4.05			100.00	主要系本期新增联营企业和合营企业投资所致。
投资性房地产	1,195,933.45	0.01			100.00	主要系本期新增对外出租房屋建筑物所致。
固定资产	2,233,370,901.29	27.02	1,865,227,960.05	27.73	19.74	
在建工程	704,912,678.95	8.53	695,879,923.54	10.35	1.30	
无形资产	562,083,261.57	6.8	430,637,113.99	6.4	30.52	主要系本期有新购土地使用权所致。
开发支出	142,307,856.98	1.72	52,338,930.43	0.78	171.90	主要系本期对符合资本化条件的研究开发费用增加

						所致。
长期待摊费用	2,874,955.37	0.03			100.00	主要系经营租入固定资产改良支出所致。
递延所得税资产	99,666,332.92	1.21	78,732,584.10	1.17	26.59	
其他非流动资产	11,582,511.09	0.14			100.00	主要系本期新增预付生物药技术许可权款和软件款所致。
短期借款	1,059,778,400.00	12.82	462,351,117.64	6.87	129.22	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
应付票据	369,572,421.33	4.47	397,119,427.54	5.9	-6.94	
应付账款	389,843,301.62	4.72	363,311,713.12	5.4	7.30	
预收款项	24,754,935.06	0.3	18,606,797.33	0.28	33.04	主要系随着公司销售规模扩大,相应预收款增加所致。
应付职工薪酬	130,650,659.65	1.58	107,682,640.36	1.6	21.33	
应交税费	197,057,228.32	2.38	91,577,758.68	1.36	115.18	主要系期末应交增值税和企业所得税等增加所致。
应付利息	3,228,556.92	0.04	1,049,362.18	0.02	207.67	主要系本期银行借款增加,相应应付利息增加所致。
其他应付款	130,638,122.07	1.58	44,782,476.50	0.67	191.72	主要系本期应付产品及业务推广服务费增加所致。
一年内到期的非流动负债	529,565,375.84	6.41	27,261,314.10	0.41	1,842.55	主要系一年内到期的长期借款转列到“一年内到期的非流动负债”所致。
长期借款	222,162,898.01	2.69	534,685,000.00	7.95	-58.45	主要系一年内到期的长期借款转列到“一年内到期的非流动负债”所致。
递延收益	150,913,446.61	1.83	65,972,110.23	0.98	128.75	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
其他非流动负债	3,777,750.00	0.05	33,950,584.80	0.5	-88.87	主要系限制性股票第三期回购义务所确认的负债根据时间情况转入一年内到期的非流动负债所致。
库存股	29,565,375.84	0.36	57,434,148.90	0.85	-48.52	主要系限制性股票部分解锁,相应回购义务所确认的负债减少所致。
其他综合收益	8,157,921.26	0.1	15,219,206.05	0.23	-46.40	主要系美元汇率大幅下降影响所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
-----	-----------	------

货币资金	13,439,991.71	质押
合 计	13,439,991.71	

情况说明：

上述系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 9,136,725.00 元和信用证保证金 4,303,266.71 元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。

#### 医药制造行业经营性信息分析

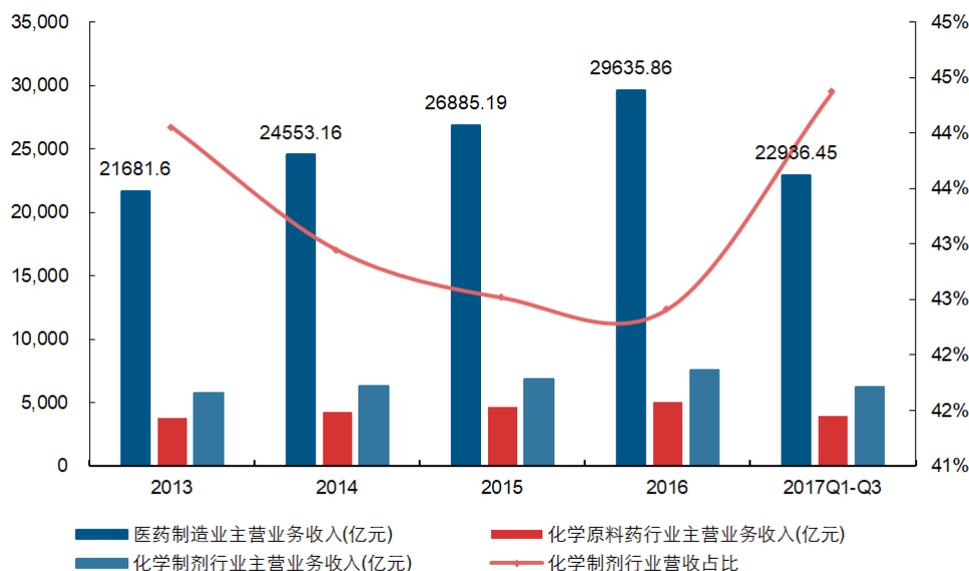
##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

###### (1). 行业基本情况

适用 不适用

随着人民生活水平的不断提高，居民健康意识的逐步增强，以及“健康中国”战略的不断推进，我国医药行业得到了快速、稳定的增长。2017 年前三季度，医药制造业主营业务收入达到了 22,936.45 亿元，化学制剂和化学原料药行业的主营业务收入分别为 6,249.90 亿元和 3,927.88 亿元，整个化学制药行业收入总和占到了医药制造业的 44.37%；在利润方面，2017 年前三季度医药制造业的利润总额为 2,557.26 亿元，化学制剂和化学原料药行业的利润总额分别为 878.79 亿元和 307.24 亿元，整个化学制药行业利润总额占医药制造业整体利润总额的 46.38%。近几年来化学制药行业的营业收入和利润在整个医药制造业中的占比均较为稳定。

2017 年，国家出台的一系列医药相关政策持续推进，虽然短期内招标降价、一致性评价、两票制等会使行业面临一定压力，但从长期来看，这些政策将加速行业洗牌，有利于整个医药行业的长期稳定发展。



资料来源：工信部

根据汤森路透的数据，目前全球仿制药市场规模约为 4,350 亿美元。2016 年美国仿制药业务稳定增长至 800 亿美元，市场年复合增长率超过 9.1%；根据 Evaluate Pharma 的估计，预计到 2025 年，美国仿制药销售额市场规模将可突破 1,100 亿美元。

全球范围内，仿制药的市场份额逐步提高。美国、欧洲药品市场属于仿制药替代比较迅速和充分的市场。根据 IQVIA 的数据，从销售量上来看，北美的仿制药市场份额从 2006 年的 52% 增长到 2016 年的 70%，美国的仿制药市场份额则已经超过 85%，欧洲则从 2006 年的 47% 增长到 2016 年的 62%。

尽管美国、欧洲等地的仿制药市场份额已经处于一个较高的水平，但由于医保费用支出的压力以及大量原研药物到期，预期仍有较大的增长空间。美国、日本和欧洲等成熟市场将保持 10% 以内的增速，而中国、巴西和印度等市场有望实现 10%-20% 的增速。根据 IQVIA 预测，2020 年前美国仿制药将有望持续保持约 3% 的增速。

公司在仿制药制剂、特色原料药等领域产品种类众多、研发能力强、工艺水平高、在原料药、首仿药、生物药、创新药以及制剂国际化方面居全国领先地位。

### 行业政策情况

2017 年 2 月 21 日，中国政府网发布了《“十三五”国家药品安全规划》，进一步改革和规范我国医药市场，推动医药行业健康有序发展。

#### 1) 药品审评审批制度

药品生产企业是一致性评价工作的主体，应按相关指导原则主动选购参比制剂，合理选用评价方法，开展研究和评价。食品药品监管部门加强对药品生产企业一致性评价工作的指导，制定完善相关指导原则，及时公布参比制剂信息，逐步建立我国仿制药参比制剂目录集。

细化落实医保支付、临床应用、药品集中采购、企业技术改造等方面的支持政策，有效解决临床试验资源短缺问题，鼓励企业开展一致性评价工作。自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。完善一致性评价工作机制，充实专业技术力量，严格标准、规范程序，按时审评企业提交的一致性评价资料和药品注册补充申请。

2017 年 12 月 29 日，总局关于发布通过仿制药质量和疗效一致性评价药品的公告（第一批），公司 7 个产品（9 个品规）通过一致性评价。

## 2) 医药研发

2017 年 10 月 8 日，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，被称为产业创新发展的“里程碑式”改革。

系列举措涉及六大方面的改革内容：

- a、改革临床试验管理，确保临床试验科学、规范、真实；
- b、加快临床急需药品和医疗器械的上市审评速度，解决公众用药需求；
- c、鼓励创新，推动中国医药产业健康发展；
- d、全面实施上市许可持有人制度，加强药械全生命周期管理；
- e、提升技术支撑能力，全力为创新服务；
- f、加强组织领导，以法治思维和法治方式推动改革真正落地。

## 3) 医药流通

2017 年 1 月 9 日，国家卫计委正式在官网发布了《两票制》通知。“两票制”是指药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。以“两票”替代目前常见的七票、八票，减少流通环节的层层盘剥，并且每个品种的一级经销商数量受到严格控制。

实行两票制带来的影响有：

a、“两票制”将使药品流通的中间环节减少，药价大幅降低。尤其在“三控”制度按照药品供应价格高低限定不同的差价率和累计差价率以后，越是低价品种，差价率就越大。而差价率决定流通企业的收益水平，终将促使经营企业加强基本药物的采购和配送，减少高价品种的经营数量和规模，有利于基本药物制度的深入开展，使患者受益。同时，也可保证生产企业的利益。

b、推行“两票制”，对于规范药品流通行业经营行为，扼制医药企业渠道管理中普遍存在的窜货，意义重大。“两票制”的实施，统一了流通环节中的商业性“垄断”，每一个省将只有一个总的物流配送商，物流环节非常透明，货物流向非常清楚，特别是处方药产品的流通，将在很大程度上扼制让制药企业头痛的“窜货”问题。

## 4) 医疗服务

2017 年 4 月 24 日，国家卫生计生委体制改革司发布了《关于全面推开公立医院综合改革的通知》，通知主要内容为：

a、逐条逐项落实改革任务，深化医疗、医保、医药联动改革，增强改革的系统性、整体性和协同性。

b、学习先进经验，结合地方实际大胆探索创新，推动公立医院综合改革向纵深发展。

c、2017 年全国公立医院医疗费用平均增长幅度控制在 10%以下。

d、9 月 30 日前，全面推开公立医院综合改革，所有公立医院全部取消药品加成（中药饮片除外）。国家卫生计生委、国家中医药局属（管）医院全部参加属地公立医院综合改革。

e、巩固完善前 4 批试点城市公立医院综合改革。巩固取消药品加成成果，进一步健全公立医院维护公益性、调动积极性、保障可持续的运行新机制和科学合理的补偿机制。到 2017 年底，前 4 批试点城市公立医院药占比（不含中药饮片）总体下降到 30%左右；百元医疗收入（不含药品收入）中消耗的卫生材料降到 20 元以下；实行按病种收付费的病种不少于 100 个；预约转诊占公立医院门诊就诊量的比例要提高到 20%以上；区域内所有二级及以上公立医院和 80%以上的基层医疗卫生机构与区域人口健康信息平台对接；60%的基层医疗卫生机构与上级医院建立远程医疗信息系统。

f、到 2017 年底，全面实行以按病种付费为主，按人头付费、按床日付费等复合型付费方式，探索符合中医药特点的支付方式，鼓励中医药服务提供和使用；县级公立医院门诊、住院患者人均费用和总收入增幅下降，医疗服务收入（不含药品、耗材、检查、化验收入）占业务收入比重提升，自付医疗费用占总医疗费用比例下降。

g、除安徽、福建、江苏、青海 4 省外，各省（区）及兵团分别推荐 1 个县（市、师）作为第二批国家级示范候选县（市、师）。

### 5) 医保支付

2017 年 2 月 23 日，人社部发布了新版医保目录，共包含 2,535 个品种，较 09 版增长 15.4%；西药共 1,297 个品种（其中甲类 402 个，乙类 895 个），净增加 133 个，增幅为 11.4%；中药共 1,238 个品种（其中甲类 192 个，乙类 1,046 个），净增加 206 个（其中民族药增加 43 个），增幅为 20%。

### (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

#### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
原料药	赖诺普利	用于治疗高血压	化学药品第六类	是	否
	氯沙坦钾	用于治疗高血压	化学药品第六类	是	否
	奈韦拉平	用于治疗 HIV-1 感染	化学药品第六类	是	否

	普瑞巴林	用于治疗神经痛和癫痫	化学药品第四类	是	否
国内制剂	盐酸帕罗西汀片	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症	化学药品第四类	是	否
	利培酮片	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及、双相情感障碍的躁狂发作等症状	化学药品第四类	是	否
	盐酸舍曲林片	用于治疗抑郁症、强迫症等相关症状	化学药品第四类	是	否
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	用于治疗原发性高血压	化学药品第四类	是	否
	厄贝沙坦片	用于治疗原发性高血压、合并高血压的2型糖尿病肾病	化学药品第四类	是	否
	氯沙坦钾片	用于治疗原发性高血压	化学药品第四类	是	否
	福辛普利钠片	用于治疗高血压和心力衰竭	化学药品第四类	是	否
	赖诺普利片	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死	化学药品第四类	是	否
	奈韦拉平片	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗HIV-1 感染	化学药品第四类	是	否
国外制剂	苯甲酸利扎曲普坦片	用于治疗偏头疼		是	否
	依非韦伦片	用于治疗 HIV-1 感染（艾滋病）		是	否
	安非他酮缓释片	用于治疗抑郁症	仿制药	是	否
	拉莫三嗪缓释片	用于治疗癫痫症	仿制药	是	否
	多奈哌齐片	用于治疗老年痴呆	仿制药	是	否
	缬沙坦片	用于治疗原发性高血压	仿制药	是	否

注：苯甲酸利扎曲普坦片、依非韦伦片为默沙东的原研产品，公司为其委托代工生产。

#### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
高血压	氯沙坦钾片	化学药品第四类	否	69,621.62	61,289.07
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第四类	否	27,419.97	32,862.77
	厄贝沙坦片	化学药品第四类	否	23,936.85	23,840.47
	赖诺普利片	化学药品第四类	否	121,500.33	110,202.24
	福辛普利钠片	化学药品第四类	否	8,192.81	6,408.08
HIV 感染	奈韦拉平片	化学药品第四类	否	3,613.32	5,208.53

	依非韦伦	化学药品第四类	否	13,637.05	13,480.77
抗抑郁症/ 抗精神病药	利培酮片	化学药品第四类	否	33,406.08	21,290.88
	利培酮分散片	化学药品第四类	否	8,233.65	5,826.98
	盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	否	25,390.56	22,395.64
	盐酸舍曲林片	化学药品第四类	否	3,986.05	2,979.42
	拉莫三嗪控释片	仿制药	否	461.43	470.22
神经系统类	多奈哌齐片	仿制药	否	21,998.47	22,845.87
	缬沙坦片	仿制药	否	41,152.40	34,559.31
	缬沙坦氢氯噻嗪片	仿制药	否	8,428.47	9,340.77

### (3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

#### 1) 纳入《国家基本药物目录》的产品

药品名称	注册分类	适应症
奈韦拉平片	化学药品第四类	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染。
依非韦伦片	化学药品第四类	适用于与其他抗病毒药物联合治疗 HIV-1 感染的成人、青少年及儿童。
盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。
利培酮片	化学药品第四类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状；可用于治疗双相情感障碍的躁狂发作

#### 2) 纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品

药品名称	注册分类	适应症	医保目录情况
厄贝沙坦片	化学药品第四类	用于治疗原发性高血压、合并高血压的 2 型糖尿病肾病；	国家医保目录乙类
氯沙坦钾片	化学药品第四类	用于治疗原发性高血压；	国家医保目录乙类
福辛普利钠片	化学药品第四类	用于治疗高血压和心力衰竭；	国家医保目录乙类
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第四类	用于治疗原发性高血压；	国家医保目录乙类
赖诺普利片	化学药品第四类	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；	国家医保目录乙类
盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。	国家医保目录甲类
利培酮片	化学药品第四类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状；可用于治疗双相情感障碍的躁狂发作。	国家医保目录乙类
利培酮分散片	化学药品第四类		国家医保目录乙类
盐酸舍曲林片	化学药品第四类	舍曲林用于治疗抑郁症、强迫症等相关症状	国家医保目录乙类
奈韦拉平片	化学药品第四类	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染。	国家医保目录甲类
依非韦伦片	化学药品第四类	适用于与其他抗病毒药物联合治疗 HIV-1 感染的成人、青少年及儿童。	国家医保目录甲类

3) 报告期内新进入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品：厄贝沙坦氢氯噻嗪片新进入国家医保乙类；报告期内无退出国家基药目录、医保目录的产品。

#### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的“”为中国驰名商标及浙江省著名商标。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

近年来，公司始终坚持自主创新，不断加大研发投入，加强研发人才的引进，不断加大研发投入。报告期内，公司研发支出 4.38 亿元，同比增长 20.38%，占当年营业收入的比重为 8.76%。

目前公司拥有研发队伍 1,308 人，已建立起以美国研发为前沿技术信息平台、以上海研发为仿制创新技术平台、以临海研发为产业化转化平台的立体互动研发体系，形成从实验室研究、到中试放大、再到商业化生产的完整研发体系。

公司医药研发涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂等产业领域，产品聚焦心脑血管类、抗精神类、抗肿瘤类、抗病毒类、糖尿病类等治疗领域。报告期内，公司美国制剂持续加快向半固体、纳米等高端制剂新技术和新领域挺进，积极培育特色仿制药、首仿药业务，全年完成新申报产品 13 个，获得 ANDA 文号 10 个，新产品申报以及获批准数均创历史新高，其中甲磺酸帕罗西汀胶囊成功获批标志着公司在首仿和挑战专利产品领域的业务稳步推进。国内制剂研发集中优势资源，重点围绕欧美转报、一致性评价和自主申报展开工作，报告期内完成 9 个产品申报和 8 个一致性评价项目申报，其中盐酸帕罗西汀片等 7 个品种（9 个品规）顺利通过一致性评价；生物药和新药研究顺利推进，公司持续加大研发投入，完成生物药中试平台建设，GMP 体系初步建立。原料药研发方面，加强产品梯队建设，加快微生物药物平台、酶催化平台、微通道反应平台等在实际产品开发中的应用，切实提升原料药研发水平。

### (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
替诺福韦酯艾拉酚胺	392.48	392.48		0.08	0.18	21.25
氯法齐明	375.26	375.26		0.08	0.17	500.19
赛洛多辛胺基物	204.33			0.04	0.09	100.00
罗库溴铵注射液	537.38	537.38		0.11	0.24	2,378.78
左乙拉西坦片	127.79	23.51	104.28	0.03	0.06	-46.68
HH-139	113.36	113.36		0.02	0.05	-63.84
HB002.1T	902.92	902.92		0.18	0.41	-47.56
HOT-1010	1,538.22	1,538.22		0.31	0.70	112.04

HOT-3010	665.14	665.14		0.13	0.30	-66.48
HHT-101	516.91	254.17	262.74	0.10	0.23	8.53
HHT-201	261.84	261.84		0.05	0.12	-68.53

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
华润双鹤药业股份有限公司	24,633.69	3.83	3.14
丽珠医药集团股份有限公司	57,550.11	6.75	5.34
北京双鹭药业股份有限公司	10,712.63	8.62	2.51
上海现代制药股份有限公司	33,783.82	3.97	5.47
同行业平均研发投入金额			31,670.06
公司报告期内研发投入金额			43,823.77
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			8.76
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			8.98

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 50.02 亿元，研发投入占营业收入比重为 8.76%，在同行业中处于领先水平。2017 年度，公司不断完善组织架构，加强研发队伍建设，引进研发专业人才，切实提高研发效率和研发精准性。同时，公司贯彻创新思维，注重研发体系顶层设计和规划，多元化布局公司产品线，不断加强新技术剂型药物开发。目前公司的研发投入能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
替诺福韦酯艾拉酚胺	注册分类：化学药品 3 类； 适应症：艾滋病和乙型肝炎	待申报	工艺验证完成	1,258.31	1	0
氯法齐明	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：麻风病	待申报	工艺验证完成	1,123.15	1	1
赛洛多辛睛基物	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：前列腺肿大的并发症	已申报国家药监局	工艺验证完成	204.33	8	0
左乙拉西坦片	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：抗癫痫用药	申报生产	申报生产	729.29	35	5
罗库溴铵注射液	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：全身麻醉辅助用药	申报生产	申报生产	1,286.58	24	3
HH-139	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：治疗原发性高血压	待申报	处方工艺研究	955.45	28	1
HB002.1M	注册分类：治疗用生物制品 1 类 适应症：湿性年龄相关性黄斑变性	I 期临床研究	临床研究	4,771.64	0	0
HB002.1T	注册分类：治疗用生物制品 1 类；	CDE 审评中	发补材料	2,624.75	0	0

	适应症：晚期实体瘤					
HOT-3010	注册分类：治疗用生物制品 2 类； 适应症：类风湿性关节炎、强直性脊柱炎	CDE 审评中	发补材料	5,818.70	0	0
HOT-1010	注册分类：治疗用生物制品 2 类 适应症：结直肠癌、肺癌	CDE 审评中	发补材料	2,670.56	0	0
HHT-101	注册分类：化学药品 1 类 适应症：抑郁症	临床	临床 II 期	2,233.20	0	0
HHT-201	注册分类：化学药品 2 类 适应症：老年痴呆	创新药临床 批件申报 (IND)	待批准	1,556.27	0	0

### 研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司继续深入调整研发策略，推进高难度、高附加值产品的研发力度，同时加快生物药和新药的研发步伐，产品已经涉及糖尿病类、神经系统类、高血压类、抗肿瘤类等各个重要治疗领域。公司采用自主开发、外部合作开发、新产品引进等多种方式，加快新产品申报和产业化进度，以满足公司未来快速发展的需求。

### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用 □不适用

#### ①国内药品注册方面

报告期内，公司共获得 7 个产品的生产批件（即一致性评价获批项目），有 10 个产品正申报生产批件。

序号	药品名称	注册分类	适应症	申报进程
1	厄贝沙坦片	化学药品第 4 类，补充申请	治疗原发性高血压	获得补充申请批件
2	福辛普利钠片	化学药品第 4 类，补充申请	适用于治疗高血压和心力衰竭	获得补充申请批件
3	盐酸帕罗西汀片	化学药品第 4 类，补充申请	治疗各种类型的抑郁症	获得补充申请批件
4	赖诺普利片	化学药品第 4 类，补充申请	治疗原发性高血压及肾血管性高血压，充血性心力衰竭，急性心肌梗塞	获得补充申请批件
5	氯沙坦钾片	化学药品第 4 类，补充申请	治疗原发性高血压	获得补充申请批件
6	利培酮片	化学药品第 4 类，补充申请	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状。也可减轻与精神分裂症有关的情感症状	获得补充申请批件
7	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 4 类，补充申请	治疗原发性高血压。本品用于单药治疗不能充分控制血压的患者	获得补充申请批件
8	盐酸多奈哌齐片	化学药品第 4 类	用于轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗	申报生产批件
9	缬沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 4 类	本品用于治疗高血压，适用于联合用药治疗的患者	申报生产批件

10	伏立康唑片	化学药品第 4 类	治疗侵袭性曲霉病、非中性粒细胞减少患者中的念珠菌血症、对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染（包括克柔念珠菌）、由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染	申报生产批件
11	奈韦拉平片	化学药品第 4 类, 补充申请	本品适用于治疗 HIV-1（人类免疫缺陷病毒）感染, 单用易产生耐药性, 应与其他抗 HIV-1 药物联合用药	申报生产批件
12	盐酸度洛西汀肠溶胶囊	化学药品第 4 类	用于治疗抑郁症	申报生产批件
13	赛洛多辛胶囊	化学药品第 4 类	用于治疗良性前列腺增生症（BPH）引起的症状和体征	申报生产批件
14	拉莫三嗪片	化学药品第 4 类	抗癫痫, 本品也可用于治疗合并有 Lennox-Gastaut 综合征的癫痫发作	申报生产批件
15	左乙拉西坦片	化学药品第 4 类	用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	申报生产批件
16	草酸艾司西酞普兰片	化学药品第 4 类	治疗抑郁障碍, 治疗伴有或不伴有广场恐怖症的惊恐障碍	申报生产批件
17	安立生坦片	化学药品第 4 类	用于治疗有 WHO II 级或 III 级症状的肺动脉高压患者（WHO 组 1）, 用以改善运动能力和延缓临床恶化	申报生产批件

## ②药品生产批件美国获得情况

序号	药（产）品名称	文号	适应症
1	奥美沙坦酯氢氯噻嗪片	207804	用于治疗高血压
2	替米沙坦片	207882	用于治疗原发性高血压
3	度洛西汀肠溶胶囊	206653	用于治疗抑郁症, 广泛性焦虑障碍
4	帕罗西汀胶囊	207188	用于治疗与绝经相关的中度至重度血管舒缩症状（VMS）
5	恩替卡韦片	208782	用于治疗慢性成人乙型肝炎的治疗
6	芬戈莫德胶囊	208003	用于治疗多发性硬化症
7	替米沙坦氢氯噻嗪片	209028	用于治疗原发性高血压
8	氯沙坦钾氢氯噻嗪片	204901	用于治疗原发性高血压
9	阿立哌唑片	205363	用于治疗精神分裂症
10	普瑞巴林胶囊	207883	用于治疗带状疱疹后神经痛

## (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治
----	------	------	----------

1	尼达尼布原料药	化学药品 3 类	抗肺纤维化及肿瘤药物
2	沙芬酰胺原料药	化学药品 3 类	抗癫痫药物
3	多替拉韦原料药	化学药品 3 类	抗艾滋病药物
4	替米沙坦氨氯地平片	化学药品 4 类	适用于治疗高血压
5	磷酸西格列汀片	化学药品 4 类	适用于 2 型糖尿病患者
6	西格列汀二甲双胍片	化学药品 4 类	适用于 2 型糖尿病患者
7	注射用培美曲塞二钠	化学药品 4 类	适用于非小细胞肺癌和恶性胸膜间皮瘤的治疗
8	HB0017	生物制品 1 类	适用于治疗斑块状银屑病
9	Lag3	生物制品 1 类	适用于治疗肿瘤
10	HOT1030	生物制品 1 类	适用于治疗肿瘤
11	HHT-101	化学药品 1.1 类	适用于治疗抑郁症
12	HHT-201	化学药品 2.1 类	适用于治疗老年痴呆
13	HHT-203	化学药品 2.1 类	适用于治疗抑郁症
14	HHT-106	化学药品 1.1 类	适用于治疗疼痛症
15	HHT-107	化学药品 1.1 类	适用于治疗肿瘤
16	HHT-109	化学药品 1.1 类	适用于治疗类风湿性关节炎
17	HHT-301	中药 5 类	适用于治疗脑卒中
18	PS1810	仿制药	适用于治疗心绞痛
19	PS1811	仿制药	适用于治疗糖尿病
20	PS1812	仿制药	适用于治疗精神分裂症
21	PS1813	仿制药	适用于治疗感染
22	PS1814	仿制药	适用于治疗神经痛
23	PS1815	仿制药	适用于治疗艾滋病
24	PS1816	仿制药	适用于治疗糖尿病
25	PS1817	仿制药	适用于治疗关节炎
26	PS1818	仿制药	适用于治疗癫痫
27	PS1910	仿制药	适用于治疗镇痛

注：序号 18-27 为公司 2018 年度在美国计划开展的重要研发项目。

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	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 (%)
抗高血压	135,451.92	72,381.87	46.56	8.09	5.75	1.18
抗神经类	44,053.76	28,024.17	36.39	35.92	76.86	-14.72
抗艾类	7,962.21	6,486.68	18.53	5.40	6.18	-0.60
其他类	26,879.80	11,579.28	56.92	17.11	21.62	-1.60
<b>原料药产品小计</b>	<b>214,347.69</b>	<b>118,472.00</b>	<b>44.73</b>	<b>13.88</b>	<b>18.57</b>	<b>-2.19</b>
抗高血压	121,342.96	24,074.01	80.16	86.67	44.13	5.86
抗神经类	97,709.73	26,916.08	72.45	22.96	24.96	-0.44
抗艾类	28,502.14	25,005.23	12.27	-12.56	-21.28	9.72
其他类	16,410.98	11,688.81	28.77	-15.13	-22.77	7.04
<b>成品药小计</b>	<b>263,965.82</b>	<b>87,684.13</b>	<b>66.78</b>	<b>34.40</b>	<b>2.99</b>	<b>10.13</b>

### 情况说明

√适用 □不适用

1) 报告期内，原料药产品毛利率同比下降 2.19 个百分点，主要系抗神经类产品销售占比提升且毛利率下降 14.72 个百分点影响。神经类毛利率下降的原因主要系：1) 产品销售结构变动，低毛利率产品销售占比增加；2) 神经类中个别产品销售较高，但因售价下降幅度较大，及客户要求高，导致毛利率同比下降较多。

2) 报告期内，成品药毛利率同比增加 10.13 个百分点，主要系：1) 产品销售结构变动，高毛利率的国内制剂销售占比提高；2) 随着制剂生产量提升，单位产品分摊的间接费用金额有所下降对制剂毛利率的上升也有一定影响。

3) 同行业企业毛利率情况：

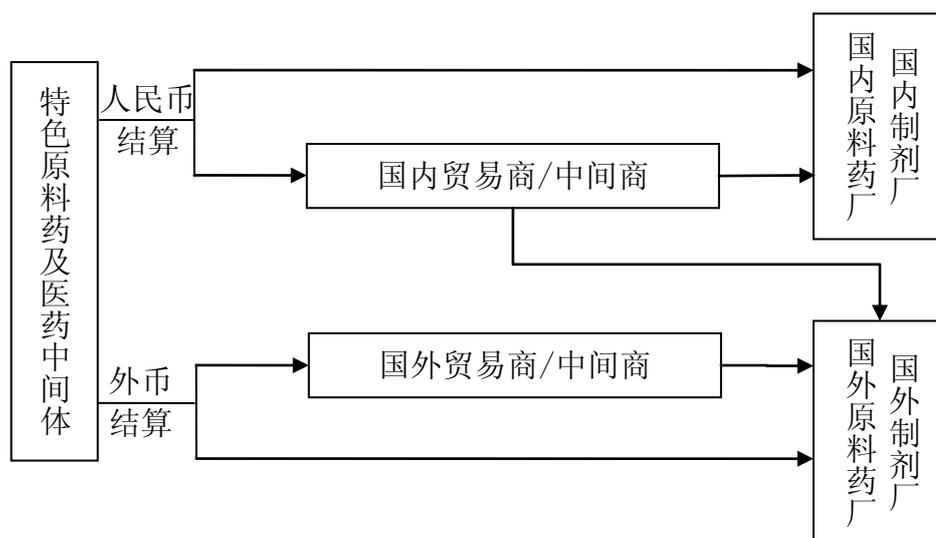
公司名称	营业收入（万元）	整体毛利率
华润双鹤药业股份有限公司	642184.68	57.43%
丽珠医药集团股份有限公司	853096.86	63.86%
北京双鹭药业股份有限公司	124207.63	70.67%
上海现代制药股份有限公司	851775.37	43.33%

### (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

#### 1) 特色原料药的销售模式

公司原料药的销售市场按照药政法规严格程度大体可以分为药政市场（规范市场）和半药政/非药政市场（非规范市场）。规范市场主要包括美国、欧盟、澳大利亚、日本、韩国等。随着全球一体化趋势的加强，非规范市场国家也在提高药品的准入门槛，规范和非规范市场的差距逐渐缩小。公司特色原料药的销售渠道如下图所示：



公司原料药出口销售主要采取以下三种模式：

#### A、出口国代理制

公司根据不同国家对进口医药产品渠道管理的要求，在国外通过公司注册和设立分公司进行代理销售或寻找代理商进行销售。

#### B、自营出口

公司自 2000 年开始获得自营进出口权，自营进出口的比重逐年增加。为减少中间环节的费用，提高市场竞争力，公司采取了不同客户区别对待的方式，加大了自营出口的销售比例，目前自营出口已成为公司最重要的出口方式之一。

#### C、贸易公司/中间商出口

公司有少部分原料药出口业务是借助于国内的贸易公司和中间商进行的，公司与许多专业的贸易公司保持着良好的合作关系，但鉴于医药产品的特殊性，公司也会与终端客户保持密切的联系。

## 2) 制剂销售模式

### A、制剂国内销售模式

目前，国内制剂销售网络覆盖全国 31 个省及直辖市，主要销售模式如下：

#### ①推广外包模式——加大精细化市场覆盖与管控

公司通过与区域成熟的市场专业推广团队合作，由合作伙伴负责终端市场开发与维护，公司商务团队统一管理和控制负责区域市场的渠道和终端医院的配送，公司与合作伙伴共同运作区域市场专业化学术推广，提升处方市场企业及学术品牌，拉动终端市场需求。

#### ②直营销售模式——全国性布局直营团队，以激励导向推动直营团队的主观能动性

公司在部分市场根据产品特性以及市场现状，采取直营办事处销售模式做终端学术推广，公司与区域市场主流商业渠道合作完成终端医院配送，公司销售团队负责对终端医院进行开发与覆盖，公司商务团队负责区域市场的渠道管理和多层级医疗机构的覆盖，公司市场部团队负责全国学术平台搭建及终端专业化学术推广，多部门合作打造产品及公司品牌，继而完成业绩目标。

#### B、制剂国外销售模式

①定制化生产模式下的外销模式。公司依据境外委托方的技术要求生产相关产品后，向委托方交货并结算。

②自主注册制剂产品的外销模式。公司在境外自主注册制剂产品，并由公司向境外的市场合作方（医药贸易商）发货并结算，市场合作方利用自身分销渠道销至最终客户。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
盐酸帕罗西汀片（20mg*14片）	45.25-71.80 元/盒	58,746
盐酸帕罗西汀片（20mg*20片）	63.80-96.05 元/盒	4,009
利培酮片（1mg*30片）	11.7-41.91 元/盒	3,229
利培酮片（1mg*60片）	23.4-80.28 元/盒	7,072
盐酸舍曲林片（50mg*14片）	26.39-52.40 元/盒	452
盐酸舍曲林片（50mg*28片）	51.46-92.17 元/盒	2,028
利培酮分散片（1mg*30片）	34.91-48.00 元/盒	3,398
利培酮分散片（2mg*30片）	57.85-83.55 元/盒	2,552
厄贝沙坦片（75mg*28片）	14.9-41.57 元/盒	10,560
厄贝沙坦氢氯噻嗪片（75/6.25mg*30片）	38.94-58.67 元/盒	11,749
厄贝沙坦氢氯噻嗪片（75/6.25mg*20片）	26-39.64 元/盒	7,833
氯沙坦钾片（50mg*14片）	29.9-66.26 元/盒	9,153
福辛普利钠片（10mg*14片）	27.13-34.006 元/盒	1,894
福辛普利钠片（10mg*21片）	40.21-50.26 元/盒	3,344
赖诺普利片（10mg*28片）	32.45-46.09 元/盒	251

注：上述医疗机构的合计实际采购量单位为万片

情况说明

√适用 □不适用

上述医疗机构的实际采购量来源于公司流向统计的数据，仅供投资者参考。报告期内，公司主要产品的中标，解决了公司产品在招标地区医疗机构的市场准入问题，有利于扩大产品市场覆盖率，提升公司国内制剂销售收入及市场占有率。

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
人工支出	65,742,142.32	7.27

运杂费	53,728,069.72	5.94
佣金	9,529,325.93	1.05
包装费	10,837,577.66	1.20
展览费	9,685,258.92	1.07
产品推广服务费	722,373,564.26	79.85
业务招待费	9,766,214.42	1.08
差旅费	7,837,533.72	0.87
办公费	2,696,899.72	0.30
股份支付费用摊销	1,926,397.22	0.21
其他	10,526,668.92	1.16
合计	904,649,652.81	100.00

#### 同行业比较情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华润双鹤药业股份有限公司	187,783.71	29.24
丽珠医药集团股份有限公司	326,516.97	38.27
北京双鹭药业股份有限公司	36,941.68	29.74
上海现代制药股份有限公司	148,987.72	17.49
同行业平均销售费用		175,057.52
公司报告期内销售费用总额		90,464.97
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		18.09

#### 销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用  不适用

#### 4. 其他说明

适用  不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司以货币资金对外股权投资 338,877,550.16 元，其中对合营企业投资 104,000,000.00 元，对联营企业投资 234,877,550.16 元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1、2017 年 5 月 26 日，公司与杭州多禧生物科技有限公司签署投资协议，公司以自有资金 3600 万元，通过货币出资的形式认缴标的公司 10%的股权。本次投资有助于公司在原有的原料药和仿制药基础上，布局前沿新药领域，符合公司“十三五”发展规划的整体战略布局。

上述事项刊登在 2017 年 6 月 1 日的中国证券报 B028 版、上海证券报 117 版、证券时报 B57 版、证券日报 D56 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《关于投资参股杭州多禧生物科技有限公司的公告》。

2、报告期内，公司与 Eutilex Co.,Ltd,（以下简称“Eutilex”）及相关方签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购 Eutilex 新发行股份，投资金额 3000 万美元，投资完成后，公司取得 Eutilex 18.75%的股权。

上述事项刊登在 2017 年 9 月 5 日的中国证券报 B012 版、上海证券报 88 版、证券时报 B4 版、证券日报 D79 版和上海证券交易所 www.sse.com.cn 上的《关于投资参股韩国 Eutilex 生物科技有限公司并开展产品许可引进的公告》。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目金额-预计	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
杭州寰宇商务中心	98,053,000.00	92.50%	2,650,342.58	90,703,376.09
华海南通工程	784,590,000.00	16.54%	43,774,060.70	129,808,007.81
华奥泰研发中试平台	115,000,000.00	91.28%	2,096,608.53	104,974,935.42
川南生产基地	850,000,000.00	91.88%	127,339,255.53	781,007,227.38
美国子公司办公楼	\$7,500,000.00	97.53%	4,018,854.16	50,496,688.12
制剂抗肿瘤车间	200,000,000.00	73.22%	4,860,314.19	146,442,499.80
制剂车间扩建工程	90,000,000.00	94.66%	722,754.83	85,194,657.86
医药包装工程	20,910,000.00	80.96%	1,543,887.21	16,929,918.36
南洋区块厂区工程	1,000,000,000.00	1.29%	8,623,670.31	12,923,424.02
华南化工消防及桥架工程	13,000,000.00	46.12%	5,995,060.24	5,995,060.24
汛桥公用工程楼及配套工程	17,100,000.00	38.18%	6,528,852.35	6,528,852.35
汛桥溶剂回收车间	15,000,000.00	63.76%	9,564,328.32	9,564,328.32

长兴综合楼及酶催化与分离车间	24,881,400.00	21.50%	5,348,771.29	5,348,771.29
合计		/	223,066,760.24	1,445,917,747.06

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司名称	所处行业	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
临海市华南化工有限公司	医药化工	有机中间体(不含前置许可项目及国家禁止、限制、淘汰的项目)制造。(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)	6,000.00	21,614.67	9,538.82	-508.25
浙江华海医药销售有限公司	零售批发	药品批发(范围具体详见《药品经营许可证》,凭有效许可证经营)。(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)	2,000.00	70,396.74	38,082.52	19,157.09
浙江华海进出口有限公司	进出口贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。(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)	1,500.00	1,672.33	1,672.33	-4.38
上海奥博生物医药技术有限公司	科研开发	生物、医药产品的研究、开发和技术转让,医药中间体(非药品及化工产品)的研发及销售,从事货物与技术的进出口业务。(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)	1,000.00	2,388.15	2,038.45	257.97
上海双华生物医药科技发展有限公司	医药化工	生物、医药产品的研究、开发,相关领域的“四技”服务,医药中间体的销售。(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)	7,000.00	7,479.10	5,914.73	150.51
上海科胜药物研发有限公司	科研开发	生物、医药产品的研发及技术转让,医药中间体的销售,从事货物及技术的进出口业务。(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)	1,500.00	4,990.68	4,399.94	422.85

华海（美国）国际有限公司	进出口贸易	药品及中间体贸易	980 万美元	108,557.45	17,022.19	-8,460.02
浙江华海医药包装制品有限公司	医药化工	塑料瓶制造, 化工生产专用设备、制药专用设备、环保设备制造、金属压力容器设计、制造、安装, 压力管道设计、安装。(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)	2,010.00	3,319.15	2,593.96	551.95
华海药业南通股份有限公司	科研开发	原料药、制剂药技术的研究、开发。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000.00	23,312.08	18,214.48	-585.29
南通华宇化工科技有限公司	医药化工	精细化工产品、医药中间体(危险品除外)的研究、开发、生产、销售。(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)	8,000.00	8,749.62	4,143.09	-743.50
上海华奥泰生物药业有限公司	医药化工	生物医药产品的研发, 及相关的技术咨询、技术服务、技术转让, 医药中间体的销售(除药品), 从事货物和技术的进出口业务。(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)	30,000.00	24,004.86	22,203.75	-880.54
江苏云舒海进出口有限公司	进出口贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外); 化工产品(不含危险品)、五金、机电设备、建材、仪器仪表及配件、网上销售百货; 经济信息咨询; 商务信息咨询; 危险化学品的销售(按《危险化学品经营许可证》所列项目经营); I类、II类、III类医疗器械销售; 医疗器械批发、维修、租赁(按《医疗器械经营许可证》所列项目经营); 医药技术开发、技术转让、技术咨询; 制剂用辅料及附加剂的销售; 食品销售(须取得许可或批准后方可经营); 初级农产品销售。(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)	1,000.00	10,900.21	1,551.08	-112.30
浙江宏超环境检测有限公司	环境检测	环境监测。(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)	1,000.00	129.31	104.76	-114.89
昌邑华普医药科技有限公司	医药化工	经营范围为: 研发、生产(储存)、销售: 联苯腈、二甲联苯、氯化镁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	5,907.14	9,646.20	7,349.12	818.63

长兴制药股份有限公司	医药化工	原料药（虫草头孢菌粉，虫草被孢菌粉）、硬胶囊剂、片剂生产。医药中间体、商品酶制剂销售。（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）	3,000.00	20,008.71	16,647.14	555.11
上海华汇拓医药科技有限公司	科研开发	医药产品的研发，并提供相关的技术服务、技术咨询、技术转让。（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）。	7,000.00	3,765.84	3,548.84	-632.46
浙江华海技术学校	学历教育	中等职业教育	200.00	143.70	-16.92	-151.85
浙江华海天诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造，货物及技术进出口。（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）	1,000.00	286.31	239.73	143.89
浙江华海立诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造，货物及技术进出口。（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）	1,000.00	96.23	96.23	0.41
浙江华海致诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造，货物及技术进出口，溴化钠水溶液制造。（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）	1,000.00	83.92	83.91	-3.61
浙江华海建诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造项目筹建，货物进出口、技术进出口（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）	10,000.00	6,321.28	6,311.97	-212.75
浙江汇诚溶剂制造有限公司	医药化工	溶剂制造项目，废溶剂、废矿物油回收制造项目，废水处理项目（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）	10,000.00	5,154.71	4,744.26	-236.42
浙江华海益生保健食品有限公司	零售批发	批发、零售：保健食品（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）	1,000.00	6.90	6.78	-2.01
华海药业（香港）有限公司	医药化工	药品研发及销售	990 万美元	2,313.19	2,286.07	-169.52
临海华海置业有限公司	房地产	房地产开发、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）	1,000.00	1.00	1.00	-0.00
浙江华海制药科技有限公司	医药化工	药品研发、制造，货物及技术进出口。（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）	20,000.00	16,396.00	16,196.00	-58.30
浙江华海投资管理有限公司	投资管理	投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），实业投资，创业投资，投资咨询，企业管理咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）（依法须经批准的项目，经相关部	20,000.00	10,049.41	10,035.56	31.56

		门批准后方可开展经营活动)				
浙江华海生物科技有限公司	科研开发	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：生物技术、医药技术；批发、零售：生物试剂(除药品、化学危险品及易制毒化学品)；货物及技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营)。(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)	10,000.00	10,827.42	9,857.36	-142.64
华海日本药业株式会社	研发销售	医药品、医药部外品、试剂·诊断药品、医药品原料、化学药品、化妆品、食品、香料，工业化成品，医疗用具、医疗器械以及材料，理化学用的器械器具以及材料，度量衡以及计量器，其他化学制品的制造、销售、进出口销售、开发研究及包装；医药品制剂的包装资材的制造、销售；业务协作及日本国内的业务开发；与上记有附带关联的一切业务	3000 万日元	151.38	-181.88	-346.14
浙江华海企业管理有限公司	管理咨询	企业管理咨询服务，股权投资管理(未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)，经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(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)	4,500.00	4,500.05	4,500.00	0
临海华海投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理	股权投资管理，经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(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)	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着世界经济的发展、人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，以及民众收入、健康意识的提高，全球药品需求呈上升趋势，拉动近年来全球医药市场持续快速增长。根据艾美仕预测，2019 年全球药品市场需求将达 1.30 万亿美元，全球药品市场需求年均复合增长率将维持在 3.00%-6.00%之间。新兴市场的药品需求增长尤其显著，2019 年中国药品需求的市场份额将增长

至 14.00%。同时，国际医药环境风云变幻，仿制药行业发展充满变数。2017 年美国 FDA 批准仿制药的数量超过 765 个，是过去 5 年来获批数量最多的一年。面临印度、中国等国家医药企业对美国仿制药市场日益激烈的价格竞争压力，国际仿制药巨头陷入了困境。重压下的国际仿制药迎来新的竞争格局，但白热化的价格竞争也给崭露头角的新兴仿制药公司带来了严峻的考验。

国内医药行业洗牌加剧，创新药和优质仿制药将成为核心竞争力。高品质发展是未来一个时期我国经济发展的基本要求。随着新版医保目录颁布、中国加入 ICH、鼓励创新药和仿制药发展政策颁布、两票制执行、药品零加成、降低药占比等多项政策的出台，行业分化趋势不断加剧。顶层制度改革和居民对品牌的认可促使医药行业的“消费升级”加速到来。

经营成本上升，企业面临控制费用的考验。基于石油输出国组织（OPEC）与非 OPEC 产油国达成的减产协议履行，2017 年全球原油价格大幅上涨，直接影响大宗化工原料价格。同时，随着国内环保督查的升级，中小化工企业面临生存压力，不断出现停产潮、关闭潮，原材料普遍出现涨价，个别涨幅达到 30% 以上，甚至出现供不应求、断货的情况。再加上人工成本的大幅增加，企业综合成本压力日趋严峻。

行业监管持续高压，“严监管”将成为新常态。2017 年，多家国际大仿制药公司陆续收到 FDA 警告信，再次为制药行业敲响了警钟。与此同时，2018 年国家将取消药品 GMP 认证，更为严格的动态监管措施及飞行检查将对公司提出了更为严格的要求。据统计，2017 年国家局、省局共进行了 258 次飞行检查，其中国家局就有 30 次，GMP 证书被收回数量达到 128 张。EHS 监管同样如此，环保税的开征、干部终身问责制的推行以及制度化的严格治理体系形成，行业监管将保持高压态势，“严监管”将成为新常态。

## （二）公司发展战略

适用  不适用

面对错综复杂的内外部形势，公司始终秉持“品质+创新”的核心理念，以“关爱生命、报效中华”为己任，利用华海品牌的美溢度，紧紧围绕人才和资本竞争、创新仿制的竞争形势，实施大开放合作战略，以“发展创新、引入资本、集聚人才、实现共赢目标”为发展思路，实现医药产业和商业一体化、实业经营和资本经营相结合，把公司发展成为业务遍及全球并具有国际竞争力的大型医药综合企业集团。

### 1、注重团队建设，创新激励体系，全面提升销售能力

**国内制剂销售：**紧紧抓住后续众多新产品获批及一致性评价带来的新机遇、新发展，提前谋划、全面布局。坚持学术推广为主的自营销售模式，以销售网络布局为着力点，大力发展自营销

售团队，全力推进自营办事处建设；充分发挥市场信息优势，为产品研发、项目并购提供方向；充分发挥“一致性评价”通过的先发优势，树立华海“进口疗效、国产价格”的品牌形象，大力提高现有产品市场占有率。在统筹价格体系的前提下，以品牌打造为出发点，积极拓展 OTC 业务，多渠道、多模式抢占主流市场份额。

**原料药销售：**运用裂变思维，优化组织架构，加大人才引进和队伍培养；建立可操作、可量化的激励机制和考核体系，充分激发销售人员的创造性和积极性。强化细分市场精耕细作，加大新产品培育力度，深入挖掘传统市场，积极拓展新兴市场；结合产品、市场、客户、对手、供应链等多个维度，打通研产销供应链，建立动态、灵活的售价调节机制，提高价格控制能力。紧扣一致性评价工作，加大国内原料药业务拓展。

## 2、稳扎稳打，持续推进全球业务拓展

**美国制剂业务：**进一步完善滚动预测机制、物流管理和客户服务为一体的销售供应链体系，实现产供销无缝衔接；深入分析新老产品市场格局，制定针对性的销售定价体系，发展多元化的销售模式；打通注册、生产和销售的信息链，有效保障新产品快速上市；加快 Generics Bidco II ,LLC（夏洛特工厂）产品转移进度，进一步拓展美国市场业务。

**华海日本公司：**在充分借鉴美国公司成功经验的基础上，进一步创新思维和方式，围绕原料药、委托加工以及制剂三大板块的发展，以药证注册和维护为突破口，不断扩大原料药市场份额；借助公司产能、质量及垂直一体化优势，积极拓展 CMO 业务；积极发挥当地企业优势，为新产品、新业务领域拓展提供前沿信息支持。

## 3、坚持注册引领，以市场为导向，加快文号获取

**国内制剂研发：**集中优势资源，以文号获取为导向，坚持注册引领，不断提高申报和研发水平。引进专业领军人才，完善项目管理机制，持续推进欧美转报、自主申报及研发品种；筹划设立全球注册中心，加强政策法规的梳理研究，有效指导项目研发及注册策略的制定；提升全员质量理念，完善 GMP 管理体系，保障数据完整性。

**美国制剂研发：**创新研发策略，统筹项目质量和数量，围绕难、偏、新的选药思路，加快向半固体、纳米、脂质体等高端制剂新技术和新领域挺进；积极培育特色仿制药、首仿药业务；完善“一地研发、多地申报”的研发体系，有效整合资源并提高效率，为国内转报创造先决条件；加快管控药研发，切入管控类高毛利领域；加强外部合作，不断推动制剂出口平台发展。

**创新药和生物药研发：**要进一步加大研发投入，通过自主开发、外部引进、合作开发等多种方式，涉足细胞免疫疗法等新领域、新靶点，加快创新药和生物药发展。以临床价值为导向，合

理设计临床方案，确保临床试验顺利推进。加快项目推进和新产品立项，形成产品梯队。不断提升知识产权保护意识，科学谋划提前做好专利布局。

**原料药研发：**不断提升服务意识和服务能力，切实增强老产品的市场竞争力，有效保障制剂配套 API 开发；进一步完善项目管理和评估体系，加强产品梯队建设，为公司业务的持续、快速发展提供动力；加快微生物药物平台、酶催化平台、微通道反应平台、工艺安全评价平台等在实际产品开发中的应用，切实提升原料药研发水平。

#### **4、紧扣安全、环保、质量，强化生产管理，确保产销顺畅**

**制剂生产：**要紧紧围绕质量和效率两大主题，一手抓经营指标落实，一手抓深化管理落地，全面提升组织运营能力。加强人才储备和培养，加强精益生产和 5S 管理，推进智能化、信息化、自动化提升，有效降低生产成本、提升产品质量、提高生产效率；完善内部管理流程，做好产、供、销衔接，有效保障市场需求；抓住 MAH 制度（指上市许可与生产许可分离的管理模式）新机遇，提升 CMO 业务承接能力；加快新供应商发展，提升产品市场竞争力。

**原料药生产：**以“安全、环保、质量”为核心，以七大管理体系为着力点，以绩效管理和项目管理为抓手，统筹协调资源，不断强化内部管理，打通研、产、销之间的壁垒。持续推进 GMP 常态化管理，牢固树立 EHS“红线”意识和“底线”思维，切实增强安全管理理念，狠抓制度落实、现场管理、隐患排查整改，切实为企业发展夯实基础。

#### **5、找准机遇，加大并购力度，实现跨越发展**

进一步探索完善评估决策流程、投后管理机制，加强风险管控。强化资本驱动，借助国内外行业大洗牌和创新发展的契机，立足充实产品线、拓展新业务、创新药开发、扩大销售规模和销售团队等。

#### **6、坚守本职，提升服务意识，夯实企业发展基础**

公司各职能部门要紧密围绕公司战略目标，从本职出发，兼顾全局，以结果为导向，积极配合、全力支持，为销售、生产、研发等提供强有力的保障。

### **(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2018 年将是公司的“团队管理建设年”。在公司精确的战略引领下，坚持以人为本，狠抓执行落地，以团队建设和管理提升为抓手，创新完善考核机制和激励体系，积极开拓国内外市场，有效稳定产能发挥，实现 2018 年目标圆满达成。公司 2018 年度经营计划目标为：实现销售收入 63 亿元。

上述经营目标不代表公司对 2018 年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、质量管控风险

FDA、欧盟、WHO 等对中国企业的严监管将成为常态，常规检查和飞行检查力度空前。同时，国家新版 GMP、新版《中国药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，都对药品自研发到生产到上市的各个环节做了更加严格的规定，对全过程的质量把控提出了更高规格的要求。因此，公司要深化质量理念教育，积极推进质量文化和信息化建设工作，提升公司全员质量意识；同时强化有效培训，加大对国内外法规的关注和学习，更好地把握最新 GMP 发展动态要求；不断提升公司数据的完整性，促进公司质量管理持续改进。

##### 2、新产品开发风险

医药行业的新产品开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。如果新产品未能研发成功或者最终未能通过注册审批，将对公司前期投入的回收和效益实现产生不利影响。

##### 3、安全环保风险

国务院《“十三五”生产环境保护规划》要求以提高环境质量为核心，实施最严格的环境保护制度，2017 年已陆续制定并实施大气、水和土壤污染治理行动计划，2018 年 1 月 1 日环境保护税法将实施。国务院《推进安全生产领域改革发展意见》，明确落实安全生产主体责任机制，并将安全生产违法行为写入刑法。各级主管部门、密集出台各类标准和监管方案，实行巡查制度，落实属地责任。因此，公司将通过专业解读、层层分解，切实落实国家、地方环保法规、政策等的要求，进一步加大环保知识宣传力度，全员宣贯环保理念；继续加大环保资金投入，增设环保处理设施；进一步通过源头控制、工艺技改、过程管控、末端治理，实现污染物在源头减少产生，在生产过程减少产生，在末端处理后减少排放。

##### 4、主要原料药产品价格波动风险

随着原料药市场竞争不断加剧，产品价格存在波动风险，将会对公司经营业绩造成不利影响。近年来，公司不断改进生产工艺路线，降低生产成本，不断拓展新兴市场，扩大销售，基本维持了毛利率的稳定。同时，公司制剂销售比重已超过 50%，极大的提升了公司核心竞争力，从而降低原料药产品价格波动带来的不利影响。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，按照《公司章程》的规定，公司执行了 2016 年度利润分配方案：以公司总股本 1,042,560,402 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.8 元（含税），共计 187,660,872.36 元（含税）。

上述利润分配实施公告刊登于 2017 年 6 月 7 日的中国证券报 B056 版、上海证券报 132 版、证券时报 B4 版、证券日报 D15 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	2	2	208,498,066.40	639,246,679.02	32.62
2016 年	0	1.8	0	187,660,872.36	500,831,356.10	37.47
2015 年	0	2	3	158,627,554.20	442,472,433.45	35.85

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时间	是否	是否	如未能及	如未能

	类型		内容	及期限	有履行期限	及时严格履行	时履行应说明未完成履行的具体原因	及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东陈保华先生及大股东周明华先生	在本人作为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。	在其为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 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

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 100,658.74 元，调增资产处置收益 100,658.74 元。

## (二) 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

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	108
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	无	
保荐人	中信证券股份有限公司	

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人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。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

事项概述	查询索引
浙江华海药业股份有限公司关于部分不符合激励条件的限制性股票回购注销结果的公告	具体内容请详见公司于2017年1月9日刊登在中国证券报A02版、上海证券报74版、证券时报B12版、证券日报D56版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销2015年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	具体内容请详见公司于2017年4月25日刊登在中国证券报B152版、上海证券报152版、证券时报B209版、证券日报D83版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告
浙江华海药业股份有限公司股份有限公司关于调整限制性股票回购价格的公告	具体内容请详见公司于2017年6月23日刊登在中国证券报B042版、上海证券报87版、证券时报B53版、证券日报D46版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告
浙江华海药业股份有限公司关于部分不符合激励条件的限制性股票回购注销结果的公告	具体内容请详见公司于2017年8月8日刊登在中国证券报B024版、上海证券报82版、证券时报B21版、证券日报D80版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销2015年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	具体内容请详见公司于2017年8月21日刊登在中国证券报B020版、上海证券报66版、证券时报B24版、证券日报D66版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司2015年限制性股票第二期解锁暨上市公告	具体内容请详见公司于2017年8月25日刊登在中国证券报B022版、上海证券报943版、证券时报B104版、证券日报D144版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销2015年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	具体内容请详见公司于2017年10月30日刊登在中国证券报B089版、上海证券报138版、证券时报B40版、证券日报D137版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年日常关联交易预计	《浙江华海药业股份有限公司日常关联交易公告》刊登在 2017 年 4 月 25 日的中国证券报 B104 版、上海证券报 108 版、证券时报 B89 版、证券日报 D51 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系		签署日)				完毕					
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							548,872,898.01					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							548,872,898.01					
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)							548,872,898.01					
担保总额占公司净资产的比例 (%)							11.24%					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无					
担保情况说明							无					

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	486,500,000.00	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
兴业银行台州临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年3月17日	2017年4月5日	自有资金	按协议	4.30%	111,917.81	50,000,000.00	是
招商银行股份有限公司台州临海支行	保本浮动收益性	44,000,000.00	2017年5月12日	2017年5月19日	自有资金	按协议	2.67%	22,530.41	44,000,000.00	是
恒丰银行股	保本浮动	30,000,000.00	2017年6	2017年7	自有	按协	5.00%	131,506.85	30,000,000.00	是

份有限公司	收益性		月 8 日	月 10 日	资金	议				
恒丰银行股份有限公司	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年6月22日	2017年7月24日	自有资金	按协议	4.90%	214,794.52	50,000,000.00	是
宁波银行台州分行营业部	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年6月22日	2017年8月1日	自有资金	按协议	4.20%	230,136.99	50,000,000.00	是
招商银行股份有限公司台州临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年6月21日	2017年7月21日	自有资金	按协议	4.50%	184,931.51	50,000,000.00	是
招商银行股份有限公司台州临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年6月28日	2017年7月12日	自有资金	按协议	3.64%	69,808.22	50,000,000.00	是
招商银行股份有限公司台州临海支行	保本浮动收益性	50,000,000.00	2017年8月2日	2017年8月9日	自有资金	按协议	2.77%	26,561.64	50,000,000.00	是
中国银行临海支行	保本保证收益型	50,000,000.00	2017年7月18日	2017年9月15日	自有资金	按协议	4.00%	323,287.67	50,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年1月10日	2017年4月11日	自有资金	按协议	2.80%	34,520.54	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年4月12日	2017年7月12日	自有资金	按协议	3.20%	39,452.06	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年7月13日	2017年10月12日	自有资金	按协议	3.10%	38,219.18	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年1月24日	2017年2月28日	自有资金	按协议	2.80%	13,041.10	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年3月1日	2017年4月5日	自有资金	按协议	2.80%	13,041.10	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年4月6日	2017年5月11日	自有资金	按协议	3.00%	13,972.60	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	5,000,000.00	2017年5月13日	2017年6月16日	自有资金	按协议	2.90%	13,506.84	5,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证收益型	2,000,000.00	2017年7月13日	2017年8月17日	自有资金	按协议	2.90%	5,402.74	2,000,000.00	是

行										
中国农业银行长兴县支行	保本保证 收益型	2,000,000.00	2017年8 月18日	2017年9 月22日	自有 资金	按协 议	3.20%	5,961.64	2,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证 收益型	2,000,000.00	2017年9 月29日	2017年11 月3日	自有 资金	按协 议	3.20%	5,961.64	2,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证 收益型	2,000,000.00	2017年11 月8日	2017年12 月12日	自有 资金	按协 议	3.20%	5,961.64	2,000,000.00	是
中国农业银行长兴县支行	保本保证 收益型	5,000,000.00	2017年10 月13日	2017年12 月15日	自有 资金	按协 议	3.30%	28,027.40	5,000,000.00	是
招商银行长兴县支行	保本保证 收益型	2,500,000.00	2017年1 月31日	2017年5 月15日	自有 资金	按协 议	2.75%	23,770.50	2,500,000.00	是
交通银行长兴县支行	保本保证 收益型	2,000,000.00	2017年3 月29日	2017年7 月6日	自有 资金	按协 议	3.40%	17,139.73	2,000,000.00	是
交通银行长兴县支行	保本保证 收益型	5,000,000.00	2017年7 月20日	2017年10 月23日	自有 资金	按协 议	3.80%	43,630.14	5,000,000.00	是
交通银行长兴县支行	保本保证 收益型	5,000,000.00	2017年10 月25日	2017年12 月1日	自有 资金	按协 议	3.80%	18,219.18	5,000,000.00	是
合计		486,500,000.00						1,635,303.65	486,500,000.00	

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2017年5月26日，公司与杭州多禧生物科技有限公司签署投资协议，公司以自有资金3600万元，通过货币出资的形式认缴标的公司10%的股权。本次投资有助于公司在原有的原料药和仿制药基础上，布局前沿新药领域，符合公司“十三五”发展规划的整体战略布局。

上述事项刊登在2017年6月1日的中国证券报B028版、上海证券报117版、证券时报B57版、证券日报D56版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《关于投资参股杭州多禧生物科技有限公司的公告》。

2、2017年9月1日，公司与Eutilex Co.,Ltd,（以下简称“Eutilex”）及相关方签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购Eutilex新发行股份，投资金额3000万美元，投资完成后，公司取得Eutilex 18.75%的股权。

上述事项刊登在2017年9月5日的中国证券报B012版、上海证券报88版、证券时报B4版、证券日报D79版和上海证券交易所www.sse.com.cn上的《关于投资参股韩国Eutilex生物科技有限公司并开展产品许可引进的公告》。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017年9月18日，公司召开第六届董事会第十三次临时会议，会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关事项。具体内容详见公司于2017年9月19日刊登在中国证券报B046版、上海证券报48版、证券时报B6、B7版、证券日报D58、D59版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

截至目前，公司公开发行可转换公司债券事宜尚在前期申报准备阶段。

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

作为一家民族制药企业，华海药业始终秉承“关爱生命、报效中华”的企业使命，在公司二次转型升级和国际化发展战略的指引下，不断提升自主创新能力和核心竞争力，为提升中国民族制药产业做出应有贡献。

在国际化不断发展的同时，公司充分利用美国制剂出口平台，携手国内优质企业，共同发展。在企业不断发展壮大的同时，华海药业积极参与社会责任，通过多种方式，为慈善公益事业出一份力。

华海药业依托原料药、制剂一体化优势和接轨国际 cGMP 标准的质量体系，打造高质量的药品，同时充分利用“国际品质、国内价格”的放心药反哺国内患者。华海药业始终将环保视为企业的生存之本，秉承“呵护环境、和谐发展”的环保理念，以转型升级为根本方向，以绿色工艺为源头控制，以“自动化、信息化、密闭化、管道化”为管理支撑，打造生态文明、绿色环保示范企业。

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

浙江华海药业股份有限公司及其下属分（子）公司生产所产生的主要污染物有废水、废气、固废。废水主要包括生产废水和生活污水，为确保公司废水排放符合环境保护及相关管理要求，公司废水排放设置在线监控系统，与省、市、县三级环保部门联网，经厂内废水处理设施处理达标后，纳管或外排环境；废气主要含挥发性有机物、烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等，公司设置有相应的废气预处理及末端处理设施，经有效处理后，外排环境；固废主要有废溶剂、废盐、废包装物、废活性炭等，危险废物均委托有资质的处置单位进行妥善处置。

各分子公司按照浙江省、临海市相关主管部门的要求积极开展第三轮清洁生产工作。截止 2017 年底，各分子公司清洁生产工作基本完成，正在完成报告的审核评审工作。

各分子公司环保设施按照“三同时”流程开展各项工作。项目均由相关设计单位进行设计，由浙江省环科院、浙江泰诚环境科技有限公司等环评单位编制环境影响报告书，依次进行审批、验收。新项目投入生产前完成了对原《突发环境事故应急预案》的修订，均通过专家评审，并在环保部门进行了备案。2017 年公司环保事故为零。

临海市环境监测站每季度对公司进行监督性监测，同时公司委托第三方有资质的环境检测机构定期对排放口、厂界等进行检测，并上报主管部门。另外公司积极开展环境自测，对监测结果实时公布。

近三年，公司在环保方面的投入累计约 6 亿元。2017 年，各分子公司积极加强环保装备提升，新建 RTO 焚烧装置（实现一备一用）、废水厌氧处理设施、渗透汽化膜吸收废气装置及大孔树脂吸收回收装置等，取得了较好的环境效益，符合国家“十三五”生态环境保护工作的相关要求，为环境保护工作彰显了华海力量。

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

## 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

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	18,715,370	1.79%				-3,197,779	-3,197,779	15,517,591	1.49%
1、其他内资持股	18,715,370	1.79%				-3,197,779	-3,197,779	15,517,591	1.49%
境内自然人持股	18,715,370	1.79%				-3,197,779	-3,197,779	15,517,591	1.49%
二、无限售条件流通股份	1,024,334,352	98.21%				2,638,389	2,638,389	1,026,972,741	98.51%
1、人民币普通股	1,024,334,352	98.21%				2,638,389	2,638,389	1,026,972,741	98.51%
三、普通股股份总数	1,043,049,722	100%				-559,390	-559,390	1,042,490,332	100%

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2017年1月9日，公司回购并注销不符合2015年限制性股票第一期解锁条件的限制性股票489,320股。回购完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为18,226,050股，无限售条件的流通股股数为1,024,334,352股，公司股本总数变更为1,042,560,402股。

2、2017年8月8日，公司回购并注销不符合2015年限制性股票第二期解锁条件的限制性股票70,070股。回购完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为18,155,980股，无限售条件的流通股股数为1,024,334,352股，公司股本总数变更为1,042,490,332股。

3、2017年8月30日，公司2,638,389股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为15,517,591股，无限售条件的流通股股数变更为1,026,972,741股，总股本1,042,490,332股保持不变。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司回购并注销不符合2015年限制性股票解锁条件的限制性股票559,390股，公司股本由1,043,049,722股减少到1,042,490,332股，对每股收益和每股净资产无影响。

## 4、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

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司限制性股票	6,744,751	3,197,779	0	3,546,972	根据《公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，该激励计划授予的限制性股票自授予日起锁定期不少于12个月。	2018年9月1日

合计	6,744,751	3,197,779	0	3,546,972	/	/
----	-----------	-----------	---	-----------	---	---

注 1:2017 年 1 月 9 日, 公司回购不符合 2015 年限制性股票激励计划解锁条件的限制性股票 489,320 股并予以注销, 因此公司限制性股票数量由 6,744,751 股变更为 6,255,431 股。

2017 年 8 月 8 日, 公司回购不符合 2015 年限制性股票激励计划解锁条件的限制性股票 70,070 股并予以注销, 因此公司限制性股票数量由 6,255,431 股变更为 6,185,361 股。

2017 年 8 月 30 日, 公司 2,638,389 股限售流通股上市流通, 因此公司限制性股票数量由 6,185,361 股变更为 3,546,972 股。

注 2: 上述解除限售日期为预计时间, 具体以实际解锁时间为准。

注 3: 截止报告期末, 公司限售股总股数为 15,517,591 股, 其中: 3,546,972 股为限制性股票的限售股, 11,970,619 股为公司 2015 年员工持股计划的限售股数。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用  不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

报告期内, 公司回购并注销不符合 2015 年限制性股票解锁条件的限制性股票 559,390 股, 及 2,638,389 股限售流通股上市流通, 因限制性股票回购义务减少影响负债结构变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,381
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,696
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
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 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

陈保华	0	275,918,890	26.47	0	质押	87,700,000	境内自然人
周明华	0	201,856,806	19.36	0	无		境内自然人
挪威中央银行—自有资金	7,530,799	15,584,038	1.49	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	15,305,290	1.47	0	无		其他
翁震宇	0	14,178,537	1.36	0	无		境内自然人
全国社保基金一一四组合	2,296,151	13,084,904	1.26	0	无		其他
浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划	0	11,970,619	1.15	11,970,619	无		其他
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	3,215,637	11,105,572	1.07	0	无		其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	920,931	10,896,669	1.05	0	无		其他
香港中央结算有限公司	6,559,717	9,660,210	0.93	0	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陈保华	275,918,890	人民币普通股	275,918,890
周明华	201,856,806	人民币普通股	201,856,806
挪威中央银行—自有资金	15,584,038	人民币普通股	15,584,038
中央汇金资产管理有限责任公司	15,305,290	人民币普通股	15,305,290
翁震宇	14,178,537	人民币普通股	14,178,537
全国社保基金一一四组合	13,084,904	人民币普通股	13,084,904
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	11,105,572	人民币普通股	11,105,572
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	10,896,669	人民币普通股	10,896,669
香港中央结算有限公司	9,660,210	人民币普通股	9,660,210
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	8,501,296	人民币普通股	8,501,296
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售条件的股东中，陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十大股东中其他无限售条件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		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	浙江华海药业股份有限公司 —2015 年员工持股计划	11,970,619	2019 年 10 月 17 日	11,970,619	本员工持股计划的锁定期为 36 个月
2	杜军	93,600	2018 年 9 月 1 日	93,600	1、以 2014 年净利润为基数，2017 年净利润增长率不低于 130%； 2、激励对象上一年度的个人绩效考核成绩为合格，即其最终绩效考评分数不低于 80 分； 3、符合其他法定要求。
3	祝永华	68,640	2018 年 9 月 1 日	68,640	
4	何斌	52,000	2018 年 9 月 1 日	52,000	
5	郭晓迪	41,600	2018 年 9 月 1 日	41,600	
6	叶存孝	37,440	2018 年 9 月 1 日	37,440	
7	童增元	37,440	2018 年 9 月 1 日	37,440	
8	张晓雷	37,440	2018 年 9 月 1 日	37,440	
9	苏严	31,200	2018 年 9 月 1 日	31,200	
10	张美	31,200	2018 年 9 月 1 日	31,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用  不适用

**2 自然人**

适用  不适用

姓名	陈保华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

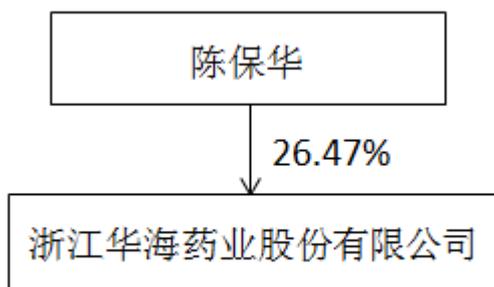
适用  不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用  不适用

**5 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



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈保华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

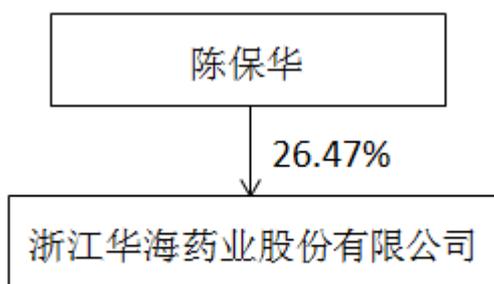
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 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



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从公 司获得的税前 报酬总额(万 元)	是否在公司 关联方 获取报酬
陈保华	董事长兼总裁	男	56	2016年5月10日	2019年5月10日	275,918,890	275,918,890	0		155.00	否
杜 军	副董事长	男	62	2016年5月10日	2019年5月10日	1,272,960	1,272,960	0		160.00	否
单伟光	董事	男	57	2016年5月10日	2019年5月10日	9,365	9,365	0			否
祝永华	董事兼副总裁、 董事会秘书	男	53	2016年5月10日	2019年5月10日	1,045,850	1,045,850	0		90.00	否
苏 严	董事	男	46	2016年5月10日	2019年5月10日	676,910	676,910	0			否
郭斯嘉	董事兼副总裁	男	55	2018年1月31日	2019年5月10日	0	0	0		54.00	否
王玉民	独立董事	男	63	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
曾 苏	独立董事	男	59	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
费忠新	独立董事	男	64	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
王虎根	监事	男	68	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0			否
王福清	监事	男	55	2017年5月16日	2019年5月10日	3,000	3,000	0			否

				日	日						
姜霞	监事	女	45	2018年3月23日	2019年5月10日	0	0	0			否
李博	副总裁	男	65	2016年5月10日	2019年5月10日	1,033,901	1,033,901	0		90.00	否
蔡民达	副总裁	男	53	2016年5月10日	2019年5月10日	814,060	814,060	0		200.00	否
陈其茂	副总裁	男	60	2016年5月10日	2019年5月10日	772,785	668,785	-104,000	限制性股票回购注销	90.00	否
叶存孝	副总裁	男	53	2016年5月10日	2019年5月10日	397,800	397,800	0		80.00	否
王杰	副总裁	男	53	2016年5月10日	2019年5月10日	56,550	56,550	0		185.62	否
徐波	副总裁	男	45	2016年5月10日	2019年5月10日	15,600	0	-15,600	限制性股票回购注销	80.00	否
李敏	副总裁	男	56	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		110.28	否
张红	副总裁	女	51	2016年5月10日	2019年5月10日	31,200	31,200	0		50.00	否
王祎华	副总裁	女	50	2016年5月10日	2019年5月10日	3,380	3,380	0		120.00	否
张美	财务负责人	女	42	2016年5月10日	2019年5月10日	465,730	465,730	0		62.26	否
戴宏伟	监事	男	39	2016年5月10日	2018年3月23日	10,400	0	-10,400	限制性股票回购注销	19.20	否
姜礼进	副总裁	男	51	2016年5月10日	2018年3月14日	0	0	0		90.00	否
胡江滨	副总裁	男	57	2016年5月10日	2018年3月2日	0	0	0		164.50	否

				日	日						
童建新	董事长	男	65	2016年5月10日	2017年12月26日	0	0	0			否
甘智和	监事	男	73	2016年5月10日	2017年5月16日	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	282,528,381	282,398,381	-130,000	/	1,836.86	/

姓名	主要工作经历
陈保华	2007年4月至2013年3月任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总经理；2013年3月至2018年1月担任浙江华海药业股份有限公司董事兼总裁；2018年1月至今担任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总裁。
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司董事长、浙江华海药业股份有限公司副董事长，华海（美国）国际有限公司总经理。
单伟光	曾任浙江工业大学化工学院党总副书记，浙江工业大学科技处副处长、研究生处常务副主任、药学院院长等。现任浙江工业大学教授、博士生导师，浙江华海药业股份有限公司董事。
祝永华	2007年7月至今任浙江华海药业股份有限公司董事、副总裁兼董事会秘书。
苏严	曾任汉喜普泰（北京）医院投资管理有限公司总经理。现任崇德弘信（北京）投资管理有限公司总经理、北京拂尘龙科技发展股份有限公司监事、浙江华海药业股份有限公司董事。
郭斯嘉	2004年3月至2017年3月，曾任台州港务集团有限公司党委书记、董事长；任台州市水库移民管理办公室主任、市水利局副局长、党组成员（兼）等职务。现任浙江华海药业股份有限公司董事兼副总裁。
王玉民	曾任第四军医大学讲师，总后勤部卫生部助理员，军事医学科学院科技部处长、部长、研究员、博士生导师，总后勤部卫生部副部长，现任中国预防性艾滋病基金会理事长，浙江华海药业股份有限公司独立董事。
曾苏	曾任浙江医科大学教授、美国南卡医科大学高级访问学者，现任浙江大学教授、浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事、杭州泰格医药科技股份有限公司独立董事、杭州先导医药科技有限责任公司董事长、浙江华海药业股份有限公司独立董事
费忠新	曾任浙江尖峰集团股份有限公司财务总监；中国广厦集团财务副总裁；现任浙江财经大学会计学教授、传化智联股份有限公司独立董事，杭州锅炉集团有限公司独立董事，浙大网新科技股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事。
王虎根	曾任浙江省医学科学院院长、浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事。现任浙江华海药业股份有限公司监事；华北制药股份有限公司独立董事。
王福清	2001年1月至今任中国生化制药工业协会副会长，2011年1月至今任中国医药企业管理协会副会长。现任辰欣药业股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司监事。
姜霞	2005年5月至2017年10月就职于昆药集团股份有限公司，任集团人力资源总监职务；2017年11月至今担任浙江华海药业股份有限公司人力资源总监职务。

李博	2007 年至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
蔡民达	2007 年至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
陈其茂	2007 年至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
叶存孝	2010 年 12 月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
王杰	2008 年 8 月至 2010 年 4 月任美罗药业有限公司总经理；2010 年 4 月至 2012 年 1 月任上海迪赛诺药业有限公司副总经理、总经理；现任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
徐波	2009 年至 2010 年任天津药物研究院投资处处长；2010 年至 2013 年 5 月任先声药业集团注册总监兼研究院副院长；现任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
张红	2007 年 7 月-2012 年 12 月，任职于华润双鹤药业股份有限公司公共事务政府事务负责人并兼任中国医药企业管理协会常务副秘书长。现任浙江华海药业股份有限公司副总裁兼北京办事处主任。
李敏	2009 年 11 月至 2014 年 3 月任美国默克公司副总监，现任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
王祎华	2010 年至 2014 年 5 月在中化江苏有限公司任职；现任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
张美	2008 年 6 月至今任浙江华海药业股份有限公司财务负责人。
戴宏伟	2011 年 1 月至 2013 年 8 月在南京健友生物制药股份有限公司任职；2013 年 8 月至 2018 年 3 月担任浙江华海药业股份有限公司监事。
姜礼进	2010 年 3 月至 2015 年 2 月任台州海辰药业有限公司副总经理；2015 年至 2018 年 3 月任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。
胡江滨	2004 年加入美国药典委员会；2007 年回国担任首任美药典中华区总经理；2015 年在华海（美国）国际有限公司任职；现为国家“千人计划”专家；2016 年至 2018 年 3 月担任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。
童建新	曾任浙江省经贸委技术创新与装备处处长、省属企业外派监事会副主席；2013 年 3 月至 2017 年 12 月任浙江华海药业股份有限公司董事长。现已离任。
甘智和	曾历任国家建材局技术发展司司长、中国建筑材料科学研究院院长、国家经贸委技术装备司副司长、国家经贸委投资与规划司司长、国家经贸委副秘书长、国家发展和改革委员会副秘书长等职务；2016 年 5 月至 2017 年 5 月任浙江华海药业股份有限公司监事。现已离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

## (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司	董事长		
单伟光	浙江工业大学	教授、博士生导师		
苏严	崇德弘信（北京）投资管理有限公司	总经理		
苏严	北京拂尘龙科技发展股份有限公司	监事		
王玉民	中国预防性艾滋病基金会	理事长		
曾苏	浙江大学	教授		
曾苏	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事	2017年5月10日	2020年5月9日
曾苏	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2017年6月13日	2020年6月12日
曾苏	杭州先导医药科技有限责任公司	董事长		
费忠新	浙江财经大学	教授	2001年9月	
费忠新	传化智联股份有限公司	独立董事	2017年5月16日	2022年5月15日
费忠新	杭州锅炉集团有限公司	独立董事	2016年11月14日	2019年11月13日
费忠新	浙大网新科技股份有限公司	独立董事	2015年6月10日	2018年6月9日
王虎根	华北制药股份有限公司	独立董事	2016年3月22日	2019年3月21日
王福清	中国生化制药工业协会	副会长		
王福清	中国医药企业管理协会	副会长		
王福清	辰欣药业股份有限公司	独立董事	2017年11月28日	2020年11月27日
在其他单位任职情况的说明	无			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会人力资源委员会拟定，提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬主要参考同行业、同地区的薪酬水平，同时根据公司制订的《绩效管理制度》及《绩效管理制度实施细则》的规定，实行年度绩效考核制和报酬年薪制，社会保险及其他福利执行公司的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核合格后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计（元）	18,368,574.47

#### 四、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	变动情形	变动原因
郭斯嘉	董事	选举	股东大会选举
郭斯嘉	副总裁	聘任	工作原因
王福清	监事	选举	股东大会选举
姜霞[注 1]	监事	选举	职工代表大会选举
童建新	董事长	离任	个人原因
甘智和	监事	离任	个人原因
戴宏伟[注 1]	监事	离任	个人原因
胡江滨[注 2]	副总裁	离任	个人原因
姜礼进[注 3]	副总裁	离任	个人原因

注 1：2018 年 3 月 23 日，公司第五届第五次职工代表大会选举姜霞女士为公司第六届监事会职工监事，同时同意原职工监事戴宏伟先生因个人原因辞去公司职工监事职务。具体内容详见公司于 2018 年 3 月 24 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江华海药业股份有限公司关于选举公司职工监事的公告》；

注 2：2018 年 2 月 28 日，胡江滨先生因个人原因申请辞去副总裁职务，具体内容详见公司于 2018 年 3 月 2 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》；

注 3: 2018 年 3 月 12 日, 姜礼进先生因个人原因申请辞去副总裁职务, 具体内容详见公司于 2018 年 3 月 14 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》;

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,430
主要子公司在职员工的数量	1,635
在职员工的数量合计	6,065
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	87
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,802
销售人员	429
技术人员	1,702
财务人员	98
行政人员	1,034
合计	6,065
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	66
硕士	372
本科	1,612
大专	1,049
中专/高中	1,235
初中及以下	1,731
合计	6,065

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

报告期内，公司的薪酬政策为：考虑到企业的发展需要及实际支付能力，对核心岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略，以保证企业既避免关键人才流失，又合理支付人工成本，为企业的发展提供保障。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司建立了四层三级的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划，以保障员工的技能成长及企业的健康发展。报告期内，为更好匹配公司“十三五”发展战略，以及新一期转型升级要求，公司积极探索“供给侧”培训模式，并开展华海特色管理学院、高管大讲堂以及经理人管理接力等培训项目。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范运作。报告期内，公司按照法律法规的要求对《公司章程》进行了修订和补充，进一步完善了公司法人治理结构。公司董事、监事及高级管理人员工作勤勉尽责并均能严格按照董事会的授权忠实履行职务，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

2017 年度，公司组织召开了 1 次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，并承担相应的义务。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行董事的更换和选举等工作。公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、人力资源委员会和财务委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定进行监事的更换和选举等工作。公司监事会由三名监事组成，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会人力资源委员会审查，董事会聘任产生。公司高级管理人员的绩效评价由董事会人力资源委员会进行年终考评。同时，公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩。报告期内，

公司完成了 2015 年限制性股票激励计划第二期股票的解锁工作，上述股权激励计划有效的将员工的利益与公司发展相结合，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引和保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

#### 6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公正。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

#### （二）内幕知情人登记管理

公司严格按制度执行内幕信息登记管理工作。报告期内，公司严格遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《浙江华海药业股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》的有关规定，从严进行了内幕信息的管控工作，有效规避了内幕交易，未出现内幕信息泄露的情况，保障了中小股东的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017 年 5 月 17 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配方案》、《公司 2016 年年度报告及其摘要》、《关于选举第六届监事会由股东代表出任的监事的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》等 9 项议案

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈保华	否	9	1	8	0	0	否	1
杜军	否	9	1	8	0	0	否	1
单伟光	否	9	1	8	0	0	否	1
祝永华	否	9	1	8	0	0	否	1
苏严	否	9	1	8	0	0	否	1
王玉民	是	9	1	8	0	0	否	1
曾苏	是	9	1	8	0	0	否	1
费忠新	是	9	1	8	0	0	否	1
童建新	否	8	1	7	0	0	否	1

注:2017年12月26日,公司对外发布了《浙江华海药业股份有限公司关于董事辞职的公告》,公司第六届董事会原董事童建新先生因个人原因辞去董事职务。

2018年1月31日,公司召开2018年第一次临时股东大会,会议补选郭斯嘉先生为公司第六届董事会董事。具体内容详见公司于2018年2月1日发布在上海证券交易所www.sse.com.cn上的公告。

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中:现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议,存在异议事项的,应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内,公司共组织召开了6次专业委员会会议。董事会下设各专业委员会积极开展工作,切实履行相应职责,保证了董事会决策的科学性和有效性,积极推进了公司的持续发展。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选聘、考核、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，董事会下设的人力资源委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案，保证了公司约束激励机制的有效运行。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司 2017 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了浙江华海药业股份有限公司（以下简称华海药业公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

##### 1、收入确认

###### （1）关键审计事项

如财务报表附注“营业收入/营业成本”所述，2017 年度华海药业公司实现营业收入 500,200.27 万元，上期营业收入 409,285.30 万元，本期比上期营业收入增加 90,914.97 万元，增长 22.21%。华海药业公司收入确认的具体方法详见财务报表附注“收入确认的具体方法”。由于营业收入为关键财务指标，对华海药业公司利润产生较大影响，且产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

###### （2）审计中的应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

- 1) 分析华海药业公司收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的规定；
- 2) 测试有关销售与收款循环的关键内部控制的设计及执行，以确认内部控制的有效性；

3) 查看公司与客户签订的销售合同,对合同关键条款进行核实,如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等;

4) 执行细节测试,抽样检查销售合同、订单、仓库部门的出库单、装运单、报关单、客户签收记录等;

5) 检查销售退换货记录,确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况;

6) 对重要客户函证本期销售金额及应收账款余额情况;

7) 从资产负债表日前后确认的销售收入中抽取样本,核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件,以评价收入是否记录于恰当的会计期间。

## 2、 研发支出的会计处理

### (1) 关键审计事项

如财务报表附注“开发支出”、“管理费用”所述,2017年度华海药业公司研发支出总额为43,823.77万元,其中资本化金额8,996.89万元,费用化金额34,826.88万元。

华海药业公司研发支出的会计政策、会计估计详见财务报表附注“无形资产”。由于研发费用资本化与费用化会计处理涉及重大的管理层判断,并且管理层的估计和假设具有不确定性,因此我们将研发支出的会计处理识别为关键审计事项。

### (2) 审计中的应对

我们针对研发支出的会计处理执行的主要审计程序如下:

1) 分析华海药业公司研发支出会计政策是否符合企业会计准则的规定;

2) 测试有关研发支出的关键内部控制的设计及执行,以确认内部控制的有效性;

3) 检查各研发项目立项申请报告,以确认研发项目的真实性;

4) 检查研发项目领用材料、人工支出、科研试验委外费用、临床费用等支出的原始凭证及相关审批资料,以确认研发支出发生是否合理、项目归集是否准确;

5) 了解各研发项目的研发进度,获取研发项目的临床批件,测试各研发项目计入当期损益的金额是否发生于临床批件日期之前或发生于临床批件日期之后但不符合资本化条件,计入开发支出的金额是否均发生于临床批件日期之后且符合资本化条件。

## (四) 其他信息

华海药业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **（五）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华海药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华海药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督华海药业公司的财务报告过程。

#### **（六）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

六）就华海药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林旺  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王越豪

二〇一八年三月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		691,323,251.73	791,587,909.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		52,845,915.52	25,897,189.70
应收账款		1,604,228,994.17	1,280,916,526.45
预付款项		76,409,152.99	35,704,740.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,149,833.78	15,180,666.35
买入返售金融资产			
存货		1,593,835,155.11	1,330,231,893.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,402,308.21	31,835,466.58
流动资产合计		4,072,194,611.51	3,511,354,391.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		30,918,821.96	21,310,917.09
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		334,817,243.99	
投资性房地产		1,195,933.45	
固定资产		2,233,370,901.29	1,865,227,960.05
在建工程		704,912,678.95	695,879,923.54
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		562,083,261.57	430,637,113.99
开发支出		142,307,856.98	52,338,930.43
商誉		70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用		2,874,955.37	
递延所得税资产		99,666,332.92	78,732,584.10
其他非流动资产		11,582,511.09	

非流动资产合计		4,194,632,701.73	3,215,029,633.36
资产总计		8,266,827,313.24	6,726,384,025.20
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,059,778,400.00	462,351,117.64
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		369,572,421.33	397,119,427.54
应付账款		389,843,301.62	363,311,713.12
预收款项		24,754,935.06	18,606,797.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		130,650,659.65	107,682,640.36
应交税费		197,057,228.32	91,577,758.68
应付利息		3,228,556.92	1,049,362.18
应付股利			
其他应付款		130,638,122.07	44,782,476.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		529,565,375.84	27,261,314.10
其他流动负债			
流动负债合计		2,835,089,000.81	1,513,742,607.45
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		222,162,898.01	534,685,000.00
应付债券			
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		150,913,446.61	65,972,110.23
递延所得税负债		160,103.06	201,960.50
其他非流动负债		3,777,750.00	33,950,584.80
非流动负债合计		377,014,197.68	634,809,655.53
负债合计		3,212,103,198.49	2,148,552,262.98
<b>所有者权益</b>			
股本		1,042,490,332.00	1,043,049,722.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,220,730,870.66	1,193,961,929.79

减：库存股		29,565,375.84	57,434,148.90
其他综合收益		8,157,921.26	15,219,206.05
专项储备			
盈余公积		430,600,821.65	367,426,028.97
一般风险准备			
未分配利润		2,209,809,882.99	1,821,300,196.41
归属于母公司所有者权益合计		4,882,224,452.72	4,383,522,934.32
少数股东权益		172,499,662.03	194,308,827.90
所有者权益合计		5,054,724,114.75	4,577,831,762.22
负债和所有者权益总计		8,266,827,313.24	6,726,384,025.20

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位:浙江华海药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		330,509,262.48	329,365,639.30
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		24,823,392.74	11,605,046.50
应收账款		980,951,313.05	1,020,566,828.32
预付款项		43,735,881.49	23,220,418.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款		261,893,770.25	228,075,957.86
存货		1,197,475,090.31	1,050,852,101.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,839,388,710.32	2,663,685,992.46
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,823,135,189.09	982,218,116.66
投资性房地产			
固定资产		1,715,473,701.06	1,472,368,928.50
在建工程		464,393,682.02	485,115,494.35
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		168,431,521.40	283,627,570.35
开发支出		92,372,012.45	52,338,930.43
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,274,127.38	15,058,974.85
其他非流动资产		6,590,420.00	
非流动资产合计		4,285,670,653.40	3,290,728,015.14
资产总计		7,125,059,363.72	5,954,414,007.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款		733,068,400.00	252,300,700.00
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		369,201,178.95	385,401,900.54
应付账款		313,161,585.55	247,383,533.80

预收款项		14,506,714.25	7,177,317.21
应付职工薪酬		82,692,106.25	71,104,193.50
应交税费		79,771,814.46	37,401,917.85
应付利息		1,464,568.08	901,409.77
应付股利			
其他应付款		70,954,132.50	45,262,175.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		529,565,375.84	27,261,314.10
其他流动负债			
流动负债合计		2,194,385,875.88	1,074,194,462.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			500,000,000.00
应付债券			
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		140,398,922.81	54,792,110.23
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,777,750.00	33,950,584.80
非流动负债合计		144,176,672.81	588,742,695.03
负债合计		2,338,562,548.69	1,662,937,157.12
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,042,490,332.00	1,043,049,722.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		914,795,482.42	891,270,627.95
减：库存股		29,565,375.84	57,434,148.90
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		426,542,522.61	363,367,729.93
未分配利润		2,432,233,853.84	2,051,222,919.50
所有者权益合计		4,786,496,815.03	4,291,476,850.48
负债和所有者权益总计		7,125,059,363.72	5,954,414,007.60

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,002,002,717.48	4,092,852,961.44
其中:营业收入		5,002,002,717.48	4,092,852,961.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,270,904,295.08	3,585,445,911.74
其中:营业成本		2,202,668,036.93	2,052,665,054.89
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		61,083,816.77	40,340,013.55
销售费用		904,649,652.81	614,717,760.98
管理费用		999,942,178.32	859,527,140.44
财务费用		110,331,207.49	-8,025,761.28
资产减值损失		-7,770,597.24	26,221,703.16
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)		-2,425,002.52	491,033.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,060,306.17	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		25,186.43	100,658.74
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		62,480,864.71	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		791,179,471.02	507,998,741.51
加:营业外收入		860,103.30	69,884,035.43
减:营业外支出		12,792,696.55	10,816,389.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		779,246,877.77	567,066,387.01
减:所得税费用		155,659,377.16	110,167,222.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		623,587,500.61	456,899,164.29
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		623,587,500.61	456,899,164.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-15,659,178.41	-43,932,191.81
2.归属于母公司股东的净利润		639,246,679.02	500,831,356.10
六、其他综合收益的税后净额		-12,160,876.71	21,493,709.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,061,284.79	13,288,074.17

(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		-7,061,284.79	13,288,074.17
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-7,061,284.79	13,288,074.17
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,099,591.92	8,205,635.47
七、综合收益总额		611,426,623.90	478,392,873.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		632,185,394.23	514,119,430.27
归属于少数股东的综合收益总额		-20,758,770.33	-35,726,556.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.62	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.62	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,661,976,564.38	3,083,419,190.13
减: 营业成本		1,996,109,257.30	1,713,002,521.73
税金及附加		36,247,812.26	28,248,516.11
销售费用		223,359,802.44	185,845,247.91
管理费用		623,748,923.14	507,625,375.33
财务费用		86,099,173.12	-20,005,766.58
资产减值损失		-3,504,638.51	3,399,735.81
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)		-2,878,944.24	465,698.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,628,183.61	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		16,305.23	1,613.12
其他收益		47,683,879.02	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		744,737,474.64	665,770,871.57
加: 营业外收入		528,374.66	58,343,079.70
减: 营业外支出		11,655,147.50	8,277,892.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		733,610,701.80	715,836,058.77
减: 所得税费用		101,862,775.02	96,351,176.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		631,747,926.78	619,484,881.80
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		631,747,926.78	619,484,881.80
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		631,747,926.78	619,484,881.80
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 陈保华

主管会计工作负责人: 张美 会计机构负责人: 周娟

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,633,419,054.30	3,920,544,885.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		127,829,324.05	117,475,878.06
收到其他与经营活动有关的现金		127,195,856.95	96,522,987.09
经营活动现金流入小计		4,888,444,235.30	4,134,543,750.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,043,767,300.27	1,888,268,874.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		721,543,706.53	544,368,908.19
支付的各项税费		300,027,486.96	277,381,528.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,276,864,855.82	991,424,704.86
经营活动现金流出小计		4,342,203,349.58	3,701,444,015.94
经营活动产生的现金流量净额		546,240,885.72	433,099,734.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,635,303.65	491,033.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,114,569.17	1,056,465.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		586,087,200.00	538,210,100.00
投资活动现金流入小计		590,837,072.82	539,757,598.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		794,538,378.28	732,882,791.83
投资支付的现金		348,485,455.03	13,170,917.09
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		96,382,091.19	

支付其他与投资活动有关的现金		486,500,000.00	500,400,000.00
投资活动现金流出小计		1,725,905,924.50	1,246,453,708.92
投资活动产生的现金流量净额		-1,135,068,851.68	-706,696,110.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		173.65	462,555,007.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		173.65	259,348,000.00
取得借款收到的现金		1,591,575,100.00	1,248,476,816.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,591,575,273.65	1,711,031,824.36
偿还债务支付的现金		786,290,719.63	1,106,605,428.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		241,560,047.66	194,398,979.42
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		7,150,808.40	1,211,970.62
筹资活动现金流出小计		1,035,001,575.69	1,302,216,378.93
筹资活动产生的现金流量净额		556,573,697.96	408,815,445.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-41,886,123.16	50,656,242.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-74,140,391.16	185,875,312.27
加：期初现金及现金等价物余额		752,023,651.18	566,148,338.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		677,883,260.02	752,023,651.18

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,498,426,039.83	2,772,121,594.97
收到的税费返还		106,753,911.41	97,021,822.19
收到其他与经营活动有关的现金		124,068,316.63	103,958,116.03
经营活动现金流入小计		3,729,248,267.87	2,973,101,533.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,789,948,022.88	1,486,924,868.43
支付给职工以及为职工支付的现金		409,041,405.69	345,616,821.01
支付的各项税费		106,918,782.27	147,153,319.38
支付其他与经营活动有关的现金		524,967,598.17	441,734,183.26
经营活动现金流出小计		2,830,875,809.01	2,421,429,192.08
经营活动产生的现金流量净额		898,372,458.86	551,672,341.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,749,239.37	465,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,992,607.96	502,804.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		620,450,850.06	597,298,722.13
投资活动现金流入小计		732,192,697.39	598,267,225.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		450,209,850.59	599,116,009.28
投资支付的现金		843,310,828.43	146,236,575.97
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		542,656,817.89	608,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,836,177,496.91	1,353,352,585.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,103,984,799.52	-755,085,360.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			203,207,007.74
取得借款收到的现金		1,042,702,300.00	1,160,659,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,042,702,300.00	1,363,866,907.74
偿还债务支付的现金		555,653,400.00	1,049,906,202.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,051,362.07	189,523,272.28
支付其他与筹资活动有关的现金		5,150,808.40	1,211,970.62
筹资活动现金流出小计		792,855,570.47	1,240,641,444.92
筹资活动产生的现金流量净额		249,846,729.53	123,225,462.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-18,271,111.27	11,088,550.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,963,277.60	-69,099,006.03
加: 期初现金及现金等价物余额		301,098,259.88	370,197,265.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		327,061,537.48	301,098,259.88

法定代表人: 陈保华

主管会计工作负责人: 张美 会计机构负责人: 周娟

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	1,043,049,722.00				1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05		367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90	4,577,831,762.22
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,043,049,722.00				1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05		367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90	4,577,831,762.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-559,390.00				26,768,940.87	-27,868,773.06	-7,061,284.79		63,174,792.68		388,509,686.58	-21,809,165.87	476,892,352.53
(一) 综合收益总额							-7,061,284.79				639,246,679.02	-20,758,770.33	611,426,623.90
(二) 所有者投入和减少资本	-559,390.00				26,768,940.87	-27,868,773.06						-1,050,395.54	53,027,928.39
1. 股东投入的普通股	-559,390.00				-4,290,091.00							-1,342,254.41	-6,191,735.41
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					31,716,603.81	-27,868,773.06						291,858.87	59,877,235.74
4. 其他					-657,571.94								-657,571.94
(三) 利润分配									63,174,792.68		-250,736,992.44		-187,562,199.76

1. 提取盈余公积								63,174,792.68		-63,174,792.68			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-187,562,199.76		-187,562,199.76	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,042,490,332.00				1,220,730,870.66	29,565,375.84	8,157,921.26		430,600,821.65		2,209,809,882.99	172,499,662.03	5,054,724,114.75

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	793,137,771.00				1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他											
二、本年期初余额	793,137,771.00			1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88	305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,911,951.00			162,733,359.04	-24,278,986.10	13,288,074.17	61,948,488.18		280,255,313.72	65,061,933.39	857,478,105.60
（一）综合收益总额						13,288,074.17			500,831,356.10	-35,726,556.34	478,392,873.93
（二）所有者投入和减少资本	11,970,619.00			400,674,691.04	-24,278,986.10					100,788,489.73	537,712,785.87
1. 股东投入的普通股	11,970,619.00			348,170,989.57						100,703,167.87	460,844,776.44
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				52,503,701.47	-24,278,986.10					85,321.86	76,868,009.43
4. 其他											
（三）利润分配							61,948,488.18		-220,576,042.38		-158,627,554.20
1. 提取盈余公积							61,948,488.18		-61,948,488.18		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-158,627,554.20		-158,627,554.20
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	237,941,332.00			-237,941,332.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	237,941,332.00			-237,941,332.00							
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、本期末余额	1,043,049,722.00			1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05	367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90	4,577,831,762.22

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-559,390.00				23,524,854.47	-27,868,773.06			63,174,792.68	381,010,934.34	495,019,964.55
（一）综合收益总额										631,747,926.78	631,747,926.78
（二）所有者投入和减少资本	-559,390.00				23,524,854.47	-27,868,773.06					50,834,237.53
1. 股东投入的普通股	-559,390.00				-4,290,091.00						-4,849,481.00
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					27,814,945.47	-27,868,773.06					55,683,718.53
4. 其他											
（三）利润分配									63,174,792.68	-250,736,992.44	-187,562,199.76
1. 提取盈余公积									63,174,792.68	-63,174,792.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-187,562,199.76	-187,562,199.76
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	1,042,490,332.00				914,795,482.42	29,565,375.84		426,542,522.61	2,432,233,853.84	4,786,496,815.03

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	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	249,911,951.00				3,288,251.55	-24,278,986.10			61,948,488.18	398,908,839.42	738,336,516.25
（一）综合收益总额										619,484,881.80	619,484,881.80
（二）所有者投入和减少资本	11,970,619.00				241,229,583.55	-24,278,986.10					277,479,188.65
1. 股东投入的普通股	11,970,619.00				189,526,157.44						201,496,776.44
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					51,703,426.11	-24,278,986.10					75,982,412.21
4. 其他											
（三）利润分配									61,948,488.18	-220,576,042.38	-158,627,554.20
1. 提取盈余公积									61,948,488.18	-61,948,488.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-158,627,554.20	-158,627,554.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	237,941,332.00				-237,941,332.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	237,941,332.00				-237,941,332.00						
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	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江华海药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）5号文批准，由陈保华、周明华、清华紫光科技创新投资有限公司、北京东方经典商务顾问有限公司、浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司、宁波泰达进出口有限公司、时惠麟共同发起设立，于2001年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为91330000147968817N的营业执照，注册资本1,042,490,332.00元，股份总数1,042,490,332股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份15,517,591股；无限售条件的流通股份1,026,972,741股。公司股票已于2003年3月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），医药中间体制造，经营进出口业务。（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）主要产品有：原料药及中间体、成品药。

本财务报表业经公司2018年3月27日第六届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江华海医药销售有限公司、临海市华南化工有限公司和华海（美国）国际有限公司等31家子公司纳入本期合并财务报表范围，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

适用 不适用

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：

适用 不适用

#### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用, 以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、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

√适用  不适用

### (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, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

### (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：

- A、 债务人发生严重财务困难；
- B、 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；
- C、 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；
- D、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、 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；
- F、 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：

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独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：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

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）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项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。

**(4) 其他计提方法**

1) 本公司对合并范围内的各单位之间的应收款项,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) 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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**

适用 不适用

**(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. 持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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）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

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	9.50-2.38
通用设备	年限平均法	5-7	5	19.00-13.57
专用设备	年限平均法	7-10	5	13.57-9.50
运输工具	年限平均法	6-10	5	15.83-9.50

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**17. 在建工程**√适用  不适用

(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**√适用  不适用**(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

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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
软件	5、10
特许经营权	10
非专利技术	5、6

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

公司自研项目的研究阶段和开发阶段划分标准具体以是否取得临床批件为准，即相关技术取得临床批件之前为研究阶段，相关技术取得临床批件以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化，计入当期损益；取得临床批件以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均

予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。研究开发项目达到预定用途即取得药品注册批件后确认为无形资产核算。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

### (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

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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，并按已完工作的测量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) 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。

### 4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药及中间体、成品药等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

√适用  不适用

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用  不适用

(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

√适用  不适用

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

√适用  不适用

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

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3)其他

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《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)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 100,658.74 元，调增资产处置收益 100,658.74 元。

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%、6%、9%、11%、13%、15%、17%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
上海奥博生物医药技术有限公司	15%
上海科胜药物研发有限公司	15%
普霖贝利生物医药研发(上海)有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体[注]	25%

[注]：子公司华海(美国)国际有限公司、华海日本药业株式会社按当地适用企业所得税税率计缴。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税

子公司长兴制药股份有限公司被浙江省长兴县民政局认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号)和《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)，子公司长兴制药股份有限公司享受按每位安置残疾人员工资一定标准额度返还已征增值税的优惠政策。

### (2) 企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年12月15日下发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号)，本公司通过高新技术企业认定，期限为2017年至2019年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

2) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(沪高企认办〔2015〕004号)，子公司上海奥博生物医药技术有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

3) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(沪高企认办〔2015〕011号)，子公司上海科胜药物研发有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

4) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(沪高企认办〔2015〕004号)，子公司之孙公司普霖贝利生物医药研发(上海)有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

5) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税〔2007〕92号), 子公司长兴制药股份有限公司可享受企业所得税税前工资加计扣除的优惠政策, 即企业支付给残疾人员的实际工资可全额在计算企业所得税税前扣除外, 还可再按支付残疾人实际工资数的 100%加计扣除。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	294,563.91	692,559.99
银行存款	677,588,696.11	751,331,091.19
其他货币资金	13,439,991.71	39,564,258.25
合计	691,323,251.73	791,587,909.43
其中: 存放在境外的款项总额	52,069,666.00	255,411,284.03

### 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 9,136,725.00 元和信用证保证金 4,303,266.71 元, 使用受限。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,845,915.52	25,897,189.70
合计	52,845,915.52	25,897,189.70

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	117,704,587.98	
合计	117,704,587.98	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,693,650,021.48	100.00	89,421,027.31	5.28	1,604,228,994.17	1,377,767,737.88	100.00	96,851,211.43	7.03	1,280,916,526.45
合计	1,693,650,021.48	100.00	89,421,027.31	5.28	1,604,228,994.17	1,377,767,737.88	100.00	96,851,211.43	7.03	1,280,916,526.45

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	1,680,518,892.46	84,025,944.62	5.00
1 至 2 年	8,165,028.20	1,633,005.64	20.00
2 至 3 年	2,408,047.54	1,204,023.77	50.00
3 年以上	2,558,053.28	2,558,053.28	100.00
合计	1,693,650,021.48	89,421,027.31	5.28

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-6,008,094.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,422,089.24

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Frank W Kerr Inc	货款	650,457.98	客户破产	管理层批准执行	否
山东鸿昌进出口有限公司	货款	641,625.00	账龄3年以上预计无法收回	管理层批准执行	否
Great A&P Tea Company	货款	130,006.26	客户破产	管理层批准执行	否
合计	/	1,422,089.24	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额 的比例（%）	坏账准备（元）
客户一	192,281,894.32	11.35	9,614,094.72
客户二	138,882,561.63	8.20	6,944,128.08
客户三	92,534,537.00	5.46	4,626,726.85
客户四	91,481,156.42	5.40	4,574,057.82
客户五	56,264,632.97	3.32	2,813,231.65
小 计	571,444,782.34	33.73	28,572,239.12

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

√适用 □不适用

项目	终止确认金额(元)	与终止确认相关的损失(元)	金融资产转移方式
货款	238,398,095.46	1,663,491.15	买断型融资保理
小计	238,398,095.46	1,663,491.15	

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	73,388,003.45	96.05	33,736,962.00	94.49
1至2年	2,431,354.39	3.18	848,980.30	2.38
2至3年	117,127.70	0.15	708,688.80	1.98
3年以上	472,667.45	0.62	410,109.09	1.15
合计	76,409,152.99	100.00	35,704,740.19	100.00

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:

期末无账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额(元)	占预付款项余额的比例(%)
预缴进口增值税	9,624,966.48	12.60
Food and Drug Administration	8,550,422.48	11.19
中国仪器进出口(集团)公司	7,158,788.06	9.37
Berry Plastics Corporation	5,649,483.11	7.39
大连业建贸易有限公司	4,702,500.00	6.15
小计	35,686,160.13	46.70

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						11,304,106.24	53.29			11,304,106.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,418,326.20	93.21	4,172,922.11	33.60	8,245,404.09	9,907,692.28	46.71	6,031,132.17	60.87	3,876,560.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	904,429.69	6.79			904,429.69					
合计	13,322,755.89	100.00	4,172,922.11	31.32	9,149,833.78	21,211,798.52	100.00	6,031,132.17	28.43	15,180,666.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	7,169,566.13	358,478.31	5.00
1 至 2 年	1,533,352.57	306,670.51	20.00
2 至 3 年	415,268.43	207,634.22	50.00

3 年以上	3,300,139.07	3,300,139.07	100.00
合计	12,418,326.20	4,172,922.11	33.60

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

(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-1,858,210.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用  
其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用  
其他应收款核销说明：  
适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,711,733.35	7,622,501.85
应收暂付款	3,314,680.37	1,794,601.49
应收出口退税	904,429.69	11,304,106.24
其他	391,912.48	490,588.94
合计	13,322,755.89	21,211,798.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南通市如东县财政局	保证金	2,563,975.80	[注]	19.25	1,117,180.19
安徽威尔曼制药有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	15.01	100,000.00
台州市食品药品检验研究院	保证金	1,000,000.00	3 年以上	7.51	1,000,000.00
应收出口退税	应收出口退税	904,429.69	1 年以内	6.79	
汛桥镇长石大岙村	应收暂付款	406,162.80	3 年以上	3.05	406,162.80
合计	/	6,874,568.29	/	51.61	2,623,342.99

[注]：其中 1 年以内 1,055,139.80 元，1-2 年 555,516.00 元，3 年以上 953,320.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	381,147,505.01	1,684,345.33	379,463,159.68	252,597,577.12	1,368,546.16	251,229,030.96
在产品	308,284,324.57	326,596.18	307,957,728.39	211,242,816.76	326,596.18	210,916,220.58
自制半成品	140,739,826.97	7,876,905.35	132,862,921.62	121,612,461.11	14,816,216.65	106,796,244.46
库存商品	714,963,636.79	4,541,172.01	710,422,464.78	663,118,422.68	5,352,558.70	657,765,863.98
委托加工物资	24,011,509.11		24,011,509.11	54,861,069.52		54,861,069.52
包装物	39,117,371.53		39,117,371.53	48,663,463.64		48,663,463.64
合计	1,608,264,173.98	14,429,018.87	1,593,835,155.11	1,352,095,810.83	21,863,917.69	1,330,231,893.14

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,368,546.16	778,188.71		462,389.54		1,684,345.33
在产品	326,596.18					326,596.18
自制半成品	14,816,216.65	113,500.80		7,052,812.10		7,876,905.35
库存商品	5,352,558.70	1,144,500.85		1,955,887.54		4,541,172.01
合计	21,863,917.69	2,036,190.36		9,471,089.18		14,429,018.87

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵进项税额	44,402,308.21	31,835,466.58
合计	44,402,308.21	31,835,466.58

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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:	30,918,821.96		30,918,821.96	21,310,917.09		21,310,917.09
按成本计量的	30,918,821.96		30,918,821.96	21,310,917.09		21,310,917.09
合计	30,918,821.96		30,918,821.96	21,310,917.09		21,310,917.09

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
长兴恒力小额贷款有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					5.00	

浙江长兴红土创业投资有限公司	640,000.00			640,000.00					3.20	
Vivo Panda Fund, L.P	13,170,917.09	9,607,904.87		22,778,821.96					9.97	
合计	21,310,917.09	9,607,904.87		30,918,821.96					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业				

上海宇海投资管理有限公司		1,000,000.00	-75,098.65	924,901.35
临海海盛股权投资管理有限公司		5,000,000.00	8,350.13	5,008,350.13
丹阳海盛股权投资中心(有限合伙)		98,000,000.00	567,877.44	98,567,877.44
小计		104,000,000.00	501,128.92	104,501,128.92
二、联营企业				
Eutilex Co., Ltd		198,877,550.16	-3,301,497.70	195,576,052.46
杭州多禧生物科技有限公司		36,000,000.00	-1,259,937.39	34,740,062.61
小计		234,877,550.16	-4,561,435.09	230,316,115.07
合计		338,877,550.16	-4,060,306.17	334,817,243.99

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,255,573.21	1,255,573.21
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,255,573.21	1,255,573.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,255,573.21	1,255,573.21
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	59,639.76	59,639.76
(1) 计提或摊销	6,626.64	6,626.64
(2) 固定资产转入	53,013.12	53,013.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	59,639.76	59,639.76
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,195,933.45	1,195,933.45
2. 期初账面价值		

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,325,199,805.88	48,733,118.72	1,572,232,840.74	34,205,900.19	2,980,371,665.53
2. 本期增加金额	238,548,256.26	21,918,610.35	384,141,593.38	3,350,572.75	647,959,032.74
(1) 购置	23,567,408.40	3,659,036.73	175,134,076.95	2,854,626.97	205,215,149.05
(2) 在建工程转入	187,777,463.99	1,907,738.52	185,170,031.32		374,855,233.83
(3) 企业合并增加	28,823,713.39	17,382,788.08	26,323,729.27	525,486.06	73,055,716.80
(4) 外币报表折算差 异	-1,620,329.52	-1,030,952.98	-2,486,244.16	-29,540.28	-5,167,066.94
3. 本期减少金额	14,746,396.77	1,250,520.26	63,048,538.07	1,930,808.97	80,976,264.07
(1) 处置或报废	991,900.13	1,250,520.26	57,702,281.04	1,930,808.97	61,875,510.40
(2) 转入在建工程	12,498,923.43		5,346,257.03		17,845,180.46
(3) 转入投资性房地 产	1,255,573.21				1,255,573.21
4. 期末余额	1,549,001,665.37	69,401,208.81	1,893,325,896.05	35,625,663.97	3,547,354,434.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	401,865,468.95	32,436,450.44	660,312,758.87	20,529,027.22	1,115,143,705.48
2. 本期增加金额	68,910,489.69	6,676,594.53	181,317,149.03	3,849,534.69	260,753,767.94
(1) 计提	68,961,615.58	6,779,279.57	181,895,992.03	3,853,392.17	261,490,279.35
(2) 外币报表折算差 异	-51,125.89	-102,685.04	-578,843.00	-3,857.48	-736,511.41
3. 本期减少金额	11,590,307.27	1,079,871.00	47,383,405.46	1,860,356.78	61,913,940.51
(1) 处置或报废	499,218.94	1,079,871.00	47,116,644.72	1,860,356.78	50,556,091.44
(2) 转入在建工程	11,038,075.21		266,760.74		11,304,835.95
(3) 转入投资性房地 产	53,013.12				53,013.12
4. 期末余额	459,185,651.37	38,033,173.97	794,246,502.44	22,518,205.13	1,313,983,532.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,089,816,014.00	31,368,034.84	1,099,079,393.61	13,107,458.84	2,233,370,901.29
2. 期初账面价值	923,334,336.93	16,296,668.28	911,920,081.87	13,676,872.97	1,865,227,960.05

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发中心大楼	9,600,108.32	尚在办理中
中试车间	6,977,397.38	尚在办理中
新锅炉房	13,779,115.26	尚在办理中

制剂研发大楼	19,337,068.57	尚在办理中
制剂2号楼	109,308,707.65	尚在办理中
川南二分厂11#-16#车间	35,165,809.87	尚在办理中
川南二分厂新浴厕、综合楼(生活区)	17,232,932.08	尚在办理中
川南二分厂精烘包1-2车间	12,718,028.49	尚在办理中
川南二分厂三合一车间	5,157,735.95	尚在办理中
川南二分2#工程楼	4,027,771.51	尚在办理中
华南化工4#、8#和9#车间	929,833.86	尚在办理中
华南化工综合仓库和甲类仓库	2,092,152.45	尚在办理中
华南化工11#-15#车间	29,471,906.09	尚在办理中
华南化工车间辅助房	3,990,433.90	尚在办理中
华南化工公用工程楼	2,539,378.20	尚在办理中
小计	272,328,379.58	

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
年产200亿片(粒)出口制剂工程	162,346,308.07		162,346,308.07	236,117,515.53		236,117,515.53
杭州寰宇商务中心	90,703,376.09		90,703,376.09	88,053,033.51		88,053,033.51
华海南通工程	127,704,372.75		127,704,372.75	83,930,312.05		83,930,312.05
华奥泰研发中试平台				60,835,252.27		60,835,252.27
川南生产基地	125,762,779.75		125,762,779.75	55,150,668.03		55,150,668.03
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	15,267,454.58		15,267,454.58	52,148,111.71		52,148,111.71
美国子公司办公楼	47,797,931.95		47,797,931.95	46,477,833.96		46,477,833.96
制剂抗肿瘤车间	1,314,052.26		1,314,052.26	4,139,036.31		4,139,036.31
制剂车间扩建工程	1,518,826.79		1,518,826.79	2,657,623.00		2,657,623.00
医药包装工程	2,144,909.94		2,144,909.94	1,024,914.78		1,024,914.78
南洋区块厂区工程	12,923,424.02		12,923,424.02	4,299,753.71		4,299,753.71
汛桥溶剂回收车间	9,564,328.32		9,564,328.32			
汛桥公用工程楼及配套工程	6,528,852.35		6,528,852.35			
华南化工消防及桥架工程	5,995,060.24		5,995,060.24			
长兴综合楼及酶催化与分离车间	5,348,771.29		5,348,771.29			
其他	89,992,230.55		89,992,230.55	61,045,868.68		61,045,868.68
合计	704,912,678.95		704,912,678.95	695,879,923.54		695,879,923.54

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	资金来源
年产 200 亿片(粒)出口制剂工程	1,016,136,400.00	236,117,515.53	82,497,983.13	156,269,190.59		162,346,308.07	73.46	在建	自筹资金 募集资金
杭州寰宇商务中心	98,053,000.00	88,053,033.51	2,650,342.58			90,703,376.09	92.50	在建	自筹资金
华海南通工程	784,590,000.00	83,930,312.05	43,774,060.70			127,704,372.75	16.54	在建	自筹资金
华奥泰研发中试平台	115,000,000.00	60,835,252.27	2,096,608.53	62,931,860.80			91.28	已完工	自筹资金
川南生产基地	850,000,000.00	55,150,668.03	127,339,255.53	56,727,143.81		125,762,779.75	91.88	在建	自筹资金
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	211,902,300.00	52,148,111.71	5,565,400.15	42,446,057.28		15,267,454.58	107.03[注 1]	在建	自筹资金 募集资金
美国子公司办公楼	\$7,500,000.00	46,477,833.96	4,018,854.16		2,698,756.17	47,797,931.95	97.53	在建	自筹资金
制剂抗肿瘤车间	200,000,000.00	4,139,036.31	4,860,314.19	7,685,298.24		1,314,052.26	73.22	在建	自筹资金
制剂车间扩建工程	90,000,000.00	2,657,623.00	722,754.83	1,861,551.04		1,518,826.79	94.66	在建	自筹资金
医药包装工程	20,910,000.00	1,024,914.78	1,543,887.21	423,892.05		2,144,909.94	80.96	在建	自筹资金
南洋区块厂区工程	1,000,000,000.00	4,299,753.71	8,623,670.31			12,923,424.02	1.29	在建	自筹资金
汛桥溶剂回收车间	15,000,000.00		9,564,328.32			9,564,328.32	63.76	在建	自筹资金
汛桥公用工程楼及配套工程	17,100,000.00		6,528,852.35			6,528,852.35	38.18	在建	自筹资金
华南厂区改造工程	13,000,000.00		5,995,060.24			5,995,060.24	46.12	在建	自筹资金
长兴综合楼及酶催化与分离车间	24,881,400.00		5,348,771.29			5,348,771.29	21.50	在建	自筹资金
其他		61,045,868.68	78,380,285.32	46,510,240.02	2,923,683.43	89,992,230.55			自筹资金
合计	4,505,579,600.00 [注 2]	695,879,923.54	389,510,428.84	374,855,233.83	5,622,439.60	704,912,678.95			

[注 1]: 系工程后续有零星投入, 导致工程投入超过预算数。

[注 2]: 美国子公司办公楼项目预算 750 万美元, 汇率采用 2017 年 12 月 31 日汇率。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 21、工程物资

适用 不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**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

其他说明

□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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	非专利技术	合计
<b>一、 账面原值</b>					
1. 期初余额	344,588,206.70	21,682,927.39	123,656,299.86	33,287,443.19	523,214,877.14
2. 本期增加金额	147,065,774.00	8,802,652.79	3,026,267.42	141,509.43	159,036,203.64
(1) 购置	147,065,774.00	8,865,819.04	549,473.62	141,509.43	156,622,576.09
(2) 外币报表折算差异		-63,166.25	-1,677,246.20		-1,740,412.45
(3) 企业合并增加			4,154,040.00		4,154,040.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	491,653,980.70	30,485,580.18	126,682,567.28	33,428,952.62	682,251,080.78
<b>二、 累计摊销</b>					
1. 期初余额	37,928,725.22	8,099,276.60	36,511,303.09	10,038,458.24	92,577,763.15
2. 本期增加金额	7,307,349.58	2,954,730.16	11,340,980.29	5,986,996.03	27,590,056.06
(1) 计提	7,307,349.58	3,002,682.80	12,119,435.26	5,986,996.03	28,416,463.67
(2) 外币报表折算差异		-47,952.64	-778,454.97		-826,407.61
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	45,236,074.80	11,054,006.76	47,852,283.38	16,025,454.27	120,167,819.21
<b>三、 减值准备</b>					
<b>四、 账面价值</b>					
1. 期末账面价值	446,417,905.90	19,431,573.42	78,830,283.90	17,403,498.35	562,083,261.57
2. 期初账面价值	306,659,481.48	13,583,650.79	87,144,996.77	23,248,984.95	430,637,113.99

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 0.05%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昌邑华普医药科技有限公司 302 生产车间南侧土地	417,375.00	尚在办理中
小 计	417,375.00	

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发支出(资本化支出)	52,338,930.43	89,968,926.55				142,307,856.98
合计	52,338,930.43	89,968,926.55				142,307,856.98

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
南通华宇化工科技有限公司	6,456,296.10			6,456,296.10
寿科健康美国公司[注]	26,378,544.41			26,378,544.41
长兴制药股份有限公司	38,067,363.65			38,067,363.65
合计	70,902,204.16			70,902,204.16

[注]: 该公司系普霖强生药业有限公司之孙公司。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营租入固定资产改良		2,923,683.43	48,728.06		2,874,955.37
合计		2,923,683.43	48,728.06		2,874,955.37

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	77,518,037.76	15,103,649.86	81,555,189.88	15,099,395.62
可抵扣亏损	305,086,491.89	75,664,553.96	227,210,197.75	56,501,064.92
限制性股票摊销	59,320,860.63	8,898,129.10	47,547,490.38	7,132,123.56
合计	441,925,390.28	99,666,332.92	356,312,878.01	78,732,584.10

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产折旧	1,067,353.76	160,103.06	1,346,403.32	201,960.50
合计	1,067,353.76	160,103.06	1,346,403.32	201,960.50

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,504,930.53	43,191,071.41
未实现内部交易利润	209,603,027.40	126,662,934.58
可抵扣亏损	333,662,742.05	227,787,606.31
合计	573,770,699.98	397,641,612.30

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	32,937,736.29	45,305,194.34	
2020年	19,327,455.42	19,561,164.42	
2021年	142,287,936.07	142,333,678.89	
2022年	139,109,614.27		
合计	333,662,742.05	207,200,037.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付生物药技术许可权款	6,590,420.00	
预付软件款	4,992,091.09	
合计	11,582,511.09	

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,059,778,400.00	460,410,700.00
保证及质押借款		1,940,417.64
合计	1,059,778,400.00	462,351,117.64

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	369,572,421.33	397,119,427.54
合计	369,572,421.33	397,119,427.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	279,005,950.78	279,525,622.69
工程款	15,764,745.78	17,106,976.98
设备款	64,396,386.38	29,693,996.44
其他	30,676,218.68	36,985,117.01
合计	389,843,301.62	363,311,713.12

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	24,723,403.53	18,606,797.33
其他	31,531.53	
合计	24,754,935.06	18,606,797.33

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用  不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,441,732.92	709,150,130.43	686,098,027.41	128,493,835.94
二、离职后福利—设定提存计划	2,240,907.44	35,575,793.14	35,659,876.87	2,156,823.71
三、辞退福利		327,100.00	327,100.00	
合计	107,682,640.36	745,053,023.57	722,085,004.28	130,650,659.65

## (2). 短期薪酬列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,117,527.43	598,897,341.40	580,316,192.65	93,698,676.18
二、职工福利费		40,928,884.31	40,928,884.31	
三、社会保险费	1,165,440.41	44,927,516.55	44,362,675.74	1,730,281.22
其中：医疗保险费	967,219.76	22,034,979.12	21,477,185.48	1,525,013.40
工伤保险费	125,117.77	1,703,366.01	1,704,860.86	123,622.92
生育保险费	73,102.88	1,398,886.14	1,390,344.12	81,644.90
其他		19,790,285.28	19,790,285.28	
四、住房公积金		10,876,954.79	10,876,954.79	
五、工会经费和职工教育经费	29,158,765.08	13,519,433.38	9,613,319.92	33,064,878.54
合计	105,441,732.92	709,150,130.43	686,098,027.41	128,493,835.94

## (3). 设定提存计划列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,186,031.82	34,930,232.89	35,047,502.17	2,068,762.54
2、失业保险费	54,875.62	645,560.25	612,374.70	88,061.17
合计	2,240,907.44	35,575,793.14	35,659,876.87	2,156,823.71

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,812,311.13	28,442,882.83
企业所得税	112,833,694.52	57,034,161.16
个人所得税	2,548,514.86	2,007,217.11
城市维护建设税	4,678,630.41	1,685,895.28
房产税	380,147.54	48,595.37
土地使用税	697,639.12	528,653.55
教育费附加	2,806,824.16	1,012,598.42
地方教育附加	1,870,293.72	670,296.17
印花税	428,250.50	143,652.96
河道工程管理费	922.36	3,805.83
合计	197,057,228.32	91,577,758.68

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,798,037.68	692,583.39
短期借款应付利息	1,430,519.24	356,778.79
合计	3,228,556.92	1,049,362.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	38,163,017.61	24,699,879.21
应付暂收款	11,194,362.82	4,177,574.17
产品及业务推广服务费	61,389,294.37	10,576,908.31
其他	19,891,447.27	5,328,114.81
合计	130,638,122.07	44,782,476.50

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	500,000,000.00	
限制性股票回购义务	29,565,375.84	27,261,314.10
合计	529,565,375.84	27,261,314.10

其他说明：

限制性股票回购义务详见本财务报表附注库存股之说明。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	222,162,898.01	534,685,000.00

合计	222,162,898.01	534,685,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	65,972,110.23	99,587,200.00	14,645,863.62	150,913,446.61	
合计	65,972,110.23	99,587,200.00	14,645,863.62	150,913,446.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 100 亿片（粒）出口制剂项目专项资金	22,888,038.71		2,880,221.04	20,007,817.67	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	4,824,630.62		1,625,027.82	3,199,602.80	与资产相关
依非韦伦片专项资金	3,874,000.00			3,874,000.00	与资产相关
精神神经类药物发现创新品种及关键技术	3,630,100.00	500,300.00		4,130,400.00	与资产相关
儿童用精神药及抗艾滋药物供给保障项目	10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
生物制品研发中试平台项目	11,180,000.00		665,476.20	10,514,523.80	与资产相关
心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目	9,575,340.90		1,673,377.58	7,901,963.32	与资产相关
年产 200 亿片（粒）出口制剂项目专项资金		54,000,000.00		54,000,000.00	与资产相关
抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目		1,700,000.00		1,700,000.00	与收益相关
园区循环化改造项目		21,800,000.00	6,423,119.28	15,376,880.72	与资产相关
生产线技术改造项目		16,270,000.00	647,062.79	15,622,937.21	与资产相关
制剂大楼建设项目		2,155,000.00		2,155,000.00	与资产相关
生产线转型升级项目		3,161,900.00	731,578.91	2,430,321.09	与资产相关
合计	65,972,110.23	99,587,200.00	14,645,863.62	150,913,446.61	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家拨入的专门用途拨款	3,777,750.00	3,777,750.00

限制性股票回购义务		30,172,834.80
合计	3,777,750.00	33,950,584.80

## 其他说明：

(1) 国家发展和改革委员会经济运行局为做好艾滋病抗病毒药品专项储备，拨付给公司艾滋病药品专项储备资金 3,777,750.00 元。公司用上述资金按国家发展和改革委员会指定的要求生产和储备去羟肌苷制剂 660 人·份/年、原料 1000 人·份/年和奈维拉平制剂 1000 人·份/年、原料 1500 人·份/年。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已对上述药品的原料进行了专项储备。考虑到上述去羟肌苷制剂和奈维拉平制剂存在药品有效期，且公司目前产能可以实现在国家下达调拨通知后及时组织生产，公司对该等药品在确保及时足额供应的前提下实行差额储备。

(2) 限制性股票回购义务详见本财务报表附注库存股之说明。

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,043,049,722.00				-559,390.00	-559,390.00	1,042,490,332.00

## 其他说明：

(1) 根据公司 2016 年第二次临时股东大会、第六届董事会第六次临时会议决议及修改后的章程规定，公司减少注册资本人民币 489,320.00 元，系回购并注销 15 名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 489,320 股。此次减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2017)54号)。

(2) 根据公司 2016 年年度股东大会、第六届董事会第一次会议决议及修改后的章程规定，公司减少注册资本人民币 70,070.00 元，系回购并注销 4 名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 70,070 股。此次减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2017)373号)。公司已于 2018 年 2 月 23 日办妥工商变更登记手续。

## 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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	992,705,906.72	34,786,144.20	4,947,662.94	1,022,544,387.98
其他资本公积	201,256,023.07	31,716,603.81	34,786,144.20	198,186,482.68
合计	1,193,961,929.79	66,502,748.01	39,733,807.14	1,220,730,870.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价净增加 29,838,481.26 元，包括：

- ① 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 34,786,144.20 元结转至资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价 34,786,144.20 元；
- ② 本期公司回购限制性股票 559,390 股，相应冲减资本公积-股本溢价 4,290,091.00 元；
- ③ 本期公司收购浙江华海医药包装制品有限公司 10%的少数股东股权，受让价高于按持股比例享有该公司净资产份额的差额 657,571.94 元，相应冲减资本公积-股本溢价 657,571.94 元。

2) 本期其他资本公积净减少 3,069,540.39 元，包括：

- ① 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 34,786,144.20 元结转至资本公积-股本溢价，减少资本公积-其他资本公积 34,786,144.20 元；
- ② 本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 24,302,195.35 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注股份支付之说明；
- ③ 对期末未解锁限制性股票预计解锁日税法允许扣除的费用金额超过会计上确认的相应股份支付费用金额，增加递延所得税资产 3,512,750.12 元，调增资本公积——其他资本公积 3,512,750.12 元；
- ④ 子公司华海（美国）国际有限公司 2015 年实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股票期权激励费用 1,358,400.54 元，其中计入资本公积-其他资本公积 1,066,541.67 元，计入少数股东权益 291,858.87 元；
- ⑤ 子公司上海华奥泰生物药业有限公司本期实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股权激励费用 2,835,116.67 元，计入资本公积-其他资本公积 2,835,116.67 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	57,434,148.90		27,868,773.06	29,565,375.84
合计	57,434,148.90		27,868,773.06	29,565,375.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司 2016 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司向限制性股票激励对象分配现金股利 1,125,977.58 元，相应减少库存股 1,125,977.58 元，同时减少一年内到期的非流动负债 482,561.82 元，减少其他非流动负债 643,415.76 元。

(2) 本期公司回购并注销 19 名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 559,390 股。相应减少库存股 4,750,808.40 元，同时减少一年内到期的非流动负债 4,682,739.60 元，减少其他非流动负债 68,068.80 元。

(3) 根据公司第六届董事会第十二次临时会议审议通过的《关于公司 2015 年限制性股票激励计划第二期限限制性股票解锁的议案》，同意 259 名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 2,638,389 股。因上述事项，公司减少库存股 21,991,987.08 元，减少一年内到期的非流动负债 21,991,987.08 元。同时增加一年内到期的非流动负债 29,461,350.24 元，减少其他非流动负债 29,461,350.24 元。

#### 57、其他综合收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,219,206.05	-12,160,876.71			-7,061,284.79	-5,099,591.92	8,157,921.26
外币财务报表折算差额	15,219,206.05	-12,160,876.71			-7,061,284.79	-5,099,591.92	8,157,921.26
其他综合收益合计	15,219,206.05	-12,160,876.71			-7,061,284.79	-5,099,591.92	8,157,921.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用  不适用

#### 59、盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	367,426,028.97	63,174,792.68		430,600,821.65
合计	367,426,028.97	63,174,792.68		430,600,821.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据2017年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积63,174,792.68元。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,821,300,196.41	1,541,044,882.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	639,246,679.02	500,831,356.10
减：提取法定盈余公积	63,174,792.68	61,948,488.18
应付普通股股利	187,562,199.76	158,627,554.20
期末未分配利润	2,209,809,882.99	1,821,300,196.41

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明

根据公司 2016 年度股东大会通过的 2016 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.80 元（含税），总计 187,660,872.36 元（含税）；本期回购的限制性股票时扣减以前年度支付的现金股利 98,672.60 元，两者净额 187,562,199.76 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,981,707,905.34	2,200,517,477.82	4,080,932,635.55	2,049,018,794.35
其他业务	20,294,812.14	2,150,559.11	11,920,325.89	3,646,260.54
合计	5,002,002,717.48	2,202,668,036.93	4,092,852,961.44	2,052,665,054.89

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		60,113.59

城市维护建设税	18,568,405.18	13,243,215.91
教育费附加	11,141,390.96	7,947,543.19
地方教育附加	7,401,063.15	5,251,482.03
房产税[注]	12,032,890.11	6,333,548.72
土地使用税[注]	10,011,549.57	6,684,062.76
车船使用税[注]	83,348.76	60,081.76
印花税[注]	1,845,169.04	759,965.59
合计	61,083,816.77	40,340,013.55

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5月以后发生的房产税、土地使用税、车船税和印花税等税费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	65,742,142.32	49,101,576.17
运杂费	53,728,069.72	44,663,243.77
佣金	9,529,325.93	11,668,826.91
包装费	10,837,577.66	8,721,403.22
展览费	9,685,258.92	8,378,462.62
产品推广服务费	722,373,564.26	457,792,325.95
业务招待费	9,766,214.42	9,074,966.10
差旅费	7,837,533.72	6,515,637.17
办公费	2,696,899.72	3,165,102.03
股份支付费用摊销	1,926,397.22	4,016,412.92
其他	10,526,668.92	11,619,804.12
合计	904,649,652.81	614,717,760.98

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	250,546,728.45	191,235,003.83
研发费用	348,268,811.93	339,396,243.17
排污费	171,797,209.28	113,844,922.57
折旧摊销费	74,551,264.22	72,030,841.23

办公费	30,730,194.55	23,649,659.97
中介咨询费	27,315,834.88	19,334,347.87
股份支付费用摊销	21,268,204.79	36,450,482.61
业务招待费	11,851,886.49	11,130,418.89
差旅费	9,990,274.63	9,108,083.84
存货报废损失	3,482,813.54	3,308,112.54
税费[注]		6,642,939.83
其他	50,138,955.56	33,396,084.09
合计	999,942,178.32	859,527,140.44

[注]：详见本财务报表附注（七）62 税金及附加之说明。

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,415,967.87	36,444,044.15
利息收入	-4,818,177.36	-2,390,220.92
汇兑损益	49,981,969.00	-50,990,337.20
银行手续费	8,751,447.98	8,910,752.69
合计	110,331,207.49	-8,025,761.28

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,866,304.94	27,720,065.24
二、存货跌价损失	95,707.70	-1,498,362.08
合计	-7,770,597.24	26,221,703.16

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-4,060,306.17	
到期收回理财产品取得的投资收益	1,635,303.65	491,033.07
合计	-2,425,002.52	491,033.07

其他说明：

无

#### 69、资产处置收益

单位：元 币别：人民币

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	25,186.43	100,658.74	25,186.43
合计	25,186.43	100,658.74	25,186.43

#### 70、其他收益

单位：元 币别：人民币

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	52,182,578.02		50,461,478.02
税费返还	10,298,286.69		3,076,686.69
合计	62,480,864.71		53,538,164.71

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		23,510.27	
政府补助	100,000.00	59,365,393.31	100,000.00
罚没收入	43,447.00	30,035.00	43,447.00
税费返还		8,793,654.29	
其他	716,656.30	1,671,442.56	716,656.30
合计	860,103.30	69,884,035.43	860,103.30

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
推进企业进入多层次资本市场奖励	100,000.00		与收益相关

产业转型升级扶持补助		15,170,400.00	与收益相关
省级工业与信息化发展专项资金		3,290,000.00	与收益相关
国家、省“千人计划”人才政策奖励		3,200,000.00	与收益相关
工业企业“空间换地”财政奖励资金		3,000,000.00	与收益相关
创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）补助		2,175,000.00	与收益相关
创新驱动加快推进工业经济转型升级（四个一批）补助		2,005,600.00	与收益相关
开放型经济转型升级财政专项补助		1,055,270.00	与收益相关
扩大销售规模奖励		892,667.34	与收益相关
企业稳岗补贴		780,330.20	与收益相关
小微企业提高自主创新能力资助		730,000.00	与收益相关
临海市省级工业与信息化财政专项资金（节能部分）补贴		714,500.00	与收益相关
新三板挂牌上市奖励		600,000.00	与收益相关
2016年秋季学期民办中职学校免学费补助资金		549,475.00	与收益相关
张江高科技园区科技公共服务平台资助政策项目补助		530,200.00	与收益相关
863计划高效合成催化剂分子修饰和改造课题补助		480,000.00	与收益相关
节能专项补助资金		364,200.00	与收益相关
残疾职工安置补助		265,760.71	与收益相关
临海市环境保护专项补助资金		236,900.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新资金		200,000.00	与收益相关
2015年度临海市进一步加强创新驱动加快推进工业经济转型升级（一般技改）财政专项资金		115,900.00	与收益相关
临海市环境保护专项资金		100,000.00	与收益相关
头门港新区2015年度纳税先进企业奖励		100,000.00	与收益相关
其他		748,519.46	与收益相关
递延收益转入		22,060,670.60	与资产相关
合计	100,000.00	59,365,393.31	/

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,694,462.97	3,095,855.09	8,694,462.97
对外捐赠	3,940,919.87	5,088,094.62	3,940,919.87
地方水利建设基金	3,409.22	2,409,730.11	
罚款支出	128,155.39	172,999.42	128,155.39
其他	25,749.10	49,710.69	25,749.10
合计	12,792,696.55	10,816,389.93	12,789,287.33

其他说明：

无

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	176,634,983.42	133,619,792.02
递延所得税费用	-20,975,606.26	-23,452,569.30
合计	155,659,377.16	110,167,222.72

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	779,246,877.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,887,031.67
子公司适用不同税率的影响	13,749,244.18
调整以前期间所得税的影响	-379,591.76
非应税收入的影响	-1,181,944.44
加计扣除的影响	-19,136,889.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,288,267.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,570,698.20
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	38,651,815.14
支付给残疾人员工资影响	-687,644.43
其他	-101,610.13
所得税费用	155,659,377.16

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**75、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	44,695,627.52	20,089,324.78
政府奖励及补助	37,636,714.40	37,304,722.71
银行存款利息收入	4,818,177.36	2,390,220.92
收到银行承兑汇票保证金、信用证保证金及在途货币资金	39,564,258.25	35,572,595.04
房租收入	97,363.07	122,997.89
其他	383,716.35	1,043,125.75
合计	127,195,856.95	96,522,987.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	170,366,631.10	185,122,492.18
产品推广服务费	671,561,178.20	469,394,150.64
排污费	141,968,831.31	87,334,082.38
办公费	33,427,094.27	26,814,762.00
运杂费	53,728,069.72	44,663,243.77
业务招待费	21,618,100.91	20,205,384.99
差旅费	17,827,808.35	15,623,721.01
中介咨询费	27,315,834.88	19,334,347.87
修理费	9,495,601.03	7,653,817.14
包装费	10,837,577.66	8,721,403.22
财产保险费	5,438,683.65	4,609,899.25
捐赠支出	3,940,919.87	5,088,094.62
佣金	9,529,325.93	11,668,826.91
银行手续费	8,751,447.98	8,910,752.69
往来款	12,163,595.93	21,918,142.53
支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金及在途货币资金	13,439,991.71	39,564,258.25
其他	65,454,163.32	14,797,325.41
合计	1,276,864,855.82	991,424,704.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	486,500,000.00	500,400,000.00
收到与资产有关的政府补助	99,587,200.00	37,810,100.00
合计	586,087,200.00	538,210,100.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	486,500,000.00	500,400,000.00
合计	486,500,000.00	500,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	4,750,808.40	
收购子公司少数股权	2,000,000.00	
支付可转换债券费用	400,000.00	
支付增发股票费用		1,211,970.62
合计	7,150,808.40	1,211,970.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	623,587,500.61	456,899,164.29
加：资产减值准备	-7,770,597.24	26,221,703.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,496,905.99	224,360,393.74
无形资产摊销	28,416,463.67	26,592,740.24
长期待摊费用摊销	48,728.06	
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）	-25,186.43	-100,658.74
固定资产报废损失（收益以“-”号	8,694,462.97	3,072,344.82

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	106,294,054.79	-14,836,955.37
投资损失(收益以“-”号填列)	2,425,002.52	-491,033.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,933,748.82	-24,934,802.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-41,857.44	-41,857.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-280,991,527.29	-283,469,450.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-431,407,182.34	-254,791,810.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	224,439,404.00	222,116,256.30
其他	32,008,462.67	52,503,701.47
经营活动产生的现金流量净额	546,240,885.72	433,099,734.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	677,883,260.02	752,023,651.18
减: 现金的期初余额	752,023,651.18	566,148,338.91
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-74,140,391.16	185,875,312.27

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	96,382,091.19
其中: Generics Bidco II, LLC	96,382,091.19
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: Generics Bidco II, LLC	
取得子公司支付的现金净额	96,382,091.19

其他说明:

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	677,883,260.02	752,023,651.18
其中：库存现金	294,563.91	692,559.99
可随时用于支付的银行存款	677,588,696.11	751,331,091.19
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	677,883,260.02	752,023,651.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	391,805,651.63	254,796,771.49
其中：支付货款	365,956,352.69	220,082,629.08
支付固定资产等长期资产购置款	25,849,298.94	34,714,142.41

2) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2017年12月31日货币资金余额为691,323,251.73元，现金及现金等价物余额677,883,260.02元，差异13,439,991.71元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金9,136,725.00元和信用证保证金4,303,266.71元。

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,439,991.71	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
合计	13,439,991.71	/

其他说明：

无

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			195,746,996.58
其中：美元	29,410,836.11	6.5342	192,176,285.31
欧元	366,910.85	7.8023	2,862,748.52
日元	12,230,927.00	0.0579	707,962.75
应收账款			797,289,910.93
其中：美元	121,555,983.96	6.5342	794,271,110.39
欧元	386,911.62	7.8023	3,018,800.54
长期借款			222,162,898.01
其中：美元	34,000,015.00	6.5342	222,162,898.01
其他应收款			137,328.86
美元	3,300.00	6.5342	21,562.86
日元	2,000,000.00	0.0579	115,766.00
短期借款			339,778,400.00
美元	52,000,000.00	6.5342	339,778,400.00
应付账款			125,047,874.91
美元	18,948,934.91	6.5342	123,816,130.49
欧元	157,869.40	7.8023	1,231,744.42
应付利息			1,773,463.20
美元	271,412.45	6.5342	1,773,463.20
其他应付款			64,172.38
美元	9,821.00	6.5342	64,172.38

其他说明：

无

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

与资产相关的政府补助：			
年产 100 亿片（粒）出口制剂项目专项资金	2,880,221.04	其他收益	2,880,221.04
技术中心创新能力建设项目	1,625,027.82	其他收益	1,625,027.82
生物制品研发中试平台项目	665,476.20	其他收益	665,476.20
心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目	1,673,377.58	其他收益	1,673,377.58
园区循环化改造项目	6,423,119.28	其他收益	6,423,119.28
产品技术改造项目	647,062.79	其他收益	647,062.79
生产线转型升级	731,578.91	其他收益	731,578.91
小计	14,645,863.62		14,645,863.62
与收益相关的政府补助：			
实行“一企一策”扶持政策奖励	16,732,100.00	其他收益	16,732,100.00
“重大新药创新”科技重大专项研究经费	8,040,000.00	其他收益	8,040,000.00
创新驱动加快推进工业经济转型升级财政奖励	3,180,400.00	其他收益	3,180,400.00
创新驱动加快推进工业经济转型升级（四个一批）补助	1,923,400.00	其他收益	1,923,400.00
创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）补助	1,210,000.00	其他收益	1,210,000.00
2017 年秋季学期民办中职学校免学费补助资金	1,197,900.00	其他收益	1,197,900.00
省级工业与信息化发展财政专项资金	673,200.00	其他收益	673,200.00
项目研究经费	560,000.00	其他收益	560,000.00
2017 年春季学期民办中职学校免学费补助资金	523,200.00	其他收益	523,200.00
节能专项补助资金	448,000.00	其他收益	448,000.00
创新驱动加快推进工业经济转型升级财政专项奖励资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
863 计划高效合成催化剂分子修饰和改造课题补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
残疾职工安置补助	293,414.67	其他收益	293,414.67
产业扶持资金	265,742.56	其他收益	265,742.56
创新驱动加快推进工业经济转型升级（一般技改）财政专项资金	264,800.00	其他收益	264,800.00
科技型中小型企业技术创新资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级技术创新体系试点县建设资金	188,020.00	其他收益	188,020.00
院士专家工作站建设补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
先进企业奖励	108,000.00	其他收益	108,000.00
科技发展基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星补助	708,537.17	其他收益	708,537.17
推进企业进入多层次资本市场奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
小计	37,636,714.40		37,636,714.40
合计	52,282,578.02		52,282,578.02

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 82、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Generics Bidco II, LLC	2017 年 1 月	96,382,091.19 元	100.00	非同一控制下企业合并	2017 年 1 月	控制权转移	59,188,536.60	-56,305,631.85

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	Generics Bidco II, LLC
合并成本	
— 现金	96,382,091.19
合并成本合计	96,382,091.19
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	96,382,091.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	Generics Bidco II, LLC	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	96,382,091.19	125,308,056.39
预付款项	2,916,191.19	2,916,191.19
存货	11,769,780.00	2,990,908.80
固定资产	73,055,716.80	107,423,474.40
在建工程	4,486,363.20	11,977,482.00
无形资产	4,154,040.00	
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	96,382,091.19	125,308,056.39
减：少数股东权益		
取得的净资产	96,382,091.19	125,308,056.39

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

Generics Bidco II, LLC 于购买日所拥有的资产经安永会计师事务所评估，并由其出具评估报告，购买日资产评估增值-2,892.60 万元。Generics Bidco II, LLC 购买日可辨认资产以评估价值确定为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

## (6). 其他说明：

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**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：

适用 不适用

## 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
临海华海置业有限公司	新设子公司	2017年1月	10,000.00	100.00%
浙江华海制药科技有限公司	新设子公司	2017年5月	162,543,000.00	100.00%
浙江华海投资管理有限公司	新设子公司	2017年5月	100,040,000.00	100.00%
浙江华海生物科技有限公司	新设子公司	2017年5月	100,000,000.00	100.00%
华海日本药业株式会社	新设子公司	2017年7月	1,819,468.04	99.99%
浙江华海企业管理有限公司	新设子公司	2017年9月	45,000,000.00	100.00%
临海华海投资管理合伙企业 (有限合伙)	新设子公司	2017年9月	45,000,000.00	100.00%

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
临海市华海制药设备有限公司	吸收合并	2017年6月	-2,687,023.03	-1,453,800.93

**6、 其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
临海市华南化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海医药销售有限公司	浙江台州	浙江台州	商品流通	95.00	5.00	设立
浙江华海进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	进出口贸易	95.00	5.00	设立
浙江华海医药包装制品有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江宏超环境检测有限公司	浙江台州	浙江台州	环境检测	100.00		设立
浙江华海技术学校	浙江台州	浙江台州	其他	100.00		设立
浙江华海立诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海天诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海致诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海建诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江汇诚溶剂制造有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海益生保健食品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药化工	100.00		设立
长兴制药股份有限公司	浙江湖州	浙江湖州	医药化工	65.00		非同一控制下企业合并
上海奥博生物医药技术有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
上海双华生物医药科技发展有限公司	上海	上海	医药化工	90.00	10.00	设立
上海科胜药物研发有限公司	上海	上海	科研开发	90.00	10.00	设立
上海华奥泰生物药业有限公司	上海	上海	科研开发	85.00	15.00	设立
上海华汇拓医药科技有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
华海药业南通股份有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	95.00	5.00	设立
南通华宇化工科技有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	100.00		非同一控制下企业合并
江苏云舒海进出口有限公司	南京	南京	进出口贸易	100.00		设立
昌邑华普医药科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	医药化工	51.00		非同一控制下企业合并
华海药业(香港)有限公司	香港	香港	其他	100.00		设立
华海(美国)国际有限公司	美国	美国	进出口贸易	100.00		设立
临海华海置业有限公司	浙江台州	浙江台州	房地产	100.00		设立
浙江华海制药科技有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海投资管理有限公司	浙江台州	浙江台州	投资管理	100.00		设立
浙江华海生物科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	科研开发	100.00		设立
华海日本药业株式会社	日本	日本	研发销售	99.99		设立
浙江华海企业管理有限公司	浙江台州	浙江台州	管理咨询	100.00		设立
临海华海投资管理合伙企业(有限合伙)	浙江台州	浙江台州	投资管理	1.00	99.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	期末少数股东权益余额
长兴制药股份有限公司	35%	1,942,882.11	58,264,998.41
昌邑华普医药科技有限公司	49%	4,011,309.09	36,010,705.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
长兴制药股份有限公司	88,273,459.42	111,813,647.04	200,087,106.46	33,615,682.43		33,615,682.43	68,169,530.99	114,418,331.34	182,587,862.33	21,667,530.03		21,667,530.03
昌邑华普医药科技有限公司	63,419,559.30	33,042,420.32	96,461,979.62	22,970,772.01		22,970,772.01	52,042,131.45	36,676,546.10	88,718,677.55	23,413,815.02		23,413,815.02

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
长兴制药股份有限公司	106,938,417.96	5,551,091.73	5,551,091.73	19,100,525.34	77,885,444.47	1,471,227.77	1,471,227.77	10,384,936.91
昌邑华普医药科技有限公司	101,892,907.73	8,186,345.08	8,186,345.08	-3,124,684.79	108,273,846.02	5,017,433.00	5,017,433.00	7,002,543.68

其他说明:  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用  不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江华海医药包装制品有限公司	2017年5月	90%	100%

## (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:

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

	浙江华海医药包装制品有限公司
购买成本/处置对价	2,000,000.00
--现金	2,000,000.00
购买成本/处置对价合计	2,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,342,428.06
差额	657,571.94
其中:调整资本公积	657,571.94

其他说明

适用  不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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	
Eutilex Co., Ltd	韩国	韩国	科研开发	18.75		权益法核算
丹阳海盛股权投资中心(有限合伙)	江苏丹阳	江苏丹阳	投资管理	49.00	1.00	权益法核算

杭州多禧生物科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	科研开发	10.00		权益法核算
--------------	------	------	------	-------	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司对 Eutilex Co., Ltd 的持股比例为 18.75%，因公司向其派驻一名董事，对被投资单位具有重大影响，故采用权益法核算。

公司对杭州多禧生物科技有限公司的持股比例为 10%，因公司向其派驻一名董事，对被投资单位具有重大影响，故采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	丹阳海盛股权投资中心 (有限合伙)	丹阳海盛股权投资中心 (有限合伙)
流动资产	201,158,933.55	
其中：现金和现金等价物	1,158,933.55	
非流动资产		
资产合计	201,158,933.55	
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	201,158,933.55	
按持股比例计算的净资产份额	98,567,877.44	
对合营企业权益投资的账面价值	98,567,877.44	
营业收入		
财务费用	-211,749.09	
所得税费用		
净利润	1,158,933.55	
其他综合收益		
综合收益总额	1,158,933.55	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司
流动资产	251,828,376.44	51,064,505.35	107,868,975.57	59,265,737.58
非流动资产	105,260,255.58	19,880,432.12	73,743,607.80	13,671,783.91
资产合计	357,088,632.02	70,944,937.47	181,612,583.37	72,937,521.49
流动负债	12,391,170.62	2,843,930.60	3,318,763.47	4,110,099.83
非流动负债	32,524,847.89		29,403,392.55	1,666,666.64
负债合计	44,916,018.51	2,843,930.60	32,722,156.02	5,776,766.47
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	312,172,613.51	68,101,006.87	148,890,427.35	67,160,755.02
按持股比例计算的净资产份额	58,532,365.03	6,810,100.69		
调整事项	137,043,687.43	27,929,961.92		
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	137,043,687.43	27,929,961.92		
对联营企业权益投资的账面价值	195,576,052.46	34,740,062.61		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	812,895.70	1,035,206.19		17,475.73
净利润	-60,417,913.90	-15,828,747.60	-29,435,774.31	-1,473,165.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-60,417,913.90	-15,828,747.60	-29,435,774.31	-1,473,165.71
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,933,251.48	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-66,748.52	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-66,748.52	

其他说明

无

(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：

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 33.73%(2016 年 12 月 31 日: 31.92%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(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：

单位：元

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	52,845,915.52				52,845,915.52
小 计	52,845,915.52				52,845,915.52

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	25,897,189.70				25,897,189.70
小 计	25,897,189.70				25,897,189.70

(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

单位：元

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
金融负债					
短期借款	1,059,778,400.00	1,074,478,109.99	1,074,478,109.99		
应付票据	369,572,421.33	369,572,421.33	369,572,421.33		
应付账款	389,843,301.62	389,843,301.62	389,843,301.62		
其他应付款	130,638,122.07	130,638,122.07	130,638,122.07		
一年内到期的非流动负债	529,565,375.84	538,269,355.29	538,269,355.29		

长期借款	222,162,898.01	231,436,445.39	6,188,840.38	225,247,605.01	
小计	2,701,560,518.87	2,734,237,755.69	2,508,990,150.68	225,247,605.01	

(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
金融负债					
短期借款	462,351,117.64	467,540,721.16	467,540,721.16		
应付票据	397,119,427.54	397,119,427.54	397,119,427.54		
应付账款	363,311,713.12	363,311,713.12	363,311,713.12		
其他应付款	44,782,476.50	44,782,476.50	44,782,476.50		
长期借款	534,685,000.00	563,831,689.63	563,831,689.63		
小计	1,802,249,734.80	1,836,586,027.95	1,836,586,027.95		

## (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。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

自然人姓名	关联关系	对本公司持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈保华	第一大股东	26.47	26.47

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈保华

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江美阳国际工程设计有限公司	本公司董事杜军控制之公司

其他说明

无

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,836.86 万元	1,394.73 万元

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

1) 根据本公司与浙江美阳国际工程设计有限公司签订的《建设工程设计合同》及《技术咨询服务合同》，本期浙江美阳国际工程设计有限公司为公司提供设计及技术咨询服务，应付服务费 16,729,462.86 元，已支付 16,726,462.86 元。

2) 根据本公司与 Eutilex Co., Ltd 签订的《许可协议》，本期公司预付 Eutilex Co., Ltd 生物药技术许可权款 6,590,420.00 元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江美阳国际工程设计有限公司	3,000.00	
小计		3,000.00	

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	母公司：解锁限制性股票 2,638,389 股
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	上海华奥泰生物药业有限公司股票期权：零对价转让给股权激励对象；自授予之日起 5-8 年内行权。 华海(美国)国际有限公司及其子公司股票期权：行权价格 0.04 美元/股；自授予之日起 5 年内行权。
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	母公司限制性股票：授予时，行权价格 11.27 元/股，本期除权后，行权价格 8.34 元/股；自授予之日起满 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在自授予日起 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。

#### 其他说明

##### (1) 股票期权

2015 年度,根据子公司华海(美国)国际有限公司有关决议,华海(美国)国际有限公司决定采用定向发行方式授予激励对象 402 万份预留的股票期权,每份股票期权拥有在授予日起 5 年内的可行权日以行权价格 0.04 美元购买一股华海(美国)国际有限公司之子公司普霖强生药业有限公司股票的权利。

根据公司第六届董事会第十一次临时会议通过的《关于子公司上海华奥泰生物药业有限公司实施员工股权激励方案及股份制改造的议案》,公司决定将以股权转让的方式授予激励对象一定数量的子公司股权,股权转让价格以零对价支付。

##### (2) 限制性股票

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《2015 年限制性股票激励计划(草案)》、第五届董事会第十七次临时会议决议、第五届董事会第十九次临时会议决议和修订后章程的规定,公司决定向 362 名激励对象授予不超过 1,012.628 万股限制性股票。截至 2015 年 12 月 31 日,公司共有 279 名员工认购限制性股票 7,250,500 股,总申购金额为 81,713,135.00 元。

限制性股票的授予日为 2015 年 6 月 29 日,授予日限制性股票公允价值为授予日的股票收盘价扣除行权价;限制性股票自授予之日起满 12 个月后,满足解锁条件的,激励对象可以在自授予日起 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	上海华奥泰生物药业有限公司	华海(美国)国际有限公司及其子公司
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型或标的股票评估价格确定确定授予日股票期权的公允价值； 限制性股票：根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。		
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象都会足额行权		

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	限制性股票： 106,035,292.93 元	股票期权：2,835,116.67 元	股票期权： 11,991,082.92 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	限制性股票： 24,302,195.35 元	股票期权：2,835,116.67 元	股票期权： 1,358,400.54 元

其他说明

无

### 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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	以公司总股本 1,042,490,332 股为基数，每 10 股派送现金红利 2 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	---

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

2018 年 1 月 18 日，公司全资子公司浙江华海天诚药业有限公司位于浙江省化学原料药基地临海园区南洋二路新征空地内的独立仓库的待处置废料发生着火事故。事故造成五座仓库烧毁，未造成人员伤亡，未对其他生产装置造成损害，预计损失不超过 500 万元，截至本财务报表批准报出日，具体事故原因正在调查之中。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对原料药及中间体销售业务、成品药销售业务、进出口贸易及技术服务业务等的经营业绩进行考核。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	1,951,618,816.15	3,030,089,089.19	4,981,707,905.34
主营业务成本	414,635,222.14	1,785,882,255.68	2,200,517,477.82

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明：

√适用 □不适用

产品分部

项目	原料药及 中间体销售	成品药销售	进出口贸易	技术服务	其他	合计
主营业务收入	2,143,476,895.25	2,639,658,194.52	150,244,053.71	48,072,556.70	256,205.16	4,981,707,905.34
主营业务成本	1,184,720,003.14	876,841,297.62	138,863,439.11		92,737.95	2,200,517,477.82

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司实际控制人陈保华将其持有本公司 8,770 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，共取得股票质押融资款 80,000 万元，具体明细情况如下：

1. 2016 年 5 月 6 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 950 万股股票（考虑 2016 年 6 月 6 日除权后为 1,235 万股）的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 1,095 天之日以 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 950 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2016 年 5 月 6 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

2. 2016 年 5 月 20 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 950 万股股票（考虑 2016 年 6 月 6 日除权后为 1,235 万股）的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 1,095 天之日以 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，

陈保华以其持有的本公司 950 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2016 年 5 月 20 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

3. 2016 年 11 月 11 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 900 万股股票的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 728 天之日以 11,136.88 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 900 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2016 年 11 月 11 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

4. 2017 年 2 月 24 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 630 万股股票的收益权以 6,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 6,693.09 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 630 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

5. 2017 年 2 月 24 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 682.50 万股股票的收益权以 6,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 7,250.85 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 682.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

6. 2017 年 2 月 24 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 787.50 万股股票的收益权以 7,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 8,366.36 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 787.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

7. 2017 年 3 月 20 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 630 万股股票的收益权以 6,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 6,692.98 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 630 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2017 年 3 月 20 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

8. 2017 年 3 月 20 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 682.50 万股股票的收益权以 6,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 7,250.72 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司 682.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为 2017 年 3 月 20 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

9. 2017年3月20日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司787.50万股股票的收益权以7,500万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满730天之日以8,366.22万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司787.50万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为2017年3月20日起满24个月至办理解除质押手续为止。

10. 2017年5月31日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司1,200万股股票的收益权以10,000万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满730天之日以11,130万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司1,200万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为2017年5月31日起满24个月至办理解除质押手续为止。

## 8、其他

适用 不适用

## 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:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	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	573,839,752.45	56.80	29,349,245.74	5.11	544,490,506.71	608,392,861.67	57.80	32,029,494.69	5.26	576,363,366.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	436,460,806.34	43.20			436,460,806.34	444,203,461.34	42.20			444,203,461.34
合计	1,010,300,558.79	100.00	29,349,245.74	2.91	980,951,313.05	1,052,596,323.01	100.00	32,029,494.69	3.04	1,020,566,828.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			

其中：1 年以内分项	571,535,384.86	28,576,769.24	5.00
1 年以内小计	571,535,384.86	28,576,769.24	5.00
1 至 2 年	1,375,444.30	275,088.86	20.00
2 至 3 年	863,071.31	431,535.66	50.00
3 年以上	65,851.98	65,851.98	100.00
合计	573,839,752.45	29,349,245.74	5.11

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,038,623.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	641,625.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东鸿昌进出口有限公司	货款	641,625.00	账龄 3 年以上预计无法收回	管理层批准执行	否
合计	/	641,625.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额(元)	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备(元)
寿科健康美国公司	282,232,210.92	27.94	
浙江华海医药销售有限公司	144,874,044.69	14.34	
客户三	91,481,156.42	9.05	4,574,057.82
客户四	42,194,171.78	4.18	2,109,708.59
客户五	22,468,222.00	2.22	1,123,411.10
小计	583,249,805.81	57.73	7,807,177.51

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

√适用 □不适用

项目	终止确认金额(元)	与终止确认相关的损失(元)	金融资产转移方式
货款	238,398,095.46	1,663,491.15	买断型融资保理
小计	238,398,095.46	1,663,491.15	

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	258,920,777.95	98.01			258,920,777.95	226,645,800.08	98.00			226,645,800.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,257,231.43	1.99	2,284,239.13	43.45	2,972,992.30	4,626,098.83	2.00	3,195,941.05	69.09	1,430,157.78
合计	264,178,009.38	100.00	2,284,239.13	0.86	261,893,770.25	231,271,898.91	100.00	3,195,941.05	1.38	228,075,957.86

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 币种:人民币

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

应收关联方款项	258,920,777.95			系合并范围内的应收款项，不存在坏账风险
合计	258,920,777.95		/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项	2,790,221.03	139,511.05	5.00
1 年以内小计	2,790,221.03	139,511.05	5.00
1 至 2 年	245,863.95	49,172.79	20.00
2 至 3 年	251,182.32	125,591.16	50.00
3 年以上	1,969,964.13	1,969,964.13	100.00
合计	5,257,231.43	2,284,239.13	43.45

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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-911,701.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,378,711.65	2,933,754.56
拆借款	258,920,777.95	219,385,018.59
应收暂付款	2,544,950.55	1,567,344.27
应收出口退税		7,385,781.49
其他	333,569.23	

合计	264,178,009.38	231,271,898.91
----	----------------	----------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
临海市华南化工有限公司	拆借款	105,000,000.00	[注 1]	39.75	
江苏云舒海进出口有限公司	拆借款	64,148,526.34	1 年以内	24.28	
华海药业南通股份有限公司	拆借款	35,000,000.00	1 年以内	13.25	
南通华宇化工科技有限公司	拆借款	35,000,000.00	1 年以内	13.25	
上海双华生物医药科技发展有限公司	拆借款	15,234,629.44	[注 2]	5.77	
合计	/	254,383,155.78	/	96.30	

[注 1]: 其中 1-2 年 37,000,000.00 元, 2-3 年 68,000,000.00 元;

[注 2]: 其中 1 年以内 10,900,000.00 元, 1-2 年 595,758.08 元, 2-3 年 3,738,871.36 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,586,885,822.54		1,586,885,822.54	982,218,116.66		982,218,116.66
对联营、合营企业投资	236,249,366.55		236,249,366.55			
合计	1,823,135,189.09		1,823,135,189.09	982,218,116.66		982,218,116.66

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	减值准备期末

					准备	余额
临海市华南化工有限公司	60,759,363.51			60,759,363.51		
浙江华海进出口有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
浙江华海医药销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
上海双华生物医药科技发展有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
上海奥博生物医药技术有限公司	10,367,182.18			10,367,182.18		
华海（美国）国际有限公司	67,938,595.00			67,938,595.00		
临海市华海制药设备有限公司	11,330,000.00		11,330,000.00			
上海科胜药物研发有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
华博生物医药技术（上海）有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00			
南通华宇化工科技有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00		
华海药业南通股份有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
浙江华海医药包装制品有限公司	9,000,000.00	13,330,000.00		22,330,000.00		
上海华奥泰生物药业有限公司	170,000,000.00	110,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00		
江苏云舒海进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江宏超环境检测有限公司	1,260,000.00	1,800,000.00		3,060,000.00		
长兴制药股份有限公司	143,000,000.00			143,000,000.00		
昌邑华普医药科技有限公司	30,126,400.00			30,126,400.00		
上海华汇拓医药科技有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
浙江华海技术学校	2,000,000.00			2,000,000.00		
华海药业（香港）有限公司	13,566,575.97	10,970,810.23		24,537,386.20		
浙江华海立诚药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江华海天诚药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江华海致诚药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江华海建诚药业有限公司	10,000.00	65,237,431.66		65,247,431.66		
浙江汇诚溶剂制造有限公司	10,000.00	49,796,995.95		49,806,995.95		
浙江华海益生保健食品有限公司	100,000.00			100,000.00		
临海华海置业有限公司		10,000.00		10,000.00		
浙江华海制药科技有限公司		162,543,000.00		162,543,000.00		
浙江华海投资管理有限公司		100,040,000.00		100,040,000.00		
浙江华海生物科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
华海日本药业株式会社		1,819,468.04		1,819,468.04		
浙江华海企业管理有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
临海华海投资管理合伙企业（有限合伙）		450,000.00		450,000.00		
合计	982,218,116.66	720,997,705.88	116,330,000.00	1,586,885,822.54		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	宣告发放现金股利或利	计提减值准备		

					动	润			
一、合营企业									
上海宇海投资管理 有限公司		1,000,000.00		-75,098.65					924,901.35
临海海盛股权投 资管理有限公司		5,000,000.00		8,350.13					5,008,350.13
小计		6,000,000.00		-66,748.52					5,933,251.48
二、联营企业									
Eutilex Co., Ltd		198,877,550.16		-3,301,497.70					195,576,052.46
杭州多禧生物科 技有限公司		36,000,000.00		-1,259,937.39					34,740,062.61
小计		234,877,550.16		-4,561,435.09					230,316,115.07
合计		240,877,550.16		-4,628,183.61					236,249,366.55

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,640,404,905.63	1,992,442,212.48	3,072,224,713.49	1,709,152,200.56
其他业务	21,571,658.75	3,667,044.82	11,194,476.64	3,850,321.17
合计	3,661,976,564.38	1,996,109,257.30	3,083,419,190.13	1,713,002,521.73

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	433,763.75	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,628,183.61	
到期收回理财产品取得的投资收益	1,315,475.62	465,698.63
合计	-2,878,944.24	465,698.63

#### 6、其他

适用 不适用

管理费用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）
人工支出	135,886,104.65	111,786,863.21
研发费用	203,441,265.49	158,600,677.06

排污费	153,672,638.73	101,484,509.24
折旧摊销费	48,352,684.70	48,229,850.93
办公费	17,362,156.46	10,280,784.57
中介咨询费	7,289,911.66	5,125,772.13
税费		5,266,822.94
业务招待费	8,781,692.58	7,258,093.96
差旅费	4,251,490.28	2,750,275.29
存货报废损失	3,328,549.94	3,283,282.90
股份支付摊销	17,074,687.58	35,564,885.39
其他	24,307,741.07	17,993,557.71
合计	623,748,923.14	507,625,375.33

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,669,276.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,076,686.69	
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）	50,561,478.02	
委托他人投资或管理资产的损益	1,635,303.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,334,721.06	
所得税影响额	-7,779,148.10	
少数股东权益影响额	-672,975.28	
合计	34,817,347.38	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.81	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.05	0.58	0.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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。

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	639,246,679.02	
非经常性损益	B	34,817,347.38	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	604,429,331.64	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,383,522,934.32	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	187,660,872.36	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	6	
其他	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I1	14,361,010.61
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I2	9,941,184.74
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I3	1,066,541.67
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I4	2,835,116.67
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	2.5
	收购少数股东股权减少的归属于公司普通股股东的净资产	I5	657,571.94
	收购少数股东股权减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	7

限制性股票本期解锁增加的归属于公司普通股股东的净资产	I6	21,991,987.08
限制性股票本期解锁增加净资产次月起至报告期末的累计月数	J6	4
限制性股票分配现金股利回购义务的减少	I7	1,125,977.58
股利分配次月起至报告期末的累计月数	J7	6
预计解锁日税法允许扣除的费用金额超过会计上确认的相应股份支付费用金额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I8	3,512,750.12
增加净资产次月起至报告期末的累计月数	J8	6
外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I9	-7,061,284.79
外币报表折算差额增加净资产次月起至报告期末的累计月数	J9	6
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,629,983,519.77
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	13.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	13.05%

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A1	639,246,679.02
当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	A2	620,858.16
扣除后归属于公司普通股股东的净利润	$A3=A1-A2$	638,625,820.86
非经常性损益	B	34,817,347.38
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A3-B$	603,808,473.48
期初股份总数	D	1,036,304,971.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
限制性股票解锁增加股份数	F2	2,638,389.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	1,037,184,434.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.58

## 2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	639,246,679.02
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	639,246,679.02
非经常性损益	D	34,817,347.38
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	604,429,331.64
发行在外的普通股加权平均数	F	1,037,184,434.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,134,683.84
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,039,319,117.84
稀释每股收益	$M=C / H$	0.62
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E / H$	0.58

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内，在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：陈保华

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用