

公司代码：600267

公司简称：海正药业

# 浙江海正药业股份有限公司

## 2016 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、公司负责人白骅、主管会计工作负责人管旭华及会计机构负责人（会计主管人员）叶昌福声明：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，2016 年度母公司实现净利润 3,357,981.19 元，根据《公司法》、《企业会计准则》以及本公司章程的规定，提取 10%的法定盈余公积金 335,798.12 元，加上公司上年度未分配利润 1,379,177,500.07 元，扣除 2016 年 6 月分配的现金股利 67,587,228.94 元，本年度可供股东分配的利润为 1,314,612,454.20 元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟以现有总股本 965,531,842 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元（含税），总计可分配利润支出总额为 48,276,592.1 元，剩余未分配利润结转下年度。2016 年度不进行资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	59
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	71
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	86
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	94
第十二节	备查文件目录.....	204

## 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		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 即现行药品生产管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
EHS 体系	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系
DMF	指	Drug Master File, 药品管理主文件, 它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件, 该文件须向各国的注册当局上报, 从而使药品在该国获得销售许可
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
WHO	指	World Health Organization, 世界卫生组织
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
CEP	指	欧洲药典适应性证书
省医药公司	指	浙江省医药工业有限公司, 系公司全资子公司
海正杭州公司	指	海正药业(杭州)有限公司, 系公司全资子公司
海正辉瑞	指	海正辉瑞制药有限公司, 系公司控股子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	浙江海正药业股份有限公司
公司的中文简称	海正药业
公司的外文名称	Zhejiang Hisun Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HISUN
公司的法定代表人	白骅

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓久发	张敏
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号	浙江省台州市椒江区外沙路46号
电话	0576-88827809	0576-88827809
传真	0576-88827887	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	http://www.hisunpharm.com
电子信箱	hy@hisunpharm.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
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	公司证券管理部

### 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	海正药业	600267	

### 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
	签字会计师姓名	贾川、贝柳辉
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区东大名路638号国投大厦5楼
	签字的保荐代表人姓名	李泽业、戴铭川
	持续督导的期间	2014年至募集资金使用完毕

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	9,733,423,460.10	8,767,428,140.10	11.02	10,096,747,862.23
归属于上市公司股东的净利润	-94,428,052.18	13,566,704.03	-796.03	307,896,706.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-283,340,025.21	-139,065,854.31	-103.75	183,235,862.87
经营活动产生的现金流量净额	775,899,337.79	736,168,523.74	5.40	571,038,090.96
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	6,755,159,903.78	6,919,578,264.52	-2.38	7,023,938,160.46
总资产	20,758,272,494.07	19,174,426,311.14	8.26	17,298,303,713.70

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.10	0.01	-1,100.00	0.35
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.10	0.01	-1,100.00	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.29	-0.14	-107.14	0.21
加权平均净资产收益率 (%)	-1.38	0.19	减少1.57个百分点	5.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-4.15	-1.99	减少2.16个百分点	3.34

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. 公司近年业绩持续大幅下降和亏损的主要原因

(1) 受美国 FDA 和欧盟 EMA 对公司产品进口禁令的影响，导致部分出口到美国、欧盟等药政市场的原料药减少，仅保持部分短缺产品继续出口，造成原料药业务收入和盈利减少。2014-2016 年原料药业务收入分别为 176,798 万元、152,464 万元、128,836 万元，毛利分别为 65,586 万元、57,268 万元、39,461 万元。

(2) 由于辉瑞制药在意大利的工厂因生产设施改造等问题造成特治星产品，从而使得特治星全球市场供货紧张，2015 年开始出现供货不足，减少了公司 2015-2016 年度的营业收入。

(3) 为满足新增产品国内市场和国际出口销售需求，公司按照国内新版 GMP 标准和国际通行 cGMP 标准要求，加大了新生产线的投入以及老生产线的改造投入，近年来在建工程和固定资产增长较快。加上多地域投资带来非直接生产设施（如三废处理、动力等辅助公用工程、后勤保障设施等）投资增加，造成近几年固定资产折旧增加较快。2015 年、2016 年分别比上一年新增固定资产原值 162,223 万元、117,546 万元，新增折旧 13,801 万元、3,639 万元。

(4) 公司持续保持较高比例的研发投入，2014-2016 年研发投入分别达到 55,764 万元、82,791 万元和 77,504 万元，分别占当年营业收入的 5.59%、9.61% 和 7.96%，其中当年费用化金额为 41,763 万元、44,570 万元和 41,104 万元。

(5) 公司资产规模和经营规模增长较快，带来负债增加，2014-2016 年财务费用分别为 19,306 万元、19,077 万元和 26,362 万元，因此减少了公司利润。

(6) 随着 QEHS 标准提高和监管趋严，相应生产运行成本有所上升。

## 2. 公司已采取和拟采取哪些措施改善经营情况

(1) 持续狠抓质量系统的整改，保持与美国 FDA 和欧盟 EMA 等官方机构的及时沟通，争取尽快关闭美国 FDA 警告和欧盟 EMA 的进口禁令，早日恢复原料药出口市场。

(2) 重点推进临床工作，力争加快新产品的批准上市时间；着力推动已处于临床阶段的创新药、生物技术药物的临床研究，加快竞争力更强的产品早日上市；在新产品开发过程中，采用合资、合作或转让等多种方式进行，进一步聚焦研发资源，提升研发效率，分散研发风险。

(3) 加强制剂产品营销能力建设，充分发挥好各个子公司销售平台的优势，进一步拓展制剂国内市场，提高制剂业务比重。重点做好新产品的上市销售和增量工作，比如安佰诺、注射用达托霉素、注射用替加环素等产品。

(4) 围绕效益和效率为中心，加强内部管理，建立有效的留人机制和长效的考核与激励机制；通过工艺改进和装备提升，实现降本增效，提高在线产品的竞争力；控股固定资产投资增速，优化投资结构，重点突出制剂、新产品和新技术领域，加快已建成生产线的 GMP 认证时间，争取新的生产线早投产、早产出。

(5) 抓住国有控股混合所有制企业员工持股试点的机遇，拟通过实施第一期员工持股计划，实现核心骨干员工与公司利益的长期捆绑，改善公司治理机制，更加有利于促进公司的长期稳定发展。

## 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、2016 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	2,381,670,475.84	2,347,693,813.87	2,606,351,817.22	2,397,707,353.17
归属于上市公司股东的净利润	6,072,564.76	14,269,115.96	10,662,690.62	-125,432,423.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	561,346.62	-42,675,893.85	-84,072,182.64	-157,153,295.34
经营活动产生的现金流量净额	20,101,889.75	100,407,240.00	335,117,419.97	320,272,788.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**其他说明：****1、公司第四季度与前三季度平均值相比，导致利润减少的主要因素有：**

- (1) 原料药药政市场高毛利产品销售减少，平均产品售价下降，减少利润 1,561 万元。
- (2) 技术开发费增加而减少利润 3,655 万元。
- (3) 因年底结合结转固定资产的情况，对专门借款这部分利息的资本化计算趋于严谨，相应调整利息资本化和费用化的金额；外币应付账款因人民币贬值汇兑损益增加财务费用等，减少利润 6,323 万元。
- (4) 由于四季度药政市场产品销量减少，平均售价降低，产品售价低于制造成本的品种及幅度增加，以及部分新产品投产初期制造成本高于售价等，导致存货跌价准备计提增加，减少利润 3,559 万元。
- (5) 第四季度计提云生公司商誉减值准备，减少利润 2,448 万元。
- (6) 由于三季度收到辉瑞制药对 2015 年特治星断货的补偿，以及海正辉瑞及子公司收到的政府补贴，造成前三个季度营业外收入平均值高，故四季度相对前三个季度的营业外收支净额减少，减少利润 2,387 万元。

上述减利因素合计影响利润总额 19,933 万元。

## 2、公司第四季度购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降，而支付其他与经营活动有关的现金大幅上升的原因

主要系公司在编制 2016 年度前三季度的现金流量表时未考虑如下情况的影响：

(1) 公司控股子公司海正辉瑞之全资子公司辉正（上海）医药科技有限公司主要从事技术咨询、技术转让、市场信息咨询调查等业务，其支出主要为商务活动等支出。公司在编制 2016 年度前三季度现金流量表时，将此支出作为购买商品、接受劳务支付的现金列示。在编制 2016 年度现金流量表时，考虑到从合并层面出发，其主要从事的是公司的业务推广活动，属于费用支出范畴，故在合并层面将此支出调至支付其他与经营活动有关的现金。此情况导致 2016 年前三季度报表中支付其他与经营活动有关的现金偏少 16,384 万元。

(2) 公司在编制 2016 年度前三季度现金流量表时，未充分考虑不涉及现金收支的商业汇票背书转让情况，此情况导致 2016 年前三季度报表中购买商品、接受劳务支付的现金与销售商品、提供劳务收到的现金分别增加 22,976 万元。

(3) 公司在编制 2016 年度前三季度现金流量表时，存在合并内关联方内部现金流抵消不完整的情况，此情况导致 2016 年前三季度报表中购买商品、接受劳务支付的现金与销售商品、提供劳务收到的现金分别增加 44,313 万元。

出现上述问题，主要系公司在前三季度现金流编制过程中，对明细项目划分不完整，而在年报时已完整系统划分明细项目，导致出现第四季度现金流明细科目金额大幅上升或下降，但不影响前三季度和全年的经营活动现金流净额。

## 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	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	40,641,266.31		46,631,561.65	-940,060.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	113,877,713.88		168,379,857.28	170,717,646.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			5,021,008.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损	15,193,196.72		17,988,999.40	891,897.47



益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				29,180,710.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,373,283.58		3,387,802.23	2,568,683.99
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,394,990.39		-14,725,090.76	-13,597,240.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-21,104,591.17		-38,350,925.33	-36,129,446.07
所得税影响额	-24,463,886.68		-35,700,654.13	-28,031,348.55
合计	188,911,973.03		152,632,558.34	124,660,843.32

## 其他说明：

## 1. 2016 年度公司非经常性损益项目的主要来源

单位：万元

项 目	2016 年度	主要来源	是否可持续
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,064.13	主要系全资子公司省公司处置部分持有的云开亚美股权收益 4036.26 万元	否
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合	11,387.77	主要系海正辉瑞、海正药业、海正杭州公司收	部分可持续性

项 目	2016 年度	主要来源	是否可持续
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)		到的政府补贴项目	
委托他人投资或管理资产的损益	1,519.32	主要系海正辉瑞、海正药业银行理财产品投资收益	部分可持续性
收到的补偿款	6,639.07	海正药业收到辉瑞制药对 2015 年特治星断货的补偿款	2016 年补偿款尚在商谈中
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162.24		否
小 计	23,448.05		
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	2,446.39		
少数股东权益影响额(税后)	2,110.46		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	18,891.20		

## 2. 信息披露履行情况

### (1) 全资子公司浙江省医药工业有限公司转让浙江云开亚美医药科技股份有限公司 14%股权

2016 年 4 月 6 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司浙江省医药工业有限公司转让浙江云开亚美医药科技股份有限公司 14%股权的议案》，同意全资子公司浙江省医药工业有限公司对外转让其持有的浙江云开亚美医药科技股份有限公司 14%股权。（详见公司于 2016 年 4 月 8 日披露的“临 2016-18 号”公告）

### (2) 政府补助

主要系子公司海正辉瑞及其下属子公司收到政府税收（三免两减半）返还，具有可持续性，2016 年盈利预测已包含该笔营业外收入。其余为公司及全资子公司在报告期内收到的政府补助。

详见 2017 年 5 月 9 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所、公司网站的《浙江海正药业股份有限公司于补充披露公司及控股子公司 2016 年度获得政府补助的公告》。

### (3) 海正药业、海正辉瑞投资银行理财产品披露情况

2015 年 11 月 27 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，非公开发行股票募集资金实施主体浙江海正药业股份有限公司对最高额度不超过 2.5 亿元（含 2.5 亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理，投资保本型结构性存款以及投资安全性高、有保本约定的保本型理财产品、国债产品等。在上述额度内，资金可以在 12 个月内滚动使用。（详见公司于 2015 年 11 月 28 日披露的“临 2015-67 号”公告）

2016年12月30日，公司第七届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目的建设进度和保证募集资金安全的前提下，非公开发行股票募集资金实施主体浙江海正药业股份有限公司对最高额度不超过2.3亿元（含2.3亿元且包含尚未到期的1.5亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理。投资于安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资计划正常进行的投资产品。在上述额度内，资金可以在12个月内滚动使用（详见公司于2016年12月31日披露的“临2016-118号”公告）。

2015年3月28日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于子公司海正辉瑞制药有限公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，公司同意控股子公司海正辉瑞制药有限公司及其子公司在不影响其正常经营的情况下，计划使用额度不超过人民币3亿元的自有闲置资金进行银行短期理财产品投资。在上述额度内，资金可滚动使用（详见公司于2015年3月31日披露的“临2015-13号”公告）。

2016年4月6日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于子公司海正辉瑞制药有限公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，公司同意控股子公司海正辉瑞制药有限公司及其子公司在不影响其正常经营的情况下，计划使用额度不超过人民币3亿元的自有闲置资金进行银行短期理财产品投资。在上述额度内，资金可滚动使用（详见公司于2016年4月8日披露的“临2016-22号”公告）。

#### （4）海正药业收到辉瑞补偿款

2016年9月14日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于与辉瑞方签署〈调解协议〉的议案》，鉴于辉瑞卢森堡公司（持有公司控股子公司海正辉瑞制药有限公司49%股权）注入海正辉瑞制药有限公司产品特治星供应短缺造成公司业绩影响，同意公司与辉瑞方签署《调解协议》，辉瑞据协议约定给予公司1,000万美元补偿款（详见公司于2016年8月25日、2016年9月1日、2016年9月20日披露的“临2016-71号”、“临2016-73号”、“临2016-78号”公告）。

#### 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

报告期内少数股东权益增长情况如下：

单位：万元

单位名称	少数股比例	2016 年度		
		营业收入	净利润	少数股东损益
海正辉瑞制药有限公司	49%	352,862.25	34,425.02	16,868.26
浙江海正宣泰医药有限公司	49%		-516.97	-253.32
杭州新源热电有限公司	49%		-1.84	-0.90

浙江导明医药科技有限公司	26.60%		-2,154.81	-573.18
北京军海药业有限责任公司	49%		-289.31	-141.76
云南生物制药有限公司	32%	4,992.58	-318.95	-102.06
合并抵消及其他				-168.95
合计		357,854.83	31,143.13	15,628.09

单位名称	少数股比例	2015 年度		
		营业收入	净利润	少数股东损益
海正辉瑞制药有限公司	49%	282,069.79	25,182.85	12,339.60
浙江海正宣泰医药有限公司	49%		-845.54	-414.32
杭州新源热电有限公司	49%		-0.18	-0.09
浙江导明医药科技有限公司	26.60%		-900.40	-239.51
北京军海药业有限责任公司	49%		-137.28	-67.27
云南生物制药有限公司	32%	3,392.76	1,088.00	348.16
合并抵消及其他				-693.17
合计		285,462.55	24,387.45	11,273.40

主要是控股子公司海正辉瑞制药有限公司 2016 年销售收入和净利润较 2015 年均较大幅度增长，相应的少数股东权益同步增长。

### 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) 公司主要业务

公司是一家集原料药、制剂研发、生产和销售一体化的综合性制药企业，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。公司主营化学原料药和制剂的研发、生产和销售业务，具体包括：原料药的生产与销售、制剂的生产与销售和医药商业业务，其简要情况如下：

1. 原料药业务：主要是特色原料药的研发、生产销售，包括抗肿瘤药、抗寄生虫药及兽药、抗感染药、心血管药、内分泌药等；原料药以外销和合同定制生产两大模式为主，销售市场以欧美规范药政市场为主。

2. 制剂业务：主要是抗肿瘤、抗感染、抗结核、保肝利胆等制剂产品的研发、生产销售，自有品牌制剂的销售以国内市场为主，并逐步开拓国际市场。

3. 医药商业业务：全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）。此外，还包括海正辉瑞在过渡期内分销和推广按照合资协议由辉瑞公司拟注入海正辉瑞相关产品的业务（该业务在过渡期结束后将转为公司的自产制剂业务）。

公司着力将现有的“原料药-制剂-生物药”三大业务板块升级为“化学药-生物药-健康品”三大业务群。

## （二）公司经营模式

### 1、采购模式

#### （1）原料药及自产制剂的采购模式

公司是国际药政市场中非专利药生产商的原料药供应商，公司的原材料供应商需经过 FDA 或 EDQM 及辉瑞、礼来等大客户的评估审计认可；而公司自产制剂所用主辅料以及自用原料药亦需符合 GMP 的相关要求。

#### （2）医药商业业务的采购模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的第三方业务以及海正辉瑞在过渡期内推广辉瑞产品的业务。省医药公司的第三方业务的采购主要通过直接向制药企业或其代理商采购药品来进行。海正辉瑞制剂产品及原料主要向海正及辉瑞公司采用订单方式采购，主要供应商为辉瑞制药有限公司、惠氏制药有限公司、辉瑞国际贸易（上海）有限公司、PFIZER EXPORT COMPANY（以上四家均为辉瑞关联公司）、浙江海正药业股份有限公司。

### 2、生产模式

公司采取以销定产并保留适当安全库存的生产模式，生产部门根据销售部门提出的各产品年度预测的销售计划确定年度生产计划，每月通过产销协调，结合各产品线的生产能力及产品库存情况下达生产计划，事业部根据生产计划落实生产的安排，同时对产品的生产过程、质量、成本等进行严格监督管理，质量部门对在整个生产过程中的各生产环节的原料、中间产品、半成品、成产品的质量进行检验、监控，EHS 部门对生产的全过程进行监管。

### 3、销售模式

#### （1）原料药销售

公司原料药的销售市场按药政法规严格程度主要划分为药政市场和半药政/非药政市场。药政市场包括美国，欧盟，澳大利亚，日本，韩国等，其他国家基本上属于半药政/非药政市场。不论是药政市场还是半药政/非药政市场，产品推广的流程基本上是一致的：即初步接洽，交流产品信息，送样确认质量，交流市场计划时间表，GMP 审计/EHS 审计，药政文件配合等，按客户制剂项目所处不同阶段配合客户需求推进，产品上市/商业化销售。

公司原料药业务主要包括两大类，一类系传统的自产原料药出口业务，一类系全球制药企业的原料药合同定制业务。

#### （2）公司自产制剂产品的销售

公司近年来积极拓展从原料药到制剂的上下游一体化业务，重点对国内制剂业务进行了战略布局，努力实现由原料药为主的制药企业向综合性国际品牌制药企业的转变。

海正辉瑞目前拥有抗肿瘤制剂、口服制剂和高端培南类制剂生产线。其自产制剂产品依托自主销售与代理销售相结合的营销模式，通过专业化销售行为及多种学术推广手段，已在各疾病治疗领域中树立专业产品形象及市场定位。目前自主营销网络已覆盖 31 个省（市、自治区），超过 4500 家医院。对于自营队伍无法覆盖的区域，通过与当地优质代理商的紧密合作，以实现销售广覆盖和快速增长。

省医药公司原除第三方业务外还承担了海正药业自产制剂产品的国内推广业务，包括骨科药物硫酸氨基葡萄糖胶囊、通络生骨胶囊、保肝护肝类腺苷蛋氨酸注射剂、片剂等品种。

### （3）医药商业业务的销售模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的第三方业务以及海正辉瑞在过渡期内推广销售辉瑞产品的业务。

省医药公司的第三方业务销售模式主要是接受制药企业或其他医药销售代理商的委托，向其采购药品后销售给浙江省内的医疗机构、药品零售商与批发商。省医药公司主要负责药品（含原料药、制剂等）的纯销和分销。目前公司主要作为部分制药企业在浙江省的总代理或一级代理商从事第三方业务，客户包括辉瑞、杨森、强生等跨国企业以及仙琚药业等国内制药企业。

### （三）报告期内业绩驱动因素

报告期内，公司营业收入较去年同期增长 11.02%，主要系公司控股子公司海正辉瑞销售的产品通过学术推广促进销量增加，其中海正制剂产品同比增长 37.86%。但由于受 2015 年 FDA 进口警示和 2016 年欧盟药品管理局（EMA）进口警告影响，公司部分原料药品种不能进入美国和欧洲两大药政市场销售及原材料涨价，降本压力等因素影响，公司整体收益下降。

### （四）行业发展现状

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，导致药品需求呈上升趋势。全球医药市场近年来持续快速增长，中国是全球最大的新兴医药市场，2020 年将成为全球仅次于美国的第二大市场，市场份额将从 3% 上升到 7.5%。

“十一五”期间，我国医药制造业发展较快，我国规模以上医药制造业主营业务收入复合增长率为 23.31%，对国民经济增长的贡献率不断提升。进入“十二五”后，医药制造业的增速逐渐放缓，但仍然保持增长势头。2015 年医药制造业实现主营业务收入 25,537 亿元，同比增长 9.10%，较 2014 年 12.94% 的增速下滑了 3.84 个百分点；利润总额 2,627 亿元，同比增长 12.90%，同比提升了 0.81 个百分点。与之前销售收入、利润总额的高速增长相比，医药制造业增速已经明显放缓，但基于我国人口结构老龄化、全面放开二胎政策、医改政策继续深入、人均收入水平提高等因素的影响，另外，在政府政策和企业创新双驱动模式下，如：2016 年 11 月在工信部发布的《医药

工业发展规划指南》中明确推动六个重点领域发展：生物药、化学药、中药、医疗器械、药用辅料和包装系统、制药设备。总体来看，医药行业呈稳步增长态势。

此外，医药的市场需求是一种刚性需求，我国人口众多，人口老龄化带来的药品潜在需求增加，经济发展带来的社会保障水平和居民购买能力的提升，是药品市场扩张的源泉。在国家政策引导下，医药行业的市场规模将进一步增长。

### （五）行业周期性特点

医药行业的消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。我国经济水平稳定增长，人民生活水平不断提升，医疗体制改革深入开展，政府医疗卫生投入稳步提高，这些因素均促使医药行业市场需求保持较稳定的增长，没有明显的行业周期性。

### （六）公司市场地位

公司创始于 1956 年，经过多年的发展，公司已成为一家主营抗肿瘤、抗感染、心血管、内分泌、免疫抑制、抗抑郁、骨科等领域的原料药、制剂研发、生产和销售一体化的综合性制药企业。公司 80% 的原料药收入来自海外市场，出口覆盖全球 70 多个国家和地区，与全球前十大跨国公司保持商务、项目、技术及战略合作。国内制剂销售网络覆盖全国，医院拥有量超过 5000 家。公司先后获得“国家高新技术企业”、“全国五一劳动奖状”、“国家知识产权示范企业”等荣誉。2016 年，先后荣获“亚洲名优品牌”、“2014-2015 年度国家守合同重信用企业”、“2015 年度中国医药工业百强”、“2016 年浙江省制造业百强企业”、“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“国家技术发明奖医药类二等奖”等称号。

## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）品牌优势

目前公司拥有“海正”、“HISUN”中国驰名商标。报告期内，公司先后荣获“亚洲名优品牌”、“2014-2015 年度国家守合同重信用企业”、“2015 年度中国医药工业百强”、“2016 年浙江省制造业百强企业”、“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“国家技术发明奖医药类二等奖”等称号。

### （2）产品优势

公司拥有品种齐全的产品梯度，从新药到仿制药大品种，涵盖微生物药物、化学合成药物、生物技术药物、植物提取类药物等领域，打造了多系列治疗领域的从原料药到制剂上下游一体化的梯度组合的在线与管线产品组合，涵盖抗肿瘤、心血管、抗感染、抗寄生虫、内分泌调节、免疫抑制、保肝护胆等各个药物系列。

报告期内，公司新品上市和产品获奖喜报频传。厄贝沙坦氢氯噻嗪片获得美国 FDA 批准，独家生产的兽药海达宁国内首家上市，恩拉霉素被列入“国家火炬计划产业化示范项目”，阿霉素

工艺专利获评“中国专利优秀奖”，盐酸阿霉素被认定为“浙江名牌产品”，海舒严（瑞舒伐他汀钙片）、依达路（注射用达托霉素）、海正（注射用替考拉宁）、伊舒致（阿那曲唑片）等 4 个产品入选“2016 年度浙江省优秀工业产品”。

### （3）研发优势

公司作为国家首批创新型企业，建有国家认定的企业技术中心和博士后科研工作站、院士工作站。2016 年，全国博管会批复了海正博士后科研工作站提出的关于独立招收博士后资格的申请，成为浙江省首家获得此资格的企业。过去 5 年累计新建技术平台（或功能）45 个，其中新药筛选建成了降血脂、抗肿瘤、降血糖、抗老年痴呆、抗凝血、抗脂肪肝、抗丙肝等 12 个平台。制剂研发全面覆盖注射、口服、呼吸系统和透皮吸收等四大给药途径。生物药哺乳动物细胞和大肠杆菌两大表达平台实现了高密度表达，并线性放大到生产规模。公司荣获中国医药工业信息中心“2016 年中国医药研发产品线最佳工业企业”。2016 年度公司申报专利 51 件，均为发明专利；截止 2016 年末，公司拥有发明专利 254 件。

### （4）人才优势

公司积极推进人才规模扩张和人才质量提升，员工总数扩增至近万人，其中专职研发队伍达 1200 多人，市场营销队伍达到 2500 多人，为公司从生产型向研发营销型转型奠定了组织基础。为加快新药成果转化、早日上市，海正打通渠道，破解瓶颈，从强化临床队伍入手。于 2016 年开始扩张自己的临床队伍，在原先小规模临床队伍基础上，创建了有 7 位博士（其中 4 位海归）、硕士占三分之一的超百人的临床专业团队，成为省内唯一一家有如此规模临床队伍的企业。

公司面向全球搜罗吸纳海正紧缺人才，目前拥有海外学习和工作经历的在职员工达 66 人（含外籍），其中在职“国千”8 人，“省千”16 人。公司同时注重对本土人才的选育培养，积极推优选优，入选“省 151”、“市 211”、“区 131”和“市 500 精英”等人才工程的人才总量达到 107 人次。

### （5）生产技术优势

公司建立了四大生产基地：台州生产与出口基地、富阳出口制剂国际化基地、江苏如东绿色合成特色原料药生产基地和云南动保疫苗生产基地。公司淘汰落后产能，对标德国制造，推进基地建设和重点项目进程，从传统制造向现代制造转换，大步迈向 4.0 时代。拥有从美国、德国、瑞士等国家引进了世界一流的高、精、尖装备；多个生产车间全面实行计算机自动化控制，形成了装备数控化、管理现代化的生产模式。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，是“十三五”规划实施的开局之年，面对医药行业严峻复杂的发展形势，公司紧密围绕董事会确定的总体发展思路，以“谋大局、抓开局、创新局”为基调，以“五大转型”为主



线，克服国家医改、药改新政实施带来的冲击，以及原材料涨价、内部降本空间受限等内外部困难，并在以下工作取得重要进展：

#### （一）研发体系

报告期内，公司强化创新能力，加快培育新品种，加快创新成果转化，尽快让获得临床批件的药品走向临床，让临床中的药品走向产业化，走向市场。2016 年全年获得 35 个品种 66 个临床批件（其中创新药 4 个品种 12 个批件，生物药 7 个品种 8 个批件）。公司全过程“介入”临床，通过沟通协调，缩短了临床时间，加快了临床速度。2016 年，国内临床服务的医院达 200 多家。公司首个降血脂创新药于 2016 年启动了三期临床，完成了 70% 的临床试验。2016 年公司有三个创新药进入二期临床，三个创新药进入临床一期。

生物药方面，公司首个生物药重磅产品安佰诺已上市销售，销量良好，目前已经进入 7 个省市的地方医保，且通过了哥伦比亚 IVIMAD 现场 GMP 审计，为进入海外新兴市场奠定基础；重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液进入临床 II 期研究、重组抗肿瘤坏死因子- $\alpha$  人源化单克隆抗体注射液开展临床 I/III 期试验，进展顺利；注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体、重组抗人表皮生长因子受体人源化单克隆抗体注射液、注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- $\alpha$  单克隆抗体、门冬胰岛素也均已启动临床研究；全创新注射用结核病变态反应原 RP22、重组抗白介素-6 受体人源化单克隆抗体注射液、重组抗 RANKL 抗体注射液、甘精胰岛素注射液获得临床批件，即将启动临床研究。公司在大分子药物领域建立了具有较高竞争力的产品梯队。

创新药方面，公司继续大力推进创新药的国内外临床试验研究。国内胆固醇吸收抑制剂海泽麦布（HS-25）III 期临床三个试验全面启动和推进，光敏剂 HPPH、人参皂苷 C-K 完成 I 期临床试验，PEG-SN38 也首次启动 I 期临床试验研究。AD-35 完成中、美两国 I 期单次给药，美国进入多次给药试验研究；公司创新药子公司浙江导明医药科技有限公司的 DTRMWXHW-12 项目启动中、美两国 I 期临床试验研究。此外，公司获得抗肿瘤药埃博霉素 B II 期临床和海泽麦布阿托伐他汀钙片临床批件。

#### （二）生产体系

原料药方面：海正台州基地 2016 年完成瑞戈非尼、利伐沙班等 6 个新产品的试生产和验证工作。海正杭州公司富阳基地达托霉素销售开始放量，拉动生产，成为重要经济增长点。海正杭州公司二期工程—富阳塘边坞生产基地生物发酵区块第一条生产线正式投产运行。海正南通公司完成泰拉菌素等 4 个新产品试生产和验证工作。

制剂方面：海正台州基地 308 车间首条智能化注射剂生产车间正式通过 GMP 认证；302 车间通过 GMP 复认证。注射用达托霉素 0.5g 完成注册检查，为该产品在中国市场的上市提供有力保障；富阳基地 5 号线通过 WHO 检查；亚洲最大的隔离器生产线注射剂 15 号线完成安装调试，进入验证收尾阶段。海正辉瑞利用现有口服制剂生产车间包装线的产能，完成进口药品分包装（片剂）的 GMP 认证，可进行氨氯地平阿托伐他汀钙片的进口分装。

接下来，公司将聚焦于智能制造方式：提升供应链运营能力，从产能、原材料采购、生产、信息流高效传输等方面进行精益化管理；把装备、工艺、信息化、管理、质量、EHS 等集成融合，按“工业 4.0”概念，升级制造智能化。

### （三）营销体系

报告期内，公司进一步整合产品、渠道、终端等资源，推进专业化经营。

省医药公司：2016 年，省医药公司作为浙江省区域创新型多元化商业公司和海正特定产品（线）的全国创业型营销与销售公司，面对激烈的商业挑战和发展机遇，进行全面的业务创新。

在供应链上游，与国内外重点药品生产企业建立起良好的合作关系，通过与品牌供应商的省级代理项目战略合作。全年共新引进品种 900 多个，实现了新产品销售 2.4 亿，大大扩充了公司第三方业务的产品结构。

在供应链下游，利用“海正药业”的研发优势与医院进行深度科研合作，先后与省内多家三甲医院签署合作协议，融合 B2B、B2C 新的营销模式和全新的现代化物流体系，扩大线下医院、药店的配送规模，提高服务体验，形成线上线下融合，深耕细作，快速的抢占终端市场，配送业务保持 12% 以上的增长；同时组建专业的 OTC 推广团队，整合工、商企业的优势资源，拓展深耕药品零售市场，纳入门店体系 2200 家，同时销售规模和药店覆盖率也取得了快速增长，目前已经覆盖全省主要大型连锁药店及零售药店 4000 多家，新开户比上一年增长 30%，销售规模连续三年年均增长 35% 以上。

随着民营医院的迅猛发展，省医药公司也开展了民营医院业务板块，目前已与 250 多家民营医院建立了业务关系，2016 年销售额达到了 6000 万元，同比增长 200%。

海正产品伊索佳，连续三年稳居 17 个氨糖类竞争厂家中医院销售第一，医院采购金额 5 亿元，市场份额由三年前的 19% 上升为 24%，被化药协会评为全国品牌处方药产品。喜美欣针剂两年纯销翻倍，遥遥领先对手，医院采购 4 亿多元。在药品流通行业的业务创新上，省医药公司获得了药品流通行业“十二五”最佳技术创新奖，销售规模稳固在医药流通“百强榜”前 30 位。

今后，省医药公司将继续以创新创业、自我驱动、专业协作来服务客户、服务社会，竭尽全力地为供应商增值，让医患信赖，升级产品结构、客户结构和技能结构，整合要素资源，凝聚社会力量，继续并持续为人们提供更好、更优质的服务，进一步形成一个有竞争力的、超常规发展的大型医药经营企业。

海正辉瑞：尽管受国内整体药品市场增长放缓、市场竞争加剧、招标及二次议价降价压力加大及特治星缺货等影响，2016 年海正辉瑞仍在各方面取得不俗成绩：IMS 整体市场排名较去年同期上升 3 位，浙江瑞海完成新版 GSP 认证，海正辉瑞工厂通过 FDA 检查并实现首个原研产品多达一分包装本地化生产，参与了《中国医院协会医院管理指南》编写及发布，为 2016 年整体业绩的完成及未来公司的发展打下坚实基础。

海正辉瑞连续三年荣获“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”，在“2016 中国化学制药行业优秀产品品牌”评选中，艾达生（注射用盐酸表柔比星）、放线菌素 D 分别获得“优秀抗肿瘤和免疫调节剂类产品品牌”和“优秀妇科用药”的称号。

2017 年度海正辉瑞将继续保持平稳增长及“二票制”下公司商业的平稳运行，继续发挥产品线优势，打造高端抗生素品牌形象，实现特治星产品的快速恢复及海正力星学术地位的持续提高，强化肿瘤高品质的仿制药品牌形象，推进质量一致性评价项目及全国医保目录的更新，积极应对各省份招标及二次议价，实现市场准入利益的最大化。

在运营效能方面，海正辉瑞将在 2017 年继续深化精细灵活的费用管理模式，优化激励政策，在关注尾端生产力岗位培训及效率提升的同时，进一步提高销售团队人均生产力及费用使用效率，实现整体利润增长。与此同时，公司也将关注企业的可持续发展，加强基础建设，拓宽业务渠道，创新服务能力，稳步提升公司在医药行业的地位。

上海百盈：通过专业化运营在风湿免疫领域建立安佰诺和海正生物较高的品牌地位和影响力。顺利上市依达路（注射用达托霉素），并快速成为该产品领先品牌。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 973,342.35 万元，同比增长 11.02%，主要系公司控股子公司海正辉瑞销售的产品通过学术推广促进销量增加，其中海正制剂产品同比增长 37.86%。但由于受 2015 年 FDA 进口警示和 2016 年欧盟药品管理局（EMA）警告影响，公司部分原料药品种不能进入美国和欧洲两大药政市场销售及原材料涨价、降本压力等因素影响，公司整体收益下降，2016 年归属于上市公司股东的净利润-9,442.80 万元，同比下降 796.03%。

### 1. 2015 年 FDA 进口警示和 2016 年欧盟药品管理局（EMA）警告对公司的具体影响

（1）公司于 2015 年 9 月 10 日收到美国 FDA 的进口警示函，进入美国市场的 29 个原料药品种中 13 个原料药将暂时不能进入美国市场，16 个原料药豁免被允许进入美国市场销售，允许进入美国市场的产品需委托第三方实验室检测合格后方可放行。根据财务部测算，上述进口警示影响 2015 年 9-12 月销售额 7,241 万元、毛利 4,744 万元。2016 年进口警示涉及的 13 个品种仍无法实现出口到美国市场。

（2）2016 年 9 月 20 日，欧盟药品管理局（EMA）网站发布了关于公司台州工厂的《GMP 不符合声明》，欧盟限制了海正产品的进口，之后 EMA 发布了关键产品清单，允许公司继续生产清单中的 30 个关键产品，并可继续向规定的欧洲国家及地区销售。根据财务部测算，上述影响 2016 年出口销售 9,450 万元，毛利 3,955 万元。

### 2. 公司对上述 FDA 进口警示与 EMA 警告已采取和拟采取的整改措施

自收到 FDA 进口警示与 EMA《GMP 不符合声明》以来，公司针对发现的问题进行了详细的根本原因调查，评估了风险及对产品质量的影响，从质量文化建设、程序的完善与改进、强化技术手段、加强内部监管和管理等方面制定了纠正和预防措施，积极有效地推进整改，主要措施如下：

(1) 加强客户沟通：主动与客户紧密沟通，将相关事项及时通知相关客户，避免信息误导，同时与客户积极协商寻求解决办法，尽可能降低不利影响。公司业务和质量人员主动拜访相关客户，定期向客户更新质量体系改进和解决问题的进展，以便于客户客观了解情况。

(2) 强化培训提高员工质量意识：加强高级管理层的监督和管控，推进数据完整性及质量文件的培训，通过举办质量月和员工质量知识竞赛等活动，重点提高员工对数据完整性和良好文件规范重要性的理解。

(3) 程序的完善与改进：公司完善交叉污染相关管理程序，梳理全公司特殊类产品生产布局 and 仓储条件，系统排查防止交叉污染，完成交叉污染评估报告。加强了数据完整性的管理，要求所有活动应进行记录，应对所有电子数据进行归档保存，禁止数据删除，禁止试针，原始记录必须与操作记录同步。

(4) 增加技术手段的投资：全公司范围广泛推广计算机化系统，仪器连接进服务器或者增加审计追踪功能，通过 IT 设置，细化用户权限，数据自动生成，最大程度减少人员的干预，保护数据安全。

(5) 加强质量监督：完善了实验室电子数据的审核制度，增加了电子数据的第二人复核、实验室主管和 QA 人员的月度审核。

(6) 历史数据回顾性评估：对分析数据进行回顾性审核，评估了历史数据的完整性，确保对患者用药安全。

(7) 聘请第三方顾问：公司聘请了第三方顾问公司和美国律师，协助加强数据完整性和良好的文件管理规范的符合性；加强与监管部门积极有效的沟通，定期向监管部门更新最新进展，提高对法规的理解和认识。

### 3. 公司药品生产质量管控等仍然具有有效性，以及后续改变这种不利情况的说明

自 FDA 发布进口警示与 EMA 发布《GMP 不符合声明》以来，公司强化和实施了多方面的整改措施，并对质量组织架构进行了调整，修订和完善了质量体系文件，配备了 IT 质量，强化质量监督和内部审计，加强高级管理层对质量体系运行情况的监督和管控。2016 年 7 月，公司接受了加拿大官方检查，2016 年 10 月收到了加拿大官方 GMP 符合的报告。2017 年 1 月，公司接受了 FDA 对台州工厂的复检，重点关注了实验室数据完整性，并对上次 FDA 检查的“483 报告”以及警告信的整改效果进行了核查。本次检查未发现 2015 年 3 月 FDA 检查后的任何数据完整性问题，公司已于 2017 年 2 月 9 日完成“483 报告”的回复。

加拿大官方 GMP 检查符合性的通过和 FDA 的现场复检情况，说明了公司采取的各项整改措施及药品生产质量管控有效。公司将继续在第三方顾问公司和美国律师的帮助下，持续改进和提高质量管理水平，尽快解除 FDA 的进口禁令和警告，同时尽快申请欧盟-WHO 的复检，重新获得欧盟 GMP 证书。

## (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	9,733,423,460.10	8,767,428,140.10	11.02
营业成本	7,040,071,461.14	6,327,114,074.07	11.27
销售费用	1,288,975,299.49	1,170,702,661.57	10.10
管理费用	1,023,704,252.27	1,054,742,035.47	-2.94
财务费用	263,615,423.02	190,768,719.99	38.19
经营活动产生的现金流量净额	775,899,337.79	736,168,523.74	5.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,242,197,428.74	-2,458,033,810.46	49.46
筹资活动产生的现金流量净额	856,396,658.94	1,453,003,403.66	-41.06
研发支出	775,039,628.05	827,912,387.08	-6.39

## 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 (%)
医药生产	3,309,902,958.91	1,612,429,438.88	51.28	10.66	15.01	减少 1.85 个百分点
药品销售	6,261,932,409.02	5,289,162,754.83	15.53	11.41	10.20	增加 0.92 个百分点
其他	6,837.61	2,478.63	63.75	-98.12	-98.85%	增加 23.00 个百分点
小计	9,571,842,205.54	6,901,594,672.34	27.90	11.14	11.29	减少 0.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗肿瘤药	816,733,790.10	179,192,726.22	78.06	42.20	50.13	减少 1.16 个百分点
抗感染药	830,088,888.28	345,214,784.13	58.41	23.40	29.21	减少 1.87 个百分点
心血管	308,094,150.24	245,044,419.28	20.46	7.54	9.11	减少

药						1.15 个百分点
抗寄生虫药及兽药	642,269,555.28	395,140,286.86	38.48	-10.54	0.10	减少 6.54 个百分点
内分泌药	207,126,855.95	187,740,083.58	9.36	-15.25	-0.69	减少 13.29 个百分点
其他药品	505,589,719.06	260,097,138.81	48.56	2.12	25.58	减少 9.61 个百分点
海正药品小计	3,309,902,958.91	1,612,429,438.88	51.28	10.66	15.01	减少 1.85 个百分点
其中：海正成品药	2,021,541,126.42	718,678,819.77	64.45	37.86	59.69	减少 7.01 个百分点
非海正药品	6,261,932,409.02	5,289,162,754.83	15.53	11.41	10.20	增加 0.92 个百分点
其他	6,837.61	2,478.63	63.75	-98.12	-98.85	增加 23.00 个百分点
小计	9,571,842,205.54	6,901,594,672.34	27.90	11.14	11.29	减少 0.09 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 (%)
国外地区	708,573,943.29	424,298,822.42	40.12	31.09	4.69	增加 9.03 个百分点
国内地区	8,863,268,262.25	6,477,295,849.92	26.92	27.73	11.69	减少 0.81 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

2016 年公司实现主营业务收入 95.72 亿元，比去年同期 86.12 亿元上升 11.14%，主要是海正辉瑞销售的产品通过学术推广促进销量增加，其中海正制剂产品同比增长 37.86%。辉瑞产品与其他第三方产品增长 11.40%。

自制成品药实现销售收入 20.22 亿元，较去年同期增加 37.86%，主要是抗肿瘤药和抗感染药销量增加所致；

原料药实现销售收入 12.88 亿元，较去年同期减少 15.5%，主要是驱虫药及兽药、内分泌药销量减少所致；

2016 年海正自产产品实现销售额 33.10 亿元，同比增加 10.66%，主要是抗肿瘤药、抗感染药分别较去年同期增加 24,237 万元、15,740 万元，但驱虫药及兽药因米尔贝等产品受 FDA 警告，销量减少而较去年同期减少了-7,571 万元，内分泌药较去年同期减少了-3,727 万元；

抗肿瘤药：2016 年度实现销售收入较去年同期增加 24,237 万元，同比增加 42.2%，主要是成品药表阿霉素和依达比星产品销量上升所致；

抗感染药：2016 年实现销售收入 83,009 万元，同比增长 23.4%，主要是异帕米星针剂、替加环素针剂、亚胺西司针剂和美罗培南原料药销量增加所致；

驱虫药及兽药：2016 年实现销售收入 64,227 万元，同比下降 10.54%，主要是米尔贝霉素、朵拉克汀、吡喹酮因销量减少所致；

内分泌药：2016 年实现销售收入 20,713 万元，同比减少 15.25%，主要是阿卡波糖因、奥利司他原料药因销量和价格原因导致销售收入减少所致；

抗肿瘤药:2016 年实现毛利占自产产品毛利总额 37.56%，贡献比例较 2015 年的 28.63% 有所上升，主要系成品药表阿霉素和依达比星销量上升导致毛利额增加；

抗感染药 2016 年实现毛利 4.85 亿元，同比增长 19.57%。主要系替加环素和亚胺西司针剂、美罗培南原料药销量增长所带动；

驱虫药及兽药本期实现毛利 24,713 万元，比去年同期下降 23.55%，主要系米尔贝霉素、朵拉克汀销量减少所致；

内分泌药 2016 年实现主营业务毛利 1,939 万元，较去年同期下降 64.98%，主要是奥利司他、阿卡波糖原料药销量和售价下降导致毛利减少。

分地区情况说明：

报告期内国内市场实现营业收入 886,327 万元，其中通过外贸公司出口销售收入 43,854 万元；自营出口实现营业收入 70,857 万元。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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 (%)
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 (甲强龙) (盒)①	-	28,149,787	5,726,625	-	23	-3.43
注射用盐酸表柔比星 (瓶)②	3,676,910	4,090,636	408,225	7.84	40	-59.24
氨氯地平阿托伐他汀钙片 (盒)③	916,161	4,080,682	903,515	-	14	-
甲泼尼龙片 (盒)④	0	8,050,535	1,448,952		85	-59.95
注射用美罗培南 (瓶)⑤	4,588,015	4,530,734	896,087	-2.73	13	5

注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸(瓶)	8,239,321	9,088,645	282,771	-0.76	24	-75
硫酸氨基葡萄糖胶囊(盒)	11,590,487	11,092,068	252,106	43	-11	-76
恩拉霉素(kg)	4,333,800	4,088,940	449,000	-42	8	-2
注射用重组人II型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白(瓶)	70,398	70,551	-	141	51	-

## 产销量情况说明

注1：列示①②③④⑤药品为控股子公司海正辉瑞品种，其中①③④为辉瑞注入品种，②⑤为海正注入品种。

注2：截至本报告期末，辉瑞注入海正辉瑞药品的生产批件尚未转入因此没有生产，按照合资协议在此过渡期内，辉瑞产品仍由辉瑞进行生产，海正辉瑞负责分销和推广，其中氨氯地平阿托伐他汀钙片现由海正辉瑞分包装，海正辉瑞负责分销和推广。

## (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
医药生产	原材料	586,026,828.73	8.49	541,716,318.80	8.74	8.18	
	人工	205,601,565.58	2.98	174,161,074.63	2.81	18.05	
	制造费用	820,801,044.57	11.89	684,919,090.22	11.05	19.84	
	小计	1,612,429,438.88	23.36	1,400,796,483.66	22.59	15.11	
药品销售	原材料	5,289,162,754.83	76.64	4,799,082,777.25	77.40	10.21	
	小计	5,289,162,754.83	76.64	4,799,082,777.25	77.40	10.21	
其他	原材料	2,478.63	0.00	167,873.47		-98.52	
	人工		0.00	48,110.64		-100.00	
	制造费用		0.00				
	小计	2,478.63	0.00	215,984.11	0.00	-98.85	
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
抗肿瘤药	原材料	29,087,300.37	0.42	28,063,654.16	0.45	3.65	
	人工	24,486,469.50	0.35	21,013,057.92	0.34	16.53	
	制造费用	125,618,956.35	1.82	70,282,581.89	1.13	78.73	
	小计	179,192,726.22	2.60	119,359,293.97	1.93	50.13	
抗感染药	原材料	169,514,277.40	2.46	121,804,941.44	1.96	39.17	



	人工	37,164,707.75	0.54	29,226,615.74	0.47	27.16	
	制造费用	138,535,798.98	2.01	116,148,728.61	1.87	19.27	
	小计	345,214,784.13	5.00	267,180,285.79	4.31	29.21	
心血管药	原材料	107,813,810.80	1.56	97,181,834.73	1.57	10.94	
	人工	34,423,996.65	0.50	31,756,108.64	0.51	8.40	
	制造费用	102,806,611.84	1.49	95,453,602.01	1.54	7.70	
	小计	245,044,419.28	3.55	224,391,545.38	3.62	9.20	
驱虫及兽药	原材料	141,941,861.94	2.06	160,659,336.89	2.59	-11.65	
	人工	48,434,963.97	0.70	42,929,011.89	0.69	12.83	
	制造费用	204,763,460.96	2.97	190,116,690.22	3.07	7.70	
	小计	395,140,286.86	5.73	393,705,039.01	6.35	0.36	
内分泌	原材料	61,108,274.35	0.89	64,482,000.72	1.04	-5.23	
	人工	24,749,127.82	0.36	22,618,506.06	0.36	9.42	
	制造费用	101,882,681.41	1.48	101,941,424.41	1.64	-0.06	
	小计	187,740,083.58	2.72	189,041,931.20	3.05	-0.69	
其他	原材料	76,561,303.87	1.11	69,524,550.86	1.12	10.12	
	人工	36,342,299.90	0.53	26,617,774.39	0.43	36.53	
	制造费用	147,193,535.04	2.13	110,976,063.08	1.79	32.64	
	小计	260,097,138.81	3.77	207,118,388.32	3.34	25.58	
医药生产合计	原材料	586,026,828.73	8.49	541,716,318.80	8.74	8.18	
	人工	205,601,565.58	2.98	174,161,074.63	2.81	18.05	
	制造费用	820,801,044.57	11.89	684,919,090.22	11.05	19.84	
	小计	1,612,429,438.88	23.36	1,400,796,483.66	22.59	15.11	
药品销售合计	原材料	5,289,162,754.83	76.64	4,799,082,777.25	77.40	10.21	
	小计	5,289,162,754.83	76.64	4,799,082,777.25	77.40	10.21	
其他	原材料	2,478.63	0.00	167,873.47	0.002	-98.52	
	人工		-	48,110.64	0.001	-100.00	
	制造费用		-				
	小计	2,478.63	0.00	215,984.11	0.003	-98.85	

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 108,006.50 万元，占年度销售总额 11.10%；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 130,211.15 万元，占年度采购总额 18.50%；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%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		同比增减
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	9,733,423,460.10		8,767,428,140.10		

销售费用	1,288,975,299.49	13.24%	1,170,702,661.57	13.35%	-0.10%
管理费用	1,023,704,252.27	10.53%	1,054,742,035.47	12.03%	-1.50%
财务费用	263,615,423.02	2.71%	190,768,719.99	2.18%	0.53%
所得税费用	125,659,986.50	1.29%	83,065,661.06	0.95%	0.34%

### 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	411,037,286.27
本期资本化研发投入	364,002,341.78
研发投入合计	775,039,628.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.96
公司研发人员的数量	1,048
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.10
研发投入资本化的比重 (%)	46.97

#### 情况说明

适用 不适用

### 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	775,899,337.79	736,168,523.74	5.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,242,197,428.74	-2,458,033,810.46	49.46
筹资活动产生的现金流量净额	856,396,658.94	1,453,003,403.66	-41.06

公司现金总流入中经营流入和筹资流入分别占现金总流入的 53%和 36%；投资活动净额减少是理财产品收回的现金增加；筹资流入现金是银行借款和发行债券的资金。现金总流出中经营流出、投资流出和筹资流出分别占现金总流出的 50%、18%和 33%。

#### (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

预付款项	132,991,860.80	0.64	98,450,855.82	0.51	35.08	主要系省医药公司第三方业务扩大,导致相应的预付款增加。
其他应收款	34,247,303.28	0.16	49,576,792.91	0.26	-30.92	主要是本期子公司杭州海正暂付款项减少或收回。
投资性房地产	10,115,514.35	0.05	6,239,363.47	0.03	62.12	主要系本期,公司新出租部分闲置用房所致。
开发支出	648,116,293.53	3.12	334,132,038.55	1.74	93.97	主要是本期公司进入临床期间的产品投入增加。
递延所得税资产	79,000,915.70	0.38	57,984,612.84	0.30	36.24	主要系本期留存收益增加。
应付票据	96,666,144.68	0.47	211,156,890.20	1.10	-54.22	主要系本期自办票据减少。
预收款项	225,644,610.78	1.09	33,816,150.06	0.18	567.27	主要系公司本期转让四个产品权利收到的资金
应付债券	1,985,440,435.87	9.56	792,353,830.46	4.13	150.57	主要系本期增发 12 亿公司债所致。
其他综合收益	-4,296,306.87	-0.02	-1,893,227.25	-0.01	126.93	主要系本期汇率变动导致的外币报表折算差额。

**其他说明:****(1) 关于预收账款:****1) 预收账款大幅增长的原因**

报告期内,公司与境外三个公司签署了四个项目的研发与销售相关权利协议,“价格与支付”条款分为三部分,第一部分合计金额为 2,320 万美元,折合人民币约 15,998.26 万元,该款项已于报告期内到账,计入“预收账款”科目。该款项的处理符合会计准则的相关要求。这是导致 2016 年末预收账款较 2015 年末大幅增长的主要原因。

**2) 主要预收账款确认收入的时点和条件**

公司主要销售原料药及制剂类药品,小部分客户存在一定的预收款项,在满足如下条件时,公司将预收款项确认为收入。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。

**(2) 关于控股子公司云生公司计提商誉减值准备相关情况：****1) 云生公司近三年的主要财务指标**

单位：万元

项目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
营业收入	6,330.67	3,913.38	4,992.58
营业毛利	2,719.12	1,538.00	2,429.80
利润总额	301.94	-458.44	-276.56
总资产	13,718.47	17,379.75	19,061.58
净资产	7,335.46	6,877.02	6,619.65

**2) 结合云生公司近年的业绩情况，发现云生公司减值时点的说明**

随着 2016 年初云南生物制药有限公司（以下简称“云生公司”）内部经营矛盾的解决，总体经营较 2015 年度趋势向好。公司结合云生公司管理层提供的未来经营计划，对云生公司进行了相应的减值测试。在测试过程中，由于公司存在资产评估测试方面经验、专业能力和职业判断能力的不足，基于当时对云生公司经营状况和未来发展及风险的判断，折现率选择收购云生公司股权时的评估报告中的折现率，并初步判断不存在减值，在业绩预增预告前未发现云生公司的商誉减值。

年审会计师对云生公司现场审计后，建议公司聘请专业的第三方评估公司进行减值测试。经评估师的测试，云生公司存在商誉减值情况。公司同意评估师评估预估值，相应确认了商誉减值准备并进行了公告。

**3) 公司在收购云生公司时出让方未约定业绩承诺及相应业绩补偿安排**

收购云生公司 68% 股权事项已经 2015 年 1 月 26 日召开的六届二十一次董事会全票审议通过。

动保业务是公司四大业务板块之一，而在收购云生公司前，公司的动保业务仅有兽用化学药、添加剂等产品，为此公司较早时已在筹备布局动物疫苗领域。2014 年下半年公司与云生公司股东及管理层进行了多次沟通、谈判，并聘请了会计师、律师和评估机构对该公司进行了尽职调查和资产评估工作。公司管理层认为，通过收购云生公司，有利于加快公司进入动物疫苗产业，降低投资的风险；结合海正动保在市场渠道、品牌、人才和技术方面的优势，可以实现优势互补，促进云生公司更好的发展。经公司董事会批准后，于 2015 年上半年完成云生公司股权收购。

**(3) 关于存货跌价准备****1) 2016 年末，不同类别的存货跌价准备计提金额变化情况：**

单位：万元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
原材料	128.20	136.66	13.59	251.27
在产品	519.10	2,504.40	519.10	2,504.40

库存商品	3,416.19	4,834.48	2,738.91	5,511.77
包装物		8.23		8.23
低值易耗品		2.87		2.87
合计	4,063.49	7,486.64	3,271.59	8,278.54

## 2) 2016 年末存货跌价准备计提金额增加较多的主要品种:

单位: 万元

品种名称	增加金额	原因
美罗培南针、氟达拉滨针等	677.20	制剂包装破损等原因, 产品部分批次存在一定风险, 质量部门对相应批次产品不予放行, 全额计提减值。
依那普利胶囊、厄贝沙坦片等	528.35	产品部分批次临近效期未出售, 相应批次产品无法销售, 全额计提减值。
氟虫腈、洛伐他汀、阿糖胞苷、美罗培南粗品等	1,902.46	受美国 FDA 进口警示、EMA 进口限制等影响, 药政规范市场的产品销量减少, 公司加大国内和非药政规范市场销售, 同时部分产品产能利用下降成本有所上升。上述因素导致售价低于成本的品种增多和售价低于成本的幅度扩大。
来洛霉素钠、多杀菌素、多粘菌素等	875.03	由于新产品投产初期产量较低、技术水平未达预期、生产成本偏高, 高于可变现净值。
谷胱甘肽、紫杉醇等	539.81	由于产能利用较低、生产水平出现波动, 导致单位成本高于可变现净值的幅度扩大。
头孢噻唑钠等	439.88	由于市场价格低及市场价格下降, 成本高于售价。
合计	4,962.73	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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 修订), 公司所处行业为医药制造业(C27)。

## 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

公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂等细分行业，细分行业基本情况如下：

### ① 化学原料药：

2015 年我国化学原料药行业销售收入约 4614 亿元，同比 2014 年的 4240 亿元增长了 8.82%，2016 年预计增长 6%。随着新环保法、新版 GMP 的实施，人力、原材料、运输等成本增长，跨国企业之间的激烈竞争等，相比制药行业生产销售环节，原料药的获利能力较弱。但随着越来越高要求法律法规的严格执行、国家监管、创新技术的发展等，化学原料药会在人口增长、医保标准提高等影响制剂政策红利稳步持续增长。

### ② 化学制剂：

据“国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所”数据，2010-2015 年，全球药品市场年均增长在 4.5%，新兴医药市场中，中国医药市场规模最大，增速最快，由 2010 年的 6750 亿元，上升至 2015 年的 13864 亿元，复合增长率 15.5%。在 2013 年市场规模超越日本，成为全球排名第二的医药市场，预计未来五年将保持 10%左右较高增长。

据 IMS 的统计，在我国大于 100 张床位医院进院价，化学制剂已达 6788 亿。随着新的生育政策实施，快速人口增长；老年化趋势加速，慢性病的发病率逐渐增加，疾病诊断和治疗比例、用药水平提高；医保覆盖、医保标准、支付比例提高；政府加大医疗卫生投入等等。也随着我国医疗服务体系的布点完善，可及性加强，还会持续增长。

### ③ 生物制剂

IMS Health 统计表明，2014 年全球生物制药市场规模 2140 亿美元，2016 年达到 2599 亿美元，复合增长 20%，生物制药已成为全球研发热点，未来的市场规模会快速持续增长。我国生物制药产业在“十二五”坚实的布局基础上，在“十三五”会释放出一些成果来。生物制剂目前虽然还依赖于进口，随着国家和企业的大力投资，并紧跟在世界的的技术前沿，从 2016 年国内企业申报生物药的情况可以看出，“十二五”的成果布局已在逐步释放。在市场方面，据 IMS 数据，2014 年我国生物制剂市场达到 50 亿美元，在 2016 年中国达到 90 亿美元，增长非常快。

## (2) 行业政策情况

2016 年起我国相继出台多项医药行业改革的重要政策，主要为临床自查、仿制药一致性评价、药品优先审评等药品审批制度改革系列政策以及医保控费、医保目录调整等，具体情况如下：

### ①药品审批制度改革相关政策

a. 2016 年 3 月，国务院发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》(下称《意见》)，仿制药一致性评价要求化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均需要对仿制药与原研药在质量和疗效上的一致性进行评估，药品新注册分类中，要求仿制药必须与原研药具有相同活性成分、相同剂型、相同给药途径、相同规格。政策规定国家基本药物目录(2012 年版)中 2007 年 10 月 1 日前批准上市的化学药品仿制药口服固

体制剂，应在 2018 年底前完成一致性评价；其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在 2021 年底前完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。未来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上应在 3 年内完成一致性评价。

仿制药一致性评价对我国仿制药研发质量提出了更高要求，推动生产端去产能，将对未来行业竞争格局产生较大影响，早在 2012 年国务院发布的《国家药品安全“十二五”规划》里就已经提出进行一致性评价来提高仿制药质量，开展仿制药质量和疗效一致性评价工作，对提升我国制药行业整体水平，保障药品安全性和有效性，促进医药产业升级和结构调整，增强国际竞争能力，都具有十分重要的意义。

我国 95% 的国产药都是仿制药，在满足人民基本医疗用药可及性的同时，也伴生了产品同质化严重、产能过剩、研发创新能力不足等问题。公司将顺应仿制药一致性评价政策的变化，充分发挥核心竞争力，利用自身优势，选择性的将需要做质量和疗效一致性评价的品种按照国家要求开展工作。

根据国家政策要求，公司需开展一致性评价的项目，有时限要求的国家基药 5 个品种（原则上 2018 年底完成）；非国家基药 17 个品种，具体开展情况如下：

已开展一致性评价品种：国家公开 2018 年底完成一致性评价产品目录之外的 7 个品种，其中硫酸氨基葡萄糖胶囊、奥利司他片等 2 个品种已经完成 BE 前药学研究，准备 BE；1 个产品 BE 前药学研究中；4 个产品 BE 前药学研究方案调研中。

未开展一致性评价品种：公司从市场、竞争品种、竞争企业、新版 GMP 要求等多维度评估，不具备一致性评价条件的品种：国家基药 5 个品种、非基药 10 个品种。

以上涉及一致性评价的产品 2016 年度销售额 19,644 万元，占同期公司主营业务收入的 2.05%；销售毛利 11,570 万元，占同期公司主营业务毛利的 4.33%。

公司拟开展的一致性评价品种为国家公开的 2018 年底完成一致性评价产品目录之外，暂无时限要求。

虽然一致性评价的影响因素很多，包括前期原料、辅料筛选、对照制剂采购、处方筛选及放大，BE 临床单位的承接数量等，均会影响到一致性评价工作的进度。但经公司评估后确定开展一致性评价的，均为公司的潜力品种，公司将在密切关注国家相关政策更新同时，加快研发速度，力争早日完成一致性评价。

b. 2016 年 2 月，CFDA 发布《关于解决药品注册申请积压实行优先审评审批的意见》，从细则上对优先审批制度进行划分，重点支持三大类药物（新药、临床急需或质量疗效明显改进）的优先审批，规定 17 种情形可以进行优先审评。

新药优先审评制度在 2016 年得到积极落实，未来国内优先审评会加快新药上市时间，同时优先审评制度将使有限的审评资源向创新药和临床急需品种倾斜，具有较强研发实力、重视创新药和具有明显临床价值品种研发，尤其是在重大疾病领域，如抗肿瘤、儿童疾病、心脑血管、病毒性肝炎等领域新药有重要研发储备的企业有望在未来药品审批加速背景下获得相对良好的产品

储备。这项制度有利于医药行业产业结构的调整和资源的优化配置，对鼓励药品创新、提升药品质量也具有重要意义。

### ②医保控费相关政策

2016年6月，国家卫计委发布《关于尽快确定医疗费用增长幅度的通知》(645号文)，要求各省(区、市)于2016年7月1日前，确定本地区年度医疗费用增长幅度(控费目标)，按照自上而下、层层分解的原则，将控费目标逐级分解到各地市(县市)和公立医院，控费目标实行动态管理，每年调整一次，力争2017年底之前全国医疗费用增长幅度降到10%以下。这是继2015年89号文首次从国家层面专门针对公立医院医疗费用不合理增长问题提出未来医疗费用控制目标和监测指标后医保控费的具体配套执行政策。随着控费目标的确立、日常监测体系和问责机制的建立，未来医药控费将从严并逐步渗透，医院药品收入占比将由现在的40%~50%降至30%，全国医疗费用增长幅度降到10%以下。未来制药行业整体增速可能面临较大压力，尤其是用药结构将出现较大调整，辅助用药(包括大部分中药注射剂、辅助类化药、能量药及营养药等)和高价药品将成为控费的重点，药品降价压力仍较大；而拥有疗效确切、符合临床路径、刚性治疗需求的医保处方药受医保控费冲击相对较小。

### ③新版医保目录调整相关政策

2016年9月30日，人力资源社会保障部发布《2016年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案(征求意见稿)》要求，2016年底前完成医保药品目录调整工作，进一步优化目录结构，适当扩大目录范围，逐步建立规范的药品目录动态调整机制。2017年2月23日，人力资源与社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)》，正式公布了2017年版国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录。

这是自2009年后时隔七年，国家再一次启动了医保目录的调整。公司及控股子公司海正辉瑞此次共有7个产品新纳入《国家医保目录》。此次新纳入该目录的7个产品均属于医保乙类品种，其中4个产品为独家品种或独家仿制品种，均正常生产销售。进入医保目录品种能够降低消费者个人医药支出负担，也利于公司产品的市场推广。

## (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	发明专利起止期限	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新产品
化学原料药	恩拉霉素	对革兰氏阳性菌有显著抑制作用	无	兽药六类	否	是	否



化学制剂	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠①	激素类：除非用于某些内分泌疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗的药物。包括：抗炎治疗，免疫抑制治疗，治疗休克，内分泌失调及其它	无	原研进口	否	是	否
	注射用盐酸表柔比星②	抗肿瘤：治疗恶性淋巴瘤、乳腺癌、肺癌、软组织肉瘤、食道癌、胃癌、肝癌、胰腺癌、黑色素瘤、结肠直肠癌、卵巢癌、多发性骨髓瘤、白血病。	2006-09-18 至 2026-09-18	化药第四类	否	是	否
	氨氯地平阿托伐他汀钙片③	降血脂：高血压、慢性稳定性心绞痛、血管痉挛性心绞痛（或称变异性心绞痛）、各种家族性或非家族性血脂异常。	无	原研进口	否	是	否
	甲泼尼龙片④	非内分泌失调症：1. 风湿性疾病 2. 胶原疾病 3. 皮肤疾病 4. 过敏性疾病 5. 眼部疾病 6. 呼吸道疾病 7. 血液病 8. 肿瘤 9. 水肿 10. 胃肠道疾病 11. 神经系统 12. 其它 13. 器官移	1959/7/28	1类新药	否	是	否

	植内分 泌失 调疾 病 等						
注射用美 罗培南⑤	抗感染：美 罗培南适 用于成人 和儿童由 单一或多 种对美罗 培南敏感 的细菌引 起的感染：	2011-08-02 至 2031-08-02	化药 6 类	否	是	否	
注射用丁 二磺酸腺 苷蛋氨酸	肝硬化所 致肝内胆 汁郁积	无	化药 6 类	否	是	否	
硫酸氨基 葡萄糖胶 囊	原发性或 继发性骨 关节炎。	无	化药 4 类	否	否	否	
注射用重 组人 II 型 肿瘤坏死 因子受体- 抗体融合 蛋白	中度及重 度活动性 类风湿关 节炎、中 度至重度 斑块状银 屑病、活 动性强 直性脊	无	生物制品 第 7 类	否	是	否	

(续上表)

细分子行业	产品名称	单位	报告期内生产量	报告期内销售量
化学原料药	恩拉霉素	kg	4,333,800	4,088,940
化学制剂	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠①	盒	-	28,149,787
	注射用盐酸表柔比星②	支	3,676,910	4,090,636
	氨氯地平阿托伐他汀钙片③	盒	916,161	4,080,682
	甲泼尼龙片④	盒	-	8,050,535
	注射用美罗培南⑤	支	4,588,015	4,530,734
	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	支	8,239,321	9,088,645
	硫酸氨基葡萄糖胶囊	盒	11,590,487	11,092,068
	注射用重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白	瓶	70,398	70,551

注 1：列示①②③④⑤药品为控股子公司海正辉瑞品种，其中①③④为辉瑞注入品种，②⑤为海正注入品种。

注 2：截至本报告期末，辉瑞注入海正辉瑞药品的生产批件尚未转入因此没有生产，按照合资协议在此过渡期内，辉瑞产品仍由辉瑞进行生产，其中氨氯地平阿托伐他汀钙片现由海正辉瑞分包装，海正辉瑞负责分销和推广。

### 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
激素类	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠①	原研进口	否	-	28,149,787
抗肿瘤药	注射用盐酸表柔比星②	化药四类	否	3,676,910	4,090,636
心血管药	氨氯地平阿托伐他汀钙片③	原研进口	否	916,161	4,080,682
激素类	甲泼尼龙片④	原研进口	否	-	8,050,535
抗感染药	注射用美罗培南⑤	化药 6 类	否	4,588,015	4,530,734
保肝护肝	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	化药 6 类	否	8,239,321	9,088,645
骨科类	硫酸氨基葡萄糖胶囊	化药 4 类	否	11,590,487	11,092,068
自身免疫自身免疫	注射用重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白	生物制品第 7 类	否	70,398	70,551

注 1：列示①②③④⑤药品为控股子公司海正辉瑞品种，其中①③④为辉瑞注入品种，②⑤为海正注入品种。

注 2：截至本报告期末，辉瑞注入海正辉瑞药品的生产批件尚未转入因此没有生产，按照合资协议在此过渡期内，辉瑞产品仍由辉瑞进行生产，海正辉瑞负责分销和推广，其中氨氯地平阿托伐他汀钙片现由海正辉瑞分包装，海正辉瑞负责分销和推广。

### (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

#### 产品纳入基药目录情况：

截至报告期末，公司共有 35 个品规被纳入《国家基本药物目录》（其中 18 个批文产品已转入海正辉瑞）；未纳入《国家基本药物目录》产品中，有 49 个品规被纳入部分省份增补基本药物目录（其中 32 个批文产品已转入海正辉瑞）。公司所列主要药品均未被纳入基药目录。

#### 产品纳入国家医保目录情况：

截至报告期末，公司共有 116 个品规被纳入国家《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（其中 61 个批文产品已转入海正辉瑞）；未纳入《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品中，有 18 个品规被纳入部分省份增补医保目录（其中 7 个批文产品已转入海正辉瑞）。

纳入国家《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：

序号	产品名称	备注
1	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	药品基本情况详见（四）公司行业经营性信息分析之“主要药品基本情况”。
2	甲泼尼龙片	
3	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	
4	注射用盐酸表柔比星	
5	注射用美罗培南	
6	硫酸氨基葡萄糖胶囊	

报告期内，《国家基本药物目录》、国家《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》及省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。

2017 年 2 月 23 日，根据人力资源社会保障部正式发布的《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）的通知》【人社部发（2017）15 号】（以下简称《国家医保目录》），公司及控股子公司海正辉瑞共有 7 个产品新纳入《国家医保目录》，其中公司主要产品注射用重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白首次纳入《国家医保目录》。

#### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司驰名商标为“1220253 海正”、“1220324 HISUN”、“1226147 海正企业形象标志”商标，公司主要药品中“注射用盐酸表柔比星、注射用美罗培南”使用“海正”商标，药品基本情况详见（四）公司行业经营性信息分析之“主要药品基本情况”。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司医药研发与制造业务涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂、保健品、兽药等产业领域，产品聚焦抗肿瘤、抗感染、心脑血管、抗寄生虫、内分泌调节、神经系统等治疗领域，涉及近 20 种剂型，200 多个品规。报告期内，公司强化创新能力，加快培育新品种，加快创新成果转化，尽快让获得临床批件的药品走向临床，让临床中的药品走向产业化，走向市场。2016 年全年获得 35 个品种 66 个临床批件（其中创新药 4 个品种 12 个批件，生物药 7 个品种 8 个批件）。公司全过程“介入”临床，通过沟通协调，缩短了临床时间，加快了临床速度。

#### 公司研究开发会计政策：

1) 研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临

床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段: 公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂), 终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出, 先在“开发支出”科目分项目进行明细核算, 满足资本化条件的, 在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

## (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(%)	情况说明
重组抗肿瘤坏死因子- $\alpha$ 全人源单克隆抗体注射液	2,576.88	0	2,576.88	0.26	0.37	342	
重组人-鼠嵌合抗CD20 单克隆抗体注射液	1,467.34	0	1,467.34	0.15	0.21	18	
HS629	1,579.82	315.81	1,264.01	0.16	0.22	76	
HS-25(海泽麦布)	2,623.93	0	2,623.93	0.27	0.37	-67	
AD-35	1,606.38	0	1,606.38	0.17	0.23	104	
人参皂苷C-K	434.11	0	434.11	0.04	0.06	-49	
HS627	3,212.73	140.00	3,072.73	0.33	0.46	1,403	

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(%)
天士力	43,994.12	3.15	5.36
哈药股份	18,368.54	1.30	2.21
人福医药	50,215.12	4.07	4.19
华北制药	15,990.55	1.98	3.01
恒瑞医药	118,434.83	10.68	9.56
同行业平均研发投入金额			49,400.63
公司报告期内研发投入金额			77,503.96

公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	7.96
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	11.47

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

### 1. 报告期内产品研发进展情况和开发支出较期初大幅增加的具体原因

海正药业原专注于原料药领域，近年来公司努力实现由原料药向制剂升级、从仿制药向创新药升级、从化学药向生物药升级的目标，公司研发也朝着高端制剂、生物药和创新药转型，并加大了生物药和创新药的研发投入，而高端制剂、生物药和创新药单个新产品研发投入远高于单个原料药的研发投入。同时，在新的药品监管形势下，药品研发要求明显提高，单项目所需研发投入也大幅增加。因此，顺应转型升级的需要和升级的药品研发监管政策的需要，公司的研发支出较以往年度增加较为明显。

公司加大了对仿制药、创新药、生物药等项目的研发投入。2014-2016 年度，公司研发投入的具体情况如下：

单位：万元

项 目	2014 年度	2015 年度	2016 年度
费用化研发投入	41,763	44,570	41,104
资本化研发投入	14,040	38,221	36,400
合 计	55,803	82,791	77,504
资本化研发投入占比	25.16%	46.17%	46.97%

报告期末，公司开发支出余额为 64,812 万元，较 2015 年末开发支出 3.34 亿元增加 94%，具体情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	增加金额
仿制药	13,594	26,055	12,461
创新药	12,918	18,931	6,013
生物药	5,919	19,033	13,114
其他项目	983	793	-190
合 计	33,414	64,812	31,398

(1) 仿制药：2016 年制剂药研发支出资本化金额较 2015 年增加 12,461 万元，增加金额大，主要原因系公司在布局创新药和生物药开发的同时，也加强仿制药制剂的开发，公司着眼高端仿制药，差异化特殊制剂如脂质体和白蛋白结合等药物开发，2016 年新取得仿制药 24 个品种 46 个

批文，研发进展较大，涉及品种多。同时按照新的监管要求，单个仿制药项目所需研发投入也大幅增加。公司专业团队对每个仿制药进行评估，对已进入到开发阶段且开发成功可能性大的品种进行资本化处理。因此 2016 年仿制药类开发支出余额比年初有大的增加。

(2) 创新药：2016 年创新药研发支出资本化金额较 2015 年增加 6013 万元，主要原因系 2016 年公司创新药 HS-25 继续进行 II、III 期临床，公司专业团队评估其开发成功可能性很大，公司继续将其开发支出计入资本化；2016 年创新药 AD-35 继续 I 期临床，公司专业团队评估其开发成功可能性很大，公司继续将 AD-35 等开发支出计入资本化。创新药光敏剂 HPPH 及其光动力治疗已有临床批件，具有有效、安全、副作用小、可协同性、重复性和相对成本低等优点，预期能够带来很好的经济效益，公司专业团队评估其开发成功可能性很大，已进入到开发阶段，公司将 HPPH 等项目的开发支出计入资本化。因此 2016 年创新药类开发支出余额比年初有较大增加。

(3) 生物药：公司较早确立了发展生物药的战略方向，从研发、生产等方面进行生物药的布局，2016 年公司生物药研发进展加快。2016 年生物药研发支出资本化金额增加 13,114 万元，主要原因系公司以单抗和胰岛素类生物药产品为研发重点，目前在研产品线达 20 多个，其中阿达木、CD20、HS626、HS627、HS629、HER2、门冬等重要产品陆续进入或继续临床试验，临床品种数迅速增加，临床速度加快，研发投入大幅增加。公司专业团队评估其技术开发成功或将来成功转入生产可能性非常大，已进入到开发阶段，将其开发支出计入资本化或继续资本化。因此 2016 年生物药类开发支出余额比年初有大幅增加。

综上，2016 年公司的开发支出余额较年初增加明显。

## **2. 内部研发项目支出资本化具体时点的会计政策，和满足会计准则关于内部开发支出资本化的具体条件**

根据会计政策及相关规定，海正药业划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

**研究阶段：**公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**开发阶段：**公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

公司每个会计年度均要求内部研究院整理各项目研发情况，对于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，归集于研发支出科目，符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出资本化的条

件是：(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。

### 3. 公司内部开发支出资本化率和同行业比较

2016 年度同行业上市公司开发支出余额前十家公司的资本化研发投入占研发投入的比例及相应研究阶段和开发阶段的具体标准情况如下：

股票代码	股票简称	开发支出(元)	资本化研发投入占研发投入的比例
300142. SZ	沃森生物	1, 106, 359, 947. 95	59. 09%
600267. SH	海正药业	648, 116, 293. 53	46. 97%
600196. SH	复星医药	570, 204, 236. 66	35. 38%
600812. SH	华北制药	545, 359, 211. 22	61. 84%
600535. SH	天士力	424, 183, 813. 41	16. 88%
603858. SH	步长制药	346, 482, 932. 05	13. 36%
000650. SZ	仁和药业	306, 316, 471. 13	0. 00%
002294. SZ	信立泰	277, 525, 235. 12	25. 25%
002422. SZ	科伦药业	261, 456, 667. 00	10. 72%
600062. SH	华润双鹤	253, 182, 435. 28	36. 90%

(续上表)

股票代码	股票简称	研究阶段和开发阶段的具体标准
300142. SZ	沃森生物	将具有创新性的药品项目(疫苗、单抗药物、血液制品)是否取得临床总结报告作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得临床总结报告前发生的研究费用于当期费用化(管理费用)；将取得临床总结报告后至所研发项目达到预定用途前发生的开发费用于当期计入开发支出——资本化支出，所研发项目达到预定用途时转入无形资产。将仿制药品项目(疫苗、单抗药物、血液制品)是否取得临床批件作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得临床批件前发生的研究费用于当期费用化(管理费用)，将取得临床批件后至所研发项目达到预定用途前发生的开发费用于当期计入开发支出——资本化支出，所研发项目达到预定用途时转入无形资产。
600267. SH	海正药业	详见回复(一)。
600196. SH	复星医药	本集团在研发项目取得相关批文或者证书(根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的



股票代码	股票简称	研究阶段和开发阶段的具体标准
		批准)之后的费用,并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时,方可作为资本化的研发支出;其余研发支出,则作为费用化的研发支出。
600812. SH	华北制药	为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。
600535. SH	天士力	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。
603858. SH	步长制药	本集团在取得国家药监局《临床试验批件》(或生物等效性实验批件)之前(含取得临床试验批件之时点)所从事的工作为研究阶段;取得国家药监局《临床试验批件》(或生物等效性实验批件)之后至获得新药证书(或生产批件)之前所从事的工作为开发阶段。
000650. SZ	仁和药业	研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段;开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。
002294. SZ	信立泰	未披露研究阶段和开发阶段具体的划分标准。
002422. SZ	科伦药业	研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。
600062. SH	华润双鹤	研究阶段支出是指药品研发取得临床试验批件前的所有开支;开发阶段支出是指药品研发取得临床试验批件后的可直接归属的开支,临床试验批件即为药品监督管理部门发放的准予进行临床试验的批准文件。

2016 年度同行业上市公司(不含余额为零的公司)开发支出余额后十家公司的资本化研发投入占研发投入的比例及相应研究阶段和开发阶段的具体标准情况如下:

股票代码	股票简称	开发支出(元)	资本化研发投入占研发投入的比例
600332. SH	白云山	3,017,046.84	0.00%
000790. SZ	泰合健康	2,823,398.88	0.01%
002412. SZ	汉森制药	2,750,000.00	36.09%
300630. SZ	普利制药	2,119,886.74	0.00%
600479. SH	千金药业	2,042,202.73	3.20%
600500. SH	中化国际	1,382,265.00	0.00%

600329. SH	中新药业	1,269,169.81	0.00%
603520. SH	司太立	962,667.50	1.92%
600771. SH	广誉远	521,129.65	51.81%
600671. SH	天目药业	97,065.63	0.00%

(续上表)

股票代码	股票简称	研究阶段和开发阶段的具体标准
600332. SH	白云山	研究阶段支出是指药品(含新药和原有药品剂型改变)研发进入三期临床试验阶段前的所有开支,进入三期临床试验以有关管理部门的批准文件为准;开发阶段支出是指药品(含新药和原有药品剂型改变)研发进入三期临床试验阶段后的可直接归属的开支,进入三期临床试验以有关管理部门的批准文件为准。
000790. SZ	泰合健康	未披露研究阶段和开发阶段具体的划分标准。
002412. SZ	汉森制药	为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。
300630. SZ	普利制药	在取得国家药监局《临床试验批件》(或生物等效性实验批件)之前(含取得临床试验批件之时点)所从事的工作为研究阶段;取得国家药监局《临床试验批件》(或生物等效性实验批件)之后至获得新药证书(或生产批件)之前所从事的工作为开发阶段。
600479. SH	千金药业	本公司划分内部研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:新产品研究开发支出划为研究阶段支出,一致性评价支出划为开发阶段支出。
600500. SH	中化国际	未披露研究阶段和开发阶段具体的划分标准。
600329. SH	中新药业	结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,本公司在研发项目取得相关批文或者证书如:根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等之后发生的支出,在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时,作为资本化的研发支出;其余研发支出,则作为费用化的研发支出。
603520. SH	司太立	研究阶段支出是公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过,终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂);开发阶段支出是公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂),终点为项目取得新药证书或生产批件。

股票代码	股票简称	研究阶段和开发阶段的具体标准
600771. SH	广誉远	为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。
600671. SH	天目药业	未披露研究阶段和开发阶段具体的划分标准。

[注]：上述数据摘自各上市公司 2016 年年度报告“研发投入”章节。上述研究阶段和开发阶段的具体标准摘自各上市公司 2016 年年度报告“重要会计政策及会计估计”章节。

通过与同行业公司相关政策的比较，同行业公司界定开发阶段的起点主要分两类，一是可以进入临床或以申报期为起点，二是进行商业化生产或使用前。

公司以可以进入临床或申报期作为开发阶段的起点与公司的实际研发情况相适应，针对已进入临床或申报期的研发项目在经过公司专业团队的整理和判断后，将符合内部研究开发项目开发阶段资本化条件的项目进行资本化，相应处理符合公司长远发展。

结合上述各上市公司数据，公司资本化研发投入占研发投入的比例在同行业中处于合理水平，符合公司近年来努力实现由原料药向制剂升级、从仿制药向创新药升级、从化学药向生物药升级的目标。

### (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
重组抗肿瘤 坏死因子- $\alpha$ 全人源单克 隆抗体注射 液	注册分类： 治疗用生 物制品 2 类 功能主治： 强制性脊 柱炎	在临床	临床 I 期、 III 期	4,478.65	21	0
重组人-鼠嵌 合抗 CD20 单 克隆抗体注 射液	注册分类： 治疗用生 物制品 2 类 功能主治： 非霍奇金 淋巴瘤	在临床	临床 II 期	5,995.54	15	0
HS629	注册分类： 治疗用生 物制品 2 类 功能主治： 实体瘤骨 转移患者 的骨相关	获得临床批 件	拟尽快开 展 I 临床	4,096.12	6	0

	事件					
HS-25(海泽麦布)	注册分类: 化药 1.1 类; 适应症: 降血脂	在临床	临床 III 期	17,232.59	1	0
AD-35	注册分类: 化 1.1; 适应症: 老年痴呆	在临床	临床 I 期研究	4,788.32	1	0
人参皂昔 C-K	注册分类: 化药 1.1 类; 适应症: 风湿	在临床	临床 I 期结束	2,849.95	1	0
HS627	注册分类: 治疗用生物制品 2 类; 适应症: 转移性乳腺癌	获得临床批件	拟尽快开展 I 临床	3,426.46	3	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点,药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长,易受到技术、审批、政策等多方面因素的影响,临床试验进度及结果、未来产品市场竞争形势均存在诸多不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

#### (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

序号	产品名称	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	重组抗人表皮生长因子受体人源化单克隆抗体注射液	7ml:210mg	治疗用生物制品	转移性乳腺癌、早期乳腺癌
2	盐酸莫西沙星	原料药	化学药品	本品为原料药,不直接用于疾病治疗
3	盐酸莫西沙星片	0.4g	化学药品第 6 类	上呼吸道和下呼吸道感染、皮肤和软组织感染
4	重组抗肿瘤坏死因子-α 全人源单克隆注射液	0.8ml:40mg	治疗用生物制品	强直性脊柱炎、中-重度类风湿关节炎
5	吉非替尼	原料药	化学药品第 3.1 类	本品为原料药,不直接用于疾病治疗
6	吉非替尼片	0.25g	化学药品第 6 类	局部晚期或转移性非小细胞肺癌
7	利福平异烟肼片	0.25g (C <sub>4</sub> H <sub>5</sub> N <sub>4</sub> O <sub>12</sub> .15g 与 C <sub>6</sub> H <sub>7</sub> N <sub>3</sub> O 0.1g)	化学药品第 6 类	结核病
8	喷司他丁	原料药	化学药品第 3.1 类	本品为原料药,不

				直接用于疾病治疗
9	注射用喷司他丁	10mg	化学药品第 3.1 类	毛细胞白血病
10	替西罗莫司	原料药	化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
11	注射用替西罗莫司	25mg	化学药品第 3.1 类	晚期肾细胞癌、成人被套细胞淋巴瘤
12	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	150mg	治疗用生物制品 2 类	转移性乳腺癌
13	罗米地辛	原料药	化学药品	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
14	注射用罗米地辛	10mg	化学药品第 3.1 类	皮肤 T 细胞淋巴瘤、外周 T 细胞淋巴瘤
15	注射用白蛋白紫杉醇	100mg	化学药品第 1.6 类	非小细胞肺癌、皮肤黑色素瘤
16	注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体	100mg	治疗用生物制品	类风湿关节炎、强直性脊柱炎
17	枸橼酸托法替布片	5mg	原化学药品第 3.1 类	中度至重度类风湿关节炎
18	非达霉素	原料药	化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
19	非达霉素片	0.2g	原化学药品第 3.1 类	大环内酯类抗生素
20	重组门冬胰岛素	原料药	治疗用生物制品	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
21	重组门冬胰岛素注射液	3ml: 300 单位	治疗用生物制品	糖尿病
22	替格瑞洛	原料药	化学药品	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
23	替格瑞洛片	90mg	原化学药品第 6 类	降低急性冠状动脉综合征 (ACS) 或有心肌梗塞 (MI) 病史患者的心血管死亡、心肌梗死与卒中事件的发生率
24	注射用伊沙匹隆	15mg	原化学药品第 3.1 类	转移性或局部进展的晚期乳腺癌
25	注射用伊沙匹隆	45mg	原化学药品第 3.1 类	转移性或局部进展的晚期乳腺癌
26	卡巴他赛注射液	2ml: 60mg	原化学药品第 3.1 类	前列腺癌
27	DTRMWXHS-12	原料药	原化学药品第 1.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
28	DTRMWXHS-12 胶囊	50mg (以 DTRMWXHS-12 计)	原化学药品第 1.1 类	淋巴瘤等恶性肿瘤
29	DTRMWXHS-12 胶囊	150mg (以 DTRMWXHS-12 计)	原化学药品第 1.1 类	淋巴瘤等恶性肿瘤
30	伊沙匹隆	原料药	原化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
31	海泽麦布	原料药	化学药品	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
32	海泽麦布片	10mg	化学药品	胆固醇吸收抑制剂

33	海泽麦布片	20mg	化学药品	胆固醇吸收抑制剂
34	DTRMHS-07	原料药	原化学药品第 1.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
35	DTRMHS-07 胶囊	1mg (以 DTRMHS-07 计)	原化学药品第 1.1 类	风湿关节炎
36	索非布韦	原料药	原化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
37	索非布韦片	0.4g	原化学药品第 3.1 类	慢性丙肝
38	泊沙康唑	原料药	原化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
39	泊沙康唑注射液	16.7ml:300mg	原化学药品第 3.1 类	抗真菌药物
40	达格列净	原料药	原化学药品第 3.1 类	本品为原料药, 不直接用于疾病治疗
41	达格列净片	5mg	原化学药品第 3.1 类	糖尿病
42	达格列净片	10mg	原化学药品第 3.1 类	糖尿病
43	盐酸多柔比星脂质体注射液	10ml:20mg	原化学药品第 3.4 类	抗肿瘤
44	塞来昔布胶囊	0.1g	原化学药品第 6 类	骨关节炎、风湿关节炎、强直性脊柱炎、成人急性疼痛
45	塞来昔布胶囊	0.2g	原化学药品第 6 类	骨关节炎、风湿关节炎、强直性脊柱炎、成人急性疼痛
46	盐酸多奈哌齐口腔崩解片	5mg	原化学药品第 6 类	轻度或中度阿尔茨海默病
47	盐酸多奈哌齐口腔崩解片	10mg	原化学药品第 6 类	轻度或中度阿尔茨海默病
48	卡培他滨片	0.15g	原化学药品第 6 类	转移性乳腺癌、结直肠癌
49	卡培他滨片	0.5g	原化学药品第 6 类	转移性乳腺癌、结直肠癌
50	盐酸多奈哌齐片	23mg	原化学药品第 6 类	轻度或中度阿尔茨海默病
51	重组抗白介素-6 受体人源化单克隆抗体注射液	4ml:80mg	治疗用生物制品 2 类	中到重度活动性类风湿关节炎
52	缬沙坦片	80mg	原化学药品第 6 类	高血压、降血脂
53	缬沙坦胶囊	80mg	原化学药品第 6 类	降血脂
54	利福平异烟肼片	0.45g (C43H58N4O12 0.3g 与 C6H7N3O 0.15g)	原化学药品第 6 类	抗结核类
55	乙胺吡嗪利福异烟片 II	0.9g (C43H58N4O12 0.15g, C6H7N3O 0.075g, C5H5N3O 0.4g, C10H24N2O2·2HCl 0.275g)	原化学药品第 6 类	抗结核类
56	达沙替尼片	20mg	原化学药品第 6 类	抗癌类、白血病
57	达沙替尼片	50mg	原化学药品第 6 类	抗癌类、白血病
58	达沙替尼片	70mg	原化学药品第 6 类	抗癌类、白血病
59	达沙替尼片	100mg	原化学药品第 6 类	抗癌类、白血病

60	琥珀酸曲格列汀	原料药	原化学药品第 3.1 类	本品为原料药，不直接用于疾病治疗
61	琥珀酸曲格列汀片	100mg（以曲格列汀计）	原化学药品第 3.1 类	糖尿病
62	重组抗 RANKL 全人源单克隆抗体注射液	1.7ml: 120mg	治疗用生物制品 2 类	预防实体瘤骨转移
63	海泽麦布阿托伐他汀钙片	5mg/10mg（以海泽麦布/阿托伐他汀计）	原化学药品第 1.5 类	胆固醇
64	海泽麦布阿托伐他汀钙片	5mg/20mg（以海泽麦布/阿托伐他汀计）	原化学药品第 1.5 类	胆固醇
65	海泽麦布阿托伐他汀钙片	10mg/10mg（以海泽麦布/阿托伐他汀计）	原化学药品第 1.5 类	胆固醇
66	海泽麦布阿托伐他汀钙片	10mg/20mg（以海泽麦布/阿托伐他汀计）	原化学药品第 1.5 类	胆固醇

序号	认证范围	主要品种
1	原料药	达托霉素
2	片剂；硬胶囊剂（含中药前处理和提取）	片剂生产线：瑞舒伐他汀钙片、丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片、碳酸钙咀嚼片； 中药前处理和提取：中成药； 硬胶囊剂生产线：通络生骨胶囊、小柴胡胶囊
3	原料药、无菌原料药	原料药：甲氨蝶呤、克拉屈滨、环磷酰胺、丁二磺酸腺苷蛋氨酸； 无菌原料药（西司他丁钠）
4	原料药	西罗莫司、他克莫司
5	冻干粉针剂	注射用替加环素
6	进口药品分包装（片剂）	氨氯地平阿托伐他汀钙片

#### (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

序号	药品名称	规格	注册分类	适应症	取消原因
1	奥氮平片	5mg	化学药品 6 类	抗溃疡类	根据国家食药监总局最新有关药品的审评审批政策，并结合公司实际情况，经公司审慎研究决定撤回
2	奥氮平片	10mg	化学药品 6 类	抗溃疡类	
3	注射用比阿培南	0.3g	化学药品 3.1 类	抗感染类	
4	重组抗 CD52 人源化单克隆抗体注射液	30mg	治疗用生物制品 2 类	慢性淋巴细胞白血病	已有更好的效益/风险比的药物上市，经公司审慎研究决定撤回
5	氨基葡萄糖软骨素片	每片含硫酸氨基葡萄糖 250mg，硫酸软骨素纳 200mg	化学药品 3.2 类	骨关节疾病类	根据国家食药监总局最新有关药品的审评审批政策，并结合公司实际情况，经公司审慎研究决定撤回
6	阿卡波糖片	50mg	化学药品 6 类	配合饮食控制治疗糖尿病药品	

7	阿卡波糖片	100mg	化学药品 6类	配合饮食控制治疗糖尿病药品	
---	-------	-------	------------	---------------	--

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	进展
1	HS-25 (海泽麦布)	化药 1.1 类	临床中
2	重组人-鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	临床研究
3	重组抗肿瘤坏死因子- $\alpha$ 全人源单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	临床研究
4	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	治疗用生物制品 2 类	临床研究
5	注射用结核病变态反应原 RP22	治疗用生物制品 4 类	临床研究
6	注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- $\alpha$ 单克隆抗体	治疗用生物制品 2 类	临床研究
7	HS627	治疗用生物制品 2 类	临床研究
8	重组抗白介素-6 受体人源化单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	临床研究
9	重组抗 RANKL 全人源单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	临床研究
10	甘精胰岛素注射液	治疗用生物制品 15 类	临床研究
11	门冬胰岛素注射液	治疗用生物制品 15 类	临床研究
12	HS632	治疗用生物制品 2 类	申报临床
13	HS636	治疗用生物制品 1 类	申报临床
14	人参皂苷 C-K	化药 1.1 类	临床中
15	HPPH	化药 1.1 类	临床中
16	AD-35	化药 1.1 类	临床中
17	PEG-SN38	化药 1.1 类	临床中
18	DTRMWXHW-12	化药 1.1 类	临床中



### 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：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(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗肿瘤药	816,733,790.10	179,192,726.22	78.06	42.20	50.13	减少1.16个百分点	
抗感染药	830,088,888.28	345,214,784.13	58.41	23.40	29.21	减少1.87个百分点	
心血管药	308,094,150.24	245,044,419.28	20.46	7.54	9.11	减少1.15个百分点	
抗寄生虫药及兽药	642,269,555.28	395,140,286.86	38.48	-10.54	0.10	减少6.54个百分点	
内分泌药	207,126,855.95	187,740,083.58	9.36	-15.25	-0.69	减少13.29个百分点	
其他药品	505,589,719.06	260,097,138.81	48.56	2.12	25.58	减少9.61个百分点	

情况说明

√适用 □不适用

同行业企业毛利率情况：

证券代码	证券简称	营业收入（万元）	医药工业毛利率	整体毛利率
600535	天士力	1,394,549.70	72.83%	36.41%
600664	哈药股份	1,412,688.60	55.46%	26.34%
600079	人福医药	1,233,095.01	39.41%	36.71%
600812	华北制药	808,246.28	26.00%	18.94%
600276	恒瑞医药	1,109,372.41	87.18%	87.07%

#### (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

海正辉瑞目前拥有抗肿瘤制剂、口服制剂和高端培南类制剂生产线。其自产制剂产品依托自主销售与代理销售相结合的营销模式，通过专业化销售行为及多种学术推广手段，已在各疾病治疗领域中树立专业产品形象及市场定位。目前自主营销网络已覆盖 31 个省（市、自治区），超过

4500 家医院。对于自营队伍无法覆盖的区域，通过与当地优质代理商的紧密合作，以实现销售广覆盖和快速增长。

省医药公司原除第三方业务外还承担了海正药业自产制剂产品的国内推广业务，包括骨科药物硫酸氨基葡萄糖胶囊、通络生骨胶囊等品种。

### (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	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（甲强龙）	40mg	23.62 ~ 26.40	27,114,688
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（甲强龙）	500mg	125.83 ~ 135.00	1,035,099
注射用盐酸表柔比星	10mg	99.04 ~ 106.09	3,910,026
氨氯地平阿托伐他汀钙片	5/10mg×7	53.08 ~ 60.70	4,080,682
甲泼尼龙片	4mg×30	26.76 ~ 30.82	8,050,535
注射用美罗培南	0.5g	77.48 ~ 109.57	3,713,700
注射用美罗培南	0.25g	45.58 ~ 64.26	817,034
注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	0.5g*1	50.81-58.81	9,088,645
硫酸氨基葡萄糖胶囊	0.314g*12	23.316-28	670,804
硫酸氨基葡萄糖胶囊	0.314g*24	44.77-58.28	10,421,264
注射用重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白	12.5mg*1	305.76-306.08	175
注射用重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白	25mg*1	520-535	70,376

上述产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息，因此医疗机构的合计实际采购量为报告期内各品种的全部销售量。

情况说明

√适用 □不适用

药品的中标解决了公司产品在招标省份医疗机构的市场准入问题，有利于提升公司产品的销售收入，扩大终端市场的占有率，提高公司销售收入和利润。

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：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 (%)
市场推广业务费	653,257,735.25	50.68
职工薪酬	537,435,249.48	41.69
销售部门经费	41,857,253.91	3.25
运输保险费	35,508,522.66	2.75
其他	20,916,538.19	1.63
合计	1,288,975,299.49	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 (%)
天士力	236,230.30	16.94
哈药股份	76,211.40	5.39
人福医药	185,551.93	15.05
华北制药	75,922.60	9.39
恒瑞医药	435,162.07	39.23
同行业平均销售费用		201,815.66
公司报告期内销售费用总额		128,897.53
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		13.24

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

公司于2016年12月30日召开的七届九次董事会审议决定,对公司全资子公司海正药业南通有限公司增资2.8亿元人民币,本次增资将分期进行。目前第一期增资已完成,工商变更手续已于2017年2月4日办理完毕,海正药业南通有限公司注册资本增加至31,000万元。后期增资计划视海正药业南通有限公司项目进展情况及贷款资金需求再行安排。

**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
动物保健品及出口制剂项目	26,286	本项目由全资子公司浙江动物保健品有限公司实施。截至报告期末项目基本完成,已有12个产品投入生产,3个产品正在验证。	4,898.72	32,507.99	
新建配套出口制剂物流中心项目	13,200	本项目由全资子公司海正药业(杭州)有限公司实施。截至报告期末完成验收,正常使用。	4,271.13	19,689.09	
年产760吨21个原料药生产项目	90,000	本项目由全资子公司海正药业南通有限公司实施。截至报告期末,一期项目土建基本完成,	20,762.10	101,687.90	

		两个车间试生产阶段。			
海正杭州公司扩建企业研究院项目	44,823.31	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末塘边坞土建主体完成，启动二次装修和设备采购。	7,936.97	13,641.96	
海正杭州公司新建口服固体制剂连续化生产线项目	49,943.61	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末厂房土建主体已完成，主要生产线设备正在采购。	5,834.12	16,061.44	
海正杭州公司新建干粉吸入剂生产线项目	47,296.05	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末厂房土建主体完成，部分设备已订购。	8,744.10	21,259.44	
北京军海新建国家战略性药品创新及产业化平台项目	64,795	本项目由控股子公司北京军海药业有限责任公司实施。截至报告期末，一期工程 3 幢主体厂房土建主体、室内墙体和地面已完成，关键设备已通过招标签订采购合同。正在准备二期土建招标。	7,754.10	15,629.65	
台州岩头西区冻干制成品项目	23,017	本项目由海正药业股份有限公司实施。截至报告期末，项目开始打桩。	132.79	132.79	
合计	359,360.97	/	60,334.03	220,610.26	/

#### 其他说明：

##### 1. 公司部分项目近年来投入巨大，而进展缓慢的原因

###### (1) 年产 1500 万支注射剂生产项目

该项目总投资 5.32 亿元，按照国家新版 GMP 及欧美 cGMP 标准建设 3 幢制剂大楼，包括抗肿瘤注射剂车间（含冻干制剂和水针制剂两条生产线）、特色注射剂车间和动力车间。截止 2016 年底，抗肿瘤冻干制剂生产线、腺苷蛋氨酸冻干制剂、腺苷蛋氨酸水针制剂生产线均通过 GMP 认证，并已投产。

根据市场需求，该项目扩建了 7-2 号大容量抗肿瘤生产线。由于进口设备交货周期长，导致项目建设周期延长。目前 7-2 号线设备已完成安装及运行调试，进入培养基模拟灌装和工艺验证阶段，即将申报 GMP 认证。7-2 号线预计 2017 年内完成 GMP 认证，转固定资产，预计转固金额 1.6 亿元。另有特色制剂生产线（包括卡式瓶生产线和预充生产线）根据产品的注册进度和申报 GMP 认证时间，预计 2019 年通过 GMP，在建工程余额结转固定资产。

该项目 2016 年当年完成投资 8,110 万元，累计完成投资 92,381 万元。

## **(2) 新建基因药物项目 I 期（重组人 II 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白）**

该项目总投资 3.52 亿元。利用现有土地建设生物药原液生产厂房及专用的公用设施，建筑面积共 23,316 平方米，新建年产安佰诺原液 106kg 的生产线。

该项目 2016 年完成投资 2,758 万元，累计完成投资 47,118 万元。截止 2016 年底，500L 生产线已建成投产并取得 GMP 证书，该生产线已于 2015 年 4 月转固定资产，转固金额 14,066 万元；1500L 生产线已建成并预计在 2017 年内通过 GMP 认证，在建工程余额结转固定资产。

## **(3) 制剂出口基地项目**

该项目总投资 13.66 亿元。建设 3 幢生产厂房、QA/QC 大楼等，建筑面积共 81,019.51 平方米，包括抗肿瘤制剂、培南类原料药和注射剂、卷曲霉素注射剂等产品，QA/QC 大楼包含 2 条中试注射剂生产线。

该项目 2016 年投资 14,753 万元，累计完成投资 160,381 万元。截止 2016 年底，抗肿瘤大楼、培南大楼、抗结核大楼、QA/QC 大楼均已建成，抗肿瘤冻干生产线、培南粉针生产线已转入子公司海正辉瑞。抗肿瘤、抗结核生产线、培南粉针生产线以及两条中试注射剂生产线均已投产并转固。胶塞铝盖清洗中心预计 2017 年投入使用，完成转固，预计转固金额约 0.6 亿元；培南无菌原料药生产线正在调试验证中，其中培南冻干线计划 2017 年完成调试、结晶线 2018 年完成调试，随后的设备验证、产品工艺验证、注册上报、申报 GMP 认证、取得 GMP 证书并投入生产等工作预计在 2019-2020 年陆续完成，预计转固金额约 3 亿元；另有系列新型制剂中试生产线根据产品国内外注册、工程进展及 GMP 认证情况，预计陆续在 2018-2020 年投产，在建工程全部结转固定资产。

随着国家对于药品研发和生产质量的要求日益提高，在新的生产线设计、建设过程中，特别对于产品的生产工艺、质量控制等进行了细致论证，有些为满足工艺和装备要求，在项目建设过程中存在局部调整、完善设计方案的情况；关键进口设备交货周期长、安装调试难度大，因此导致项目的建设期限延长。上述预计转固时间按照产品研发计划、工程进展、GMP 认证要求等情况进行估计，具体转固时间根据实际情况可能有所变化。

上述项目中，部分生产线已投产并结转固定资产，部分生产线仍处于设备调试、验证或申报 GMP 认证的不同阶段，不存在转固的重大障碍。

### **2. 公司解决上述在建工程迟迟无法投入使用拟采取的措施**

上述项目在生产线建设完工后，需完成设备调试、验证、试生产批生产，之后申请 GMP 现场检查（包括动态检查和静态检查），通过现场检查的，由药品监管部门发放 GMP 证书。同时单个大项目中包含多条生产线，建设进度会有所差异，先建成的生产线先投产，相应在建工程转固定资产。待项目全部生产线建成投产后，在建工程全部结转固定资产。

鉴于项目建设周期延迟不仅造成投资成本增加，同时投产时间延迟也影响项目尽快产生效益。为此，公司将进一步加强项目管理，提高管理人员的责任意识，加强管理技能培训，提高项目管理能力；在重大项目论证阶段，委托具备资质的工程咨询单位编制项目可行性研究报告，编制项

目施工计划及投资预算，按年度进行跟踪、调整，严格按照计划组织项目建设；根据产品工艺和装备要求，如需调整项目设计方案、施工方案的，必须严格履行项目变更审批手续，及时上报公司管理层及相关部门；对在建项目、已完工项目开展审计，及时发现工程建设过程中存在的问题，做好整改工作，确保工程项目的顺利建设；项目的建设过程中，项目管理部门与工程装备、生产、质量、注册等部门保持及时沟通，确保工程建设完工后，顺利移交生产部门使用，尽快完成工艺验证、设备验证、试生产及申请 GMP 认证，早日投产并贡献效益。

### 3. 公司 2016 年各季度在建工程的新增金额与转固金额

单位：万元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
新增在建工程金额	31,109	37,984	29,341	56,539
结转固定资产金额	0	10,287	17,268	86,427

#### (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

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
海正药业(杭州)有限公司	生产,销售原料药及制剂	90,000	1,103,869.49	319,303.59	406,890.31	-8,899.69
海正辉瑞制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务	2.5 亿美元	316,960.76	241,831.15	352,862.25	35,115.43
浙江省医药工业有限公司	中成药、化学药制剂、化学原料药等销售	13,600	175,656.28	55,764.46	520,341.87	6,530.30
海正药业南通有限公司	原料药,制剂技术的研发;化工产品的销售	31,000	124,916.92	10,979.32	4,895.01	-3,325.79
浙江导明医药科技有限公司	医药研发及技术成果转让、技术咨询、技术服务	10,000	9,917.84	4,162.45	—	-2,154.81
北京军海药业有限责任公司	生产药品筹建	10,000	18,662.37	9,401.96	—	-289.31
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产;药品的技术开发	13,000	46,257.86	13,596.72	8,549.10	998.28

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
海正生物制药有限公司	筹建生产：生物制剂	5,000	5,000.20	4,999.92	—	-258.96
浙江海正机械制造有限公司	容器、管道等制造安装	650	934.51	932.17	0.68	-37.56
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	14.70	13.34	48.54	8.60
海正药业(美国)有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	10,493.30	-2,981.35	3,284.34	-485.48
上海百盈医药科技有限公司	医药科技领域的技术开发、技术服务、管理咨询	1,000	160.61	-6,159.25	3,010.38	-3,324.66
浙江海正生物制品有限公司	生物及化学药品的技术开发,技术服务,技术成果转让; 货物进出口	1,000	348.72	347.45	—	-432.49
云南生物制药有限公司	兽用生物药品的研发、生产、销售等	6,000	19,061.58	6,619.65	4,992.58	-257.37

#### (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

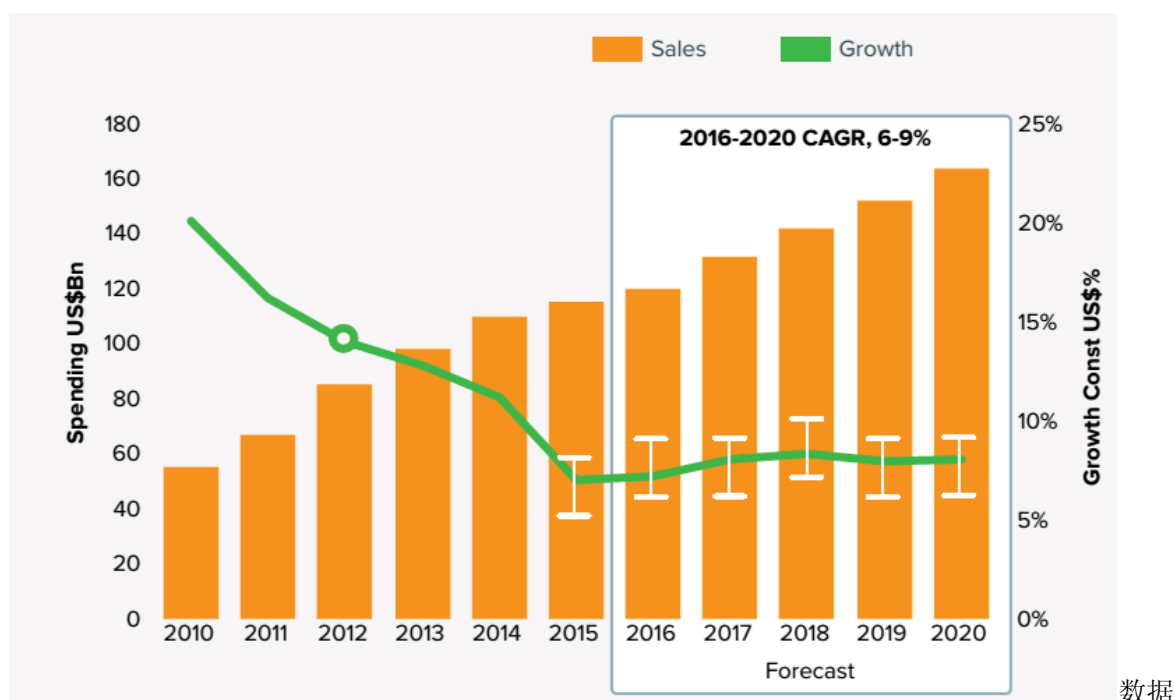
#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

医药行业是集高附加值与高社会效益于一体的高新技术产业，是我国重点支持的支柱产业之一。近年来，全球医药行业出现了从原料药到制剂的纵向一体化发展趋势。首先，全球主流特色原料药生产商纷纷向高端的制剂药、专利药市场发展，单纯的原料药生产商已经很少，制药企业之间的竞争主要是制剂产品的竞争，而制剂产品的竞争又主要是仿制药的竞争。其次，国内医药行业尚处于行业集中度较低的阶段，我国制药企业的行业整合和产业升级还有很大的发展空间，未来参与全球制剂市场竞争将成为长期发展趋势。

未来 5 年我国医药市场规模仍将稳步增长，预计 2020 年将达到 1,500-2,800 亿美元，2016-2020 年年均复合增长率约为 6-9%，占全球医药市场规模的比例为 10-13%。

2016-2020 年我国药品市场规模预测



来源：IMS Health

人口规模的扩大、国民经济的发展和居民收入水平提高带来医疗支出的增加，人口老龄化和疾病谱从急性传染病向慢性重大疾病演变导致药品刚性需求增加，以及医疗卫生体制改革释放刚性需求、进一步提高用药水平等因素促进我国医药市场规模快速增长。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司经过“十二五”转型，在“十三五”期间迎来全面升级：必须坚持“三大战略原则”：一是按聚焦价值链关键环节为原则，提升公司自营与商业流通等价值链选择标准；二是按总部利益最大化为原则，实施“治疗领域选择—研产销支撑—产品生命周期规划”立体经营；三是按企业价值最大化原则，将“老三版”（原料药—制剂—生物药）重构为“新三版”（化学药—生物药—健康食品）。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

综合考虑今年的内外部环境，公司预计 2017 年度经营业绩目标为：主营业务收入（合并数）110 亿元、利润总额 4.1 亿元和归属于母公司的净利润（合并数）8,000 万元，同比分别预增 16%、51%和 185%。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、经营风险

#### (1) 制剂产品的市场风险



近年来，公司加大实施向制剂业务的转型升级，制剂业务的产销规模逐年扩大，已成为公司主要的收入和利润来源。目前，我国实行以省为单位的药品集中采购制度，绝大部分药品需要通过各省的招投标程序进入各级医院市场。其中，进入国家医保目录的药品，可使用医保基金报销，从而可大幅放量，促进销售。如果公司制剂未进入医保目录，或未在各省的招投标中竞标成功，有可能造成药品销售萎缩，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

## **(2) 原料药的市场风险**

特色原料药的生产销售是公司的传统业务，公司 85%以上的原料药销往国际市场。近年来，全球特色原料药的行业竞争呈现两大变化：一是原料药的产业转移加快，原料药的生产逐渐从西班牙等欧洲国家转移到中国、印度等生产成本相对较低的国家，随着竞争对手的增多，行业竞争趋于激烈；二是全球医药行业出现了纵向一体化的发展趋势，制剂生产企业与原料药生产企业之间的兼并收购日益增多，全球主流特色原料药企业也逐渐向高端的制剂药、专利药市场发展。原料药和制剂纵向一体化的全球制药企业的增加，导致原料药的客户基础有所萎缩，从而使得公司在原料药的销售上面临着更为激烈的市场竞争。

此外，根据 FDA 针对 2015 年 3 月 2 日至 7 日对公司台州工厂的原料药检查发现的实验室数据完整性方面的不足而出具的进口警示函，公司台州工厂自该警示函出具之日起至整改获得 FDA 确认期间，其中阿卡波糖等 13 个原料药将暂时不能进入美国市场，卷曲霉素等 14 个原料药仍被允许在美国销售。上述进口警示在一段时间内将对台州工厂生产并拟销往美国市场的原料药造成不利影响。若台州工厂在进行整改后不能及时得到 FDA 确认，或通过 FDA 现场检查后未及时解除进口警示，将对公司的原料药销售乃至公司的经营业绩造成一定的不利影响。

## **(3) 医药商业业务的产品供应风险**

公司的医药商业业务包括全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）和控股子公司海正辉瑞在过渡期内分销和推广按照合资协议由辉瑞公司拟注入海正辉瑞相关产品的业务（该业务在过渡期结束后将转为公司的自产制剂业务）。

2015 年因海正辉瑞原研产品特治星供货不足对公司的销售收入和净利润产生较大影响，预计 2017 年上半年全面恢复生产并保证对海正辉瑞的正常供货，但因前期特治星供货不足可能导致部分客户流失，因此恢复供货后特治星的销售收入与以往相比短期可能存在差距，原有市场份额需要一定时间恢复。若公司医药商业业务所需的主要产品品种出现供货不足且短期内不能解决，则可能对公司的市场份额、销售收入及净利润等产生不利影响。

## **(4) 原材料供应或价格波动风险**

公司原料药产品对粮食类和化工类等原材料供应的依赖性较强，而粮食类原材料有可能因天气、收成状况或自然灾害等出现大幅波动，从而对公司生产成本影响较大。另外公司采购的丙酮、醋酸乙酯等石油化工类产品受原油价格的影响，价格波动也较为频繁。因此，原材料价格的波动会在一定程度上影响公司的盈利水平。

### **(5) 环保及安全生产风险**

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。

此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故，进而影响公司正常生产经营，从而对公司的业绩造成一定的不利影响。

### **(6) 产品质量控制风险**

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医药企业尤其是制剂企业生产和管理的重中之重。制剂如在国内销售，制剂生产线需通过我国 GMP 认证；若拟出口销售，生产线需通过欧美规范药政市场的 cGMP 认证。公司已建立完善的质量保证体系，但制剂生产毕竟是一种质量要求高、技术要求严格的生产过程，不能排除因控制失误、责任人员疏忽等原因出现产品质量问题，从而影响到公司的正常经营活动，并可能对公司业绩和声誉造成一定的影响。

## **2、政策风险**

### **(1) 药品价格政策调整风险**

我国列入国家基本医疗保险药品目录的药品以及具有垄断性生产、经营特征的药品，实行政府定价或者政府指导价；其他药品实行市场调节价。政府定价药品由价格主管部门制定最高零售价格。政府的药品降价政策使国内药品的价格水平不断下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

### **(2) 国家基本药物目录或国家医保药物目录调整的风险**

列入国家基本药物目录或国家医保药物目录的药品可由社保基金支付全部或部分费用，因此，列入目录的药品更具市场竞争力。国家基本药物目录及国家医保药物目录会不定期根据治疗需要、药品使用频率、疗效及价格等因素进行调整。公司制剂产品如需获得竞争力，在很大程度上取决于是否可以被列入目录中。如公司的制剂未被列入目录或现在目录中的制剂被剔除出目录，则可能导致该制剂无法快速放量或者销售额出现下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

### **(3) 药品招标政策变化带来的风险**

根据国家相关规定，我国县级或以上政府建立的非盈利性医院及其他非盈利性医疗机构采购所有药品，均须通过集体法定招标程序。2013 年 7 月份以来，各省新版基本药物目录增补及招标政策陆续出台。各地招标政策中均涉及竞价规则的改变。药品招标政策的变化，可能会对公司制剂药品的中标情况产生影响，如果未中标则有可能对公司的销售收入和经营业绩造成不利影响。

## (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，公司的现金分红政策未进行调整。

《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，相关的决策程序和机制完备，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。报告期内，公司利润分配方案严格执行了相关分红政策的规定。

#### (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（%）
2016年		0.5		48,276,592.10	-94,428,052.18	-
2015年		0.7		67,587,228.94	13,566,704.03	498.18
2014年		1.1		106,208,502.62	307,896,706.19	34.49

#### (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	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	海正集团作为海正药业之控股股东将遵守中国法律、法规，以及中国有关证券交易	2010年9月14日，承诺事项长期持续	否	是		

	<p>所的要求和规定,采取有效措施,并促使海正集团现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施,不会:①以任何形式直接或间接从事任何与海正药业或海正药业控股的企业的业务以及本次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动,或于该等业务中持有权益或利益;②以任何形式支持海正药业及海正药业控股的企业以外的他人从事与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动;及③以其它方式介入(不论直接或间接)任何与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。</p>					
--	---	--	--	--	--	--

(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

#### (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	130
境内会计师事务所审计年限	18

	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）	35
保荐人	安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

## 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

### (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

为进一步完善公司的法人治理机构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司员工的积极性，同时为了偿还银行贷款、降低融资成本以及改善公司资本结构，公司利用资本市场的直接融资功能，2016年10月15日召开的第七届董事会第五次会议审议通过以认购非公开发行A股股票方式实施员工持股方案，拟定向发行股票数量不超过9,009万股，发行价格为13.00元/股，募集资金总额不超过人民币117,117万元。目前，公司已入选浙江省第一批国有控股混合所有制企业员工持股试点企业，公司将进一步调整完善员工持股方案，按规定程序报经审批后实施。本次非公开发行股票事项尚需经浙江省国资委的批准、公司股东大会的审议通过及中国证监会的核准后方可实施。

#### 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

## 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
台州市椒江热电有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	蒸汽	市场价		37,154,745.66	0.53	定期结算		
浙江正化工股份有限公司	其他	购买商品	原辅料、电费[注]	市场价		-3,463,688.05	-0.05	定期结算		
海正化工南通股份有限公司	其他	购买商品	原辅料	市场价		3,919.00	0.00	定期结算		
海正化工南通股份有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力能源等	市场价		26,777,605.75	0.28	定期结算		
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用	原辅料、三废、水电气、公共服务	市场价		23,918,278.10	0.25	定期结算		

		(销售)	等							
海南健生爱民医药有限公司	联营公司	销售商品	产成品	市场价		3,514,025.46	0.04	定期结算		
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	原辅料、三废、水电气等	市场价		3,221,102.97	0.03	定期结算		
浙江海正化工股份有限公司	其他	销售商品	原辅料、产成品	市场价		632,667.77	0.01	定期结算		
海旭生物材料有限公司	关联人(与公司同一董事长)	水电汽等其他公用事业费用(销售)	原辅料、三废、水电气、服务费等	市场价		52,688.08	0.00	定期结算		
合计				/	/	91,811,344.74	1.09	/	/	/
关联交易的说明					[注]: 2016年5月30日至6月4日, 西班牙、丹麦和WHO(世界卫生组织)对浙江海正药业股份有限公司台州工厂进行了联合GMP检查, 检查中发现氟虫腓原料药与克洛索隆共线生产, 与吡喹酮共用建筑物生产, 公司为进行整改, 共线生产的氟虫腓、克洛索隆与吡喹酮全线停产, 公司本期将2015年向浙江海正化工股份有限公司采购的3,681,415.94元氟虫腓退回, 本期采购原辅料、电费217,727.89元。					

## (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

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》，公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东海正集团有限公司申请合计不超过 4 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为 24,500 万元。

相关公告已于 2013 年 5 月 23 日、2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

**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：万元 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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						265,515.04							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						440,445.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						440,445.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						65.20							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						32,387							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						102,687							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						135,074							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截止2016年12月31日，公司的对外担保余额为人民币440,445万元，占公司最近一期经审计净资产的65.20%，其中为海正杭州公司的担保余额为356,074万元，为省医药公司的担保余额为42,840万元，为海正南通公司的担保余额为6,000万元，为海正美国公司的担保余额为12,487万元，为海正动保公司的担保余额为13,900万元，为云生公司的担保余额为9,144万元，无逾期担保情况。							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	15,000 万元	2015 年 8 月 14 日至 2016 年 2 月 15 日	保证收益型	271.5 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	10,000 万元	2015 年 12 月 2 日至 2016 年 6 月 2 日	保证收益型	175 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	15,000 万元	2016 年 2 月 17 日至 2016 年 8 月 17 日	保证收益型	232.5 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	10,000 万元	2016 年 6 月 8 日至 2016 年 9 月 8 日	保证收益型	80 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	15,000 万元	2016 年 8 月 19 日至 2017 年 2 月 20 日	保证收益型	233.79 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	10,000 万元	2016 年 9 月 9 日至 2016 年 12 月 9 日	保证收益型	75 万元	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	8,000 万元	2017 年 1 月 20 日至 2017 年 7 月 19 日	保证收益型	尚未到期	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	2,000 万元	2017 年 2 月 22 日至 2017 年 5 月 23 日	保证收益型	尚未到期	否
理财	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	8,000 万元	2017 年 2 月 22 日至 2017 年 8 月 21 日	保证收益型	尚未到期	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2015年11月27日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，非公开发行股票募集资金实施主体浙江海正药业股份有限公司对最高额度不超过2.5亿元（含2.5亿元且包含尚未到期的1.5亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理，投资保本型结构性存款以及投资安全性高、有保本约定的保本型理财产品、国债产品等。在上述额度内，资金可以在12个月内滚动使用。

2016年12月30日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，非公开发行股票募集资金实施主体浙江海正药业股份有限公司对最高额度不超过2.3亿元（含2.3亿元且包含尚未到期的1.5亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理，投资保本型结构性存款以及投资安全性高、有保本约定的保本型理财产品、国债产品等。在上述额度内，资金可以在12个月内滚动使用。

截至目前，公司已累计使用1.8亿元暂时闲置募集资金购买银行短期投资理财产品。

#### （四） 其他重大合同

适用 不适用

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》，公司第六届董事会第三次会议及公司2013年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东浙江海正集团有限公司申请合计不超过4亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为24,500万元。

相关公告已于2013年5月23日、2013年7月9日、2013年7月25日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2、2016年4月6日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司浙江省医药工业有限公司转让浙江云开亚美医药科技股份有限公司14%股权的议案》，同意公司全资子公司浙江省医药工业有限公司（以下简称“省医药公司”）对外转让其持有的浙江云开亚美医药科技有限公司（简称“云开亚美”）14%股份。本次股权转让通过在台州市产权交易所有限公司进行挂牌转让，省医药公司于2016年6月28日与受让方正式签订《转让合同》。本次股权转让方，Marathon Venture Partners, L.P. 受让比例7.00%，金额2800万元；武汉光谷博润二期生物医药投资中心受让比例3.5%，金额1400万元；常州博润康博新兴产业投资中心受让比例2.5%，金额1000万元；武汉璟泓万方堂大药房连锁有限公司受让比例1.00%，金额400万元。本次股权转让金额合计为5600万元，工商变更手续已于2016年12月20日办理完毕，目前省医药公司持有云开亚美的股权比例为20.16%。

相关公告已于2016年4月8日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

3、公司于 2016 年 8 月 13 日召开的第七届董事会第二次会议、2016 年 8 月 31 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司海正药业（杭州）有限公司与国开发展基金有限公司合作的议案》，同意公司全资子公司海正药业（杭州）有限公司（以下简称“海正杭州公司”）与国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）签署合作协议，国开发展基金以现金方式对海正杭州公司进行增资，增资金额为 17,700 万元人民币，其中 3,742 万元进入海正杭州公司的注册资本，其余 13,958 万元进入海正杭州公司的资本公积。增资全部完成后，国开发展基金将取得海正杭州公司 3.99%的股权。本次增资资金已于报告期末到位，目前正在办理工商变更手续。

相关公告已于 2016 年 8 月 16 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

4、公司于 2016 年 8 月 13 日召开的第七届董事会第二次会议、2016 年 8 月 31 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司海正药业（杭州）有限公司发行理财直接融资工具的议案》，同意海正杭州公司发行额度不超过 10 亿元的理财直接融资工具。截至目前，海正杭州公司已发行 5 亿元理财直接融资工具，后期发行计划视具体情况再行安排。

相关公告已于 2016 年 8 月 16 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

5、2016 年 10 月 15 日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》及相关议案。2017 年 4 月 7 日，公司入选浙江省第一批国有控股混合所有制企业员工持股试点企业，下一步公司将严格按照国资委、证监会关于员工持股试点及非公开发行股票等相关文件的要求，进一步调整完善员工持股方案，按规定程序报经审批后实施。本次非公开发行股票事项尚需获得国有资产监督管理部门的批准、公司股东大会的审议通过及中国证券监督管理委员会的核准后方可实施。

相关公告已于 2016 年 10 月 18 日、2017 年 4 月 10 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

6、2016 年 12 月 30 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于对全资子公司海正药业南通有限公司增资的议案》，同意对公司全资子公司海正药业南通有限公司（以下简称“海正南通公司”）增资 2.8 亿元人民币，本次增资将分期进行。目前第一期增资已完成，工商变更手续已于 2017 年 2 月 4 日办理完毕，海正南通公司注册资本增加至 31,000 万元。后期增资计划视海正南通公司项目进展情况及贷款资金需求再行安排。

相关公告已于 2016 年 12 月 31 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

7、公司于 2017 年 1 月 13 日召开的第七届董事会第十次会议审议决定，同意公司以现金方式出资 1,000 万元在台州市与中兴康宁生物科技（武汉）有限公司共同投资设立中兴海正生物科技

(台州)有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元,现出资未全部到位,实收资本为 300 万元,该公司营业执照已于 2017 年 2 月 4 日办理完毕,公司持有其 20%的股份。

相关公告已于 2017 年 1 月 14 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

## 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

详见 2017 年 4 月 18 日登载于上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))的公司 2016 年度社会责任报告。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作,污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则,努力打造绿色药企,追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故,未受到环境保护行政处罚。

报告期内公司着重做了以下工作:

- 1、加快推进从原料药向制剂的转型,落实“腾笼换鸟、空间换地、机器换人、电商换市”等“四换”措施。
- 2、持续推进环保管理体系运行,环保工作责任落实到人,严格执行环保考核细则,实行 EHS 环保巡检及值班制度,将环保管理纳入日常生产工作中。
- 3、持续优化生产工艺,引进 LDAR 泄漏与修复检测系统,最大限度地减少跑、冒、滴、漏。
- 4、在加强污染物源头控制的同时,提高末端治理设施的水平,并确保新改扩建项目的配套污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

浙江海正药业股份有限公司(台州区域)报告期内被列为废水国控污染源。以下为浙江海正药业股份有限公司污染相关情况:

#### 1. 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、PH。

#### 2. 排放方式

废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后排入台州市市政污水处理厂集中处理。

#### 3. 排放口数量和分布情况

台州厂区设污水标准排放口 2 个,位于外沙厂区东南角和岩头厂区北门。

#### 4. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

公司标排口的化学需氧量年平均排放浓度 230mg/L,年排放 335.42 吨,经市政污水处理厂集中处理后,排环境的化学需氧量为 62.033 吨;

公司标排口的氨氮年平均排放浓度 2.88mg/L，年排放总量 4.214 吨，经市政污水处理厂集中处理后，排环境的氨氮量为 0.804 吨。

5. 执行的污染物排放标准

《浙江省生物制药工业污染物排放标准》(间接排放) 化学需氧量 $\leq$ 500 mg/L、氨氮 $\leq$ 35 mg/L。

6. 核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 144.9 吨、氨氮 21.74 吨。

7. 设施建设和运行情况

浙江海正药业股份有限公司（台州区域）共建有 3 套污水处理系统：

外沙厂区污水处理站，处理能力 3000t/d；岩头厂区有两套污水处理站，处理能力分别为 3500t/d 和 5000t/d。

**(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**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

## 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

## 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

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2016年3 月16日	100	12,000,000	2016年4 月5日	12,000,000	

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

2015年7月21日，公司收到中国证监会《关于核准浙江海正药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]1653号），核准公司公开发行面值总额不超过20亿元人民币的公司债券。本次债券采用分期发行方式，2015年8月发行规模为人民币8亿元，债券利率3.97%。2016年3月发行规模为人民币12亿元，债券利率3.2%。

## (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

## (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)	28,119
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,600

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
浙江海正集团有限公司	0	320,783,590	33.22		无		国有法 人
浙江省国际贸易集团有 限公司	740,300	86,524,907	8.96		无		国有法 人



全国社保基金一零二组合		29,889,328	3.10		无	未知
华夏资本—工商银行一定向增发六禾1号资产管理计划	-10,000	18,521,646	1.92		无	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,641,300	1.52		无	未知
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆9号资产管理计划	0	12,658,228	1.31		无	未知
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金		7,886,562	0.82		无	未知
广西利海增发投资中心（有限合伙）		7,878,227	0.82		无	未知
中信信托有限责任公司—中信民生财富4期指定型结构化证券投资集合资金信托计划		7,800,000	0.81		无	未知
全国社保基金一一一组合		7,324,059	0.76		无	未知
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			
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股				
浙江省国际贸易集团有限公司	86,524,907	人民币普通股				
全国社保基金一零二组合	29,889,328	人民币普通股				
华夏资本—工商银行一定向增发六禾1号资产管理计划	18,521,646	人民币普通股				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	人民币普通股				
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆9号资产管理计划	12,658,228	人民币普通股				
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	7,886,562	人民币普通股				
广西利海增发投资中心（有限合伙）	7,878,227	人民币普通股				
中信信托有限责任公司—中信民生财富4期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	7,800,000	人民币普通股				
全国社保基金一一一组合	7,324,059	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司20.136%的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (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

名称	浙江海正集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐玲荣
成立日期	1997年7月16日
主要经营业务	项目投资；生物与医药技术研究、转让；货物进出口、技术进出口业务（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

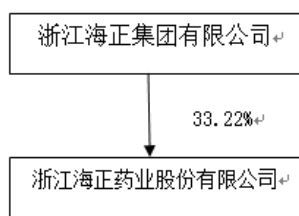
适用 不适用

###### 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

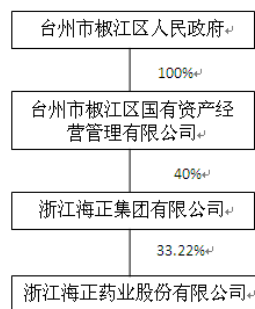


##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	台州市椒江区国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	徐玲荣
成立日期	2004年8月3日
主要经营业务	椒江区国有资产的经营管理及投资业务、国有资产产权交易、闲置国有资产调剂。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**适用 不适用**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
白 骅	董事长	男	70	1998 年 2 月	2019 年 4 月 27 日	18,000	18,000	0		276.13	否
叶秀昭	副董事长	男	48	2015 年 2 月 11 日	2019 年 4 月 27 日						
林剑秋	董事、总裁	男	50	2001 年 5 月 10 日	2019 年 4 月 27 日					107.05	否
王海彬	董事、高级副总裁	女	47	2013 年 4 月 23 日	2019 年 4 月 27 日					107.51	否
包如胜	董事	男	47	2007 年 4 月 25 日	2019 年 4 月 27 日	3,000	3,000	0		110.22	否
宫 娟	董事	女	35	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日						
孟晓俊	独立董事	女	53	2016 年 12 月 6 日	2019 年 4 月 27 日					0	否
武 鑫	独立董事	男	38	2016 年 12 月 6 日	2019 年 4 月 27 日					0	否
陈枢青	独立董事	男	56	2014 年 6 月 13 日	2019 年 4 月 27 日					6.5	否
邓久发	董事会秘书	男	40	2016 年 12 月 15 日	2019 年 4 月 27 日					27.43	否
戴激扬	监事会主席	男	45	2016 年 9 月	2019 年 4 月					15.87	否

				月 30 日	月 27 日						
洪芳娇	监事	女	41	2013 年 4 月 23 日	2019 年 4 月 27 日					54.5	否
林 平	监事	男	55	2013 年 7 月 24 日	2019 年 4 月 27 日						
吴珍梅	监事	女	40	2016 年 12 月 6 日	2017 年 4 月 15 日					9.92	否
张 锋	监事	男	40	2016 年 12 月 6 日	2019 年 4 月 27 日					15.75	否
叶昌福	职工监事	男	45	2013 年 4 月 23 日	2019 年 4 月 27 日					20.98	否
柴 健	职工监事	男	38	2013 年 4 月 23 日	2019 年 4 月 27 日					26.4	否
王家成	高级副总裁	男	54	2016 年 4 月 28 日	2019 年 4 月 27 日					180.27	否
管旭华	财务总监	男	42	2016 年 12 月 15 日	2019 年 4 月 27 日					27.45	否
吴建华	原副董事长	女	59	2010 年 4 月 19 日	2016 年 4 月 22 日						
吕 超	原独立董事	男	49	2013 年 4 月 23 日	2016 年 12 月 6 日					6.5	否
章 程	原独立董事	男	63	2013 年 4 月 23 日	2016 年 12 月 6 日					6.5	否
张 薇	原董事会秘书	女	53	2001 年 5 月 10 日	2016 年 4 月 22 日	18,080	13,580	-4,500	二级市场 减持	68.46	否
徐学士	原监事会主席	男	54	2010 年 4 月 19 日	2016 年 9 月 30 日	10,000	10,000	0		69.52	否
陈莉菲	原监事	女	42	2013 年 4 月 23 日	2016 年 9 月 30 日	1,400	1,400	0		52.52	否
金红顺	原职工监事	男	41	2013 年 4 月 23 日	2016 年 9 月 30 日	7,200	7,200	0		34.18	否

胡良彬	原财务总监	男	47	2014 年 4 月 18 日	2016 年 12 月 14 日	1,000	1,000	0		54.29	否
合计	/	/	/	/	/	58,680	54,180	-4,500	/	1,277.95	/

姓名	主要工作经历
白 骅	教授级高级工程师，执业药师。历任原海门制药厂技术员、车间主任、副厂长、厂长。现任公司董事长，兼任海正药业（杭州）有限公司法定代表人兼总经理、浙江海正生物材料股份有限公司法定代表人兼董事长、上海昂睿医药技术有限公司法定代表人兼执行董事、海正药业（美国）有限公司董事长、浙江导明医药科技有限公司法定代表人兼董事长、海旭生物材料有限公司法定代表人兼董事长、海正辉瑞制药有限公司法定代表人兼董事长、北京军海药业有限责任公司法定代表人兼董事长、海正生物制药有限公司法定代表人、执行董事兼总经理、雅赛利（台州）制药有限公司副董事长、杭州新源热电有限公司法定代表人兼董事长、中兴海正生物科技（台州）有限公司法定代表人兼董事长。
叶秀昭	高级会计师，注册会计师。历任浙江省纺织品进出口公司科员、子公司财务科长，浙江东方集团控股有限公司财务部副部长，浙江省国际贸易集团有限公司财务部副经理，浙江国贸集团金信资产经营有限公司副董事长、总经理，浙江省浙商资产管理有限公司副董事长、总经理。现任浙江省国际贸易集团有限公司投资与资产经营部总经理，兼任公司副董事长、浙江省工艺品进出口有限公司副董事长、中韩人寿保险有限公司董事长。
林剑秋	高级工程师，执业药师。历任原海门制药厂车间主任、总经理助理。现任公司董事、总裁，公司制剂分公司总经理，兼任海正药业（杭州）有限公司执行董事兼副总经理，杭州富阳春城国际度假村有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，浙江海正宣泰医药有限公司法定代表人兼董事长。
王海彬	历任海门制药厂技术员、研究室主任、技术总监。曾获得浙江省台州市椒江区十大创业新杰出女性、台州市首届十大杰出工程师、浙江省经济技术创新能手、浙江省三八红旗手等荣誉称号，被选拔为浙江省“新世纪 151 人才工程”第一层次人才。现任公司董事、高级副总裁，兼任浙江海正生物制品有限公司法定代表人兼执行董事。
包如胜	高级工程师，执业药师。历任原海门制药厂技术员、工段长、车间主任、生产技术部经理、总经理助理职务。曾获得椒江区第二届科技新秀、台州市第二届劳动模范、浙江省劳动模范称号。现任公司董事、公司 API 分公司总经理，兼任浙江海正化工股份有限公司董事兼总经理、北京军海药业有限责任公司董事、海正化工南通股份有限公司董事。
宫 娟	曾任职于华为技术有限公司财务共享中心财务部、中国中投证券有限责任公司研究所。现任浙江省国际贸易集团有限公司投资管理部总经理助理，兼任公司董事、浙江省工艺品进出口有限公司董事、浙江国贸云商企业服务有限公司监事。
孟晓俊	历任杭州蓝孔雀化学纤维集团有限公司总会计师，杭州电子工业学院助教、讲师、副教授、教授。现任杭州电子科技大学教授、硕士生导师，浙江省管理会计专家咨询委员会专家，兼任公司独立董事、杭州华光焊接新材料股份有限公司独立董事、深圳同兴达科技股份有限公司独立董事、宝鼎科技股份有限公司独立董事、杭州康基医疗器械股份有限公司独立董事。
武鑫	历任上海联合产权交易所杭州分所投资一部总经理，浙江财经大学金融学院国际金融系主任。现任浙江财经大学副教授，浙江财经大学

	中国金融研究院副院长，兼任公司独立董事。
陈枢青	历任浙江医科大学生化教研室助教、讲师、副教授、副主任，美国肯塔基大学药学院访问学者，宁波大学医学院教授、副院长，浙江大学药学院教授、副书记。现任浙江大学药学院教授、浙江省药学会生化药物专委会主任委员、中国药学会生物技术药物专委会委员、浙江省生物化学学会副理事长、浙江省生物工程学会理事。兼任公司独立董事，浙江亚太药业股份有限公司独立董事。
邓久发	历任公司证券事务代表、投资部经理、战略规划中心副总经理。现任公司董事会秘书、公司战略规划中心总经理，兼任云南生物制药有限公司法定代表人兼董事长、北京军海药业有限责任公司监事。
戴激扬	历任公司团委书记，党群办副总监、总监。现任公司监事会主席，公司工会副主席，海正药业（杭州）有限公司党群办主任。
洪芳娇	历任海门制药厂技术员、车间主任、HR 经理、HR 总监，海正药业（杭州）有限公司副总经理。现任公司监事、公司党委委员，海正辉瑞制药有限公司工厂副总经理，海正药业（杭州）有限公司党委委员。
林平	高级会计师。曾任浙江东方集团股份有限公司财务部经理、财务总监、董事、副总经理、党委委员。现任浙江省国际贸易集团有限公司审计部总经理，兼任公司监事、浙江海正集团有限公司监事、浙江东方集团股份有限公司董事、浙江省浙商资产管理有限公司监事、浙江省国兴进出口有限公司监事、浙江省浙商商业保理有限公司董事长。
吴珍梅	工程师。历任公司生产车间技术员、EHS 工程师、EHS 体系经理。报告期内担任公司监事、公司 EHS 体系副总监，于 2017 年 4 月 15 日辞去公司监事职务。
张锋	执业药师。历任公司研发技术员、药政注册专员、注册经理。现任公司监事、公司国内药政注册中心副主任。
叶昌福	工程师，执业药师。历任公司技术员、研究室副主任、车间副主任。现任公司职工监事、公司财务管理中心副总经理，兼任浙江海正机械制造安装有限公司监事。
柴健	工程师。历任公司技术员、研发主管、副主任。现任公司职工监事、公司合成研究所所长兼项目管理中心高级经理。
王家成	历任中国协和医科大学教务处副处长，中国医学科学院实验动物研究所副所长、所长。现任公司高级副总裁，兼任浙江省医药工业有限公司董事长，上海百盈医药科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。
管旭华	历任公司财务部预算副总监、总监，战略规划中心副总经理，市场财经部总监。现任公司财务总监，兼任海正辉瑞制药有限公司监事、上海百盈医药科技有限公司监事、海正药业南通有限公司监事、浙江瑞海医药有限公司监事。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
白 骅	浙江海正集团有限公司	董事	2016年7月19日	2016年9月28日
林剑秋	浙江海正集团有限公司	董事	2016年7月19日	2016年9月28日
吴建华	浙江海正集团有限公司	董事	2016年7月19日	
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	职工董事	2012年12月1日	
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	战略委员会副主任	2016年12月	
叶秀昭	浙江省国际贸易集团有限公司	投资与资产经营部总经理	2016年7月	
宫娟	浙江省国际贸易集团有限公司	投资管理部总经理助理	2016年8月	
林平	浙江海正集团有限公司	监事	2016年7月19日	
林平	浙江省国际贸易集团有限公司	审计部总经理	2016年12月	
管旭华	浙江海正集团有限公司	监事	2013年7月19日	2016年9月30日
徐学士	浙江海正集团有限公司	监事会主席	2013年7月19日	2016年9月30日
在股东单位任职情况的说明	其中，吴建华女士、徐学士先生已于报告期内离任。			

## (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
白骅	海正药业（杭州）有限公司	法定代表人、总经理		
白骅	浙江海正生物材料股份有限公司	法定代表人、董事长		
白骅	上海昂睿医药技术有限公司	法定代表人、执行董事		
白骅	海正药业（美国）有限公司	董事长		
白骅	浙江导明医药科技有限公司	法定代表人、董事长		
白骅	海旭生物材料有限公司	法定代表人、董事长		
白骅	海正辉瑞制药有限公司	法定代表人、董事长		
白骅	北京军海药业有限责任公司	法定代表人、董事长		
白骅	海正生物制药有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		



白骅	雅赛利（台州）制药有限公司	副董事长		
白骅	杭州新源热电有限公司	法定代表人、董事长		
白骅	中兴海正生物科技（台州）有限公司	法定代表人、董事长		
叶秀昭	浙江省工艺品进出口有限公司	副董事长		
叶秀昭	中韩人寿保险有限公司	董事长		
林剑秋	海正药业（杭州）有限公司	执行董事、副总经理		
林剑秋	杭州富阳春城国际度假村有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		
林剑秋	浙江海正宣泰医药有限公司	法定代表人、董事长		
王海彬	浙江海正生物制品有限公司	法定代表人、执行董事		
包如胜	浙江海正化工股份有限公司	董事、总经理		
包如胜	北京军海药业有限责任公司	董事		
包如胜	海正化工南通股份有限公司	董事		
宫娟	浙江省工艺品进出口有限公司	董事		
宫娟	浙江国贸云商企业服务有限公司	监事		
孟晓俊	杭州电子科技大学	教授、硕士生导师		
孟晓俊	浙江省管理会计专家咨询委员会	专家		
孟晓俊	杭州华光焊接新材料股份有限公司	独立董事		
孟晓俊	深圳同兴达科技股份有限公司	独立董事		
孟晓俊	宝鼎科技股份有限公司	独立董事		
孟晓俊	杭州康基医疗器械股份有限公司	独立董事		
武鑫	浙江财经大学	副教授		
武鑫	浙江财经大学中国金融研究院	副院长		
陈枢青	浙江大学药学院	教授		
陈枢青	浙江省药学会生化药物专委会	主任委员		
陈枢青	中国药学会生物技术药物专委会	委员		
陈枢青	浙江省生物化学学会	副理事长		
陈枢青	浙江省生物工程学会	理事		
陈枢青	浙江亚太药业股份有限公司	独立董事		
戴激扬	海正药业（杭州）有限公司	党群办主任		
林平	浙江东方集团股份有限公司	董事		
林平	浙江省浙商资产管理有限公司	监事		

林平	浙江省国兴进出口有限公司	监事		
林平	浙江省浙商商业保理有限公司	董事长		
洪芳娇	海正辉瑞制药有限公司	工厂副总经理		
叶昌福	浙江海正机械制造安装有限公司	监事		
王家成	浙江省医药工业有限公司	董事长		
王家成	上海百盈医药科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		
邓久发	云南生物制药有限公司	法定代表人、董事长		
邓久发	北京军海药业有限责任公司	监事		
管旭华	海正辉瑞制药有限公司	监事		
管旭华	上海百盈医药科技有限公司	监事		
管旭华	海正药业南通有限公司	监事		
管旭华	浙江瑞海医药有限公司	监事		
吴建华	浙江中非国际经贸港服务有限公司	董事长		
吴建华	浙江英特集团股份有限公司	监事会主席		
吴建华	浙江汇源投资管理有限公司	监事会主席		
吴建华	浙江华辰投资发展有限公司	监事会主席		
吕超	拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	董事、副总经理		
吕超	春秋航空股份有限公司	独立董事		
吕超	上海日播时尚集团股份有限公司	独立董事		
吕超	北京友缘在线网络科技股份有限公司	独立董事		
吕超	安徽桐城农村商业银行股份有限公司	独立董事		
章程	清华大学法学院	教授、博士生导师		
章程	清华大学学术委员会	委员		
章程	中国民事诉讼法研究会	会长		
章程	中国民事诉讼法专业委员会	副主任		
章程	中国检察学研究会	副会长		
章程	中国法学会	常务理事		
徐学土	海正生物制药有限公司	监事		
徐学土	杭州富阳春城国际度假村有限公司	监事		
徐学土	杭州新源热电有限公司	董事		
金红顺	海正药业南通有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		

在其他单位任职情况的说明	其中，吴建华女士、吕超先生、章程先生、徐学士先生、金红顺先生、胡良彬先生已于报告期内离任。
--------------	---

### 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	根据公司薪酬考核制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《高管人员年薪制管理暂行办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员薪酬依据《高管人员年薪制管理暂行办法（修订稿）》执行，独立董事依据公司股东大会审议通过的《关于拟定独立董事津贴方案的议案》领取独立董事津贴。
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	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1277.95 万元。

### 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
吴建华	副董事长	离任	任期届满
吕超	独立董事	离任	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举吕超先生为公司第七届董事会独立董事；11月10日，吕超先生因个人原因辞去公司独立董事职务，且不在本公司担任任何职务。
章程	独立董事	离任	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举章程先生为公司第七届董事会独立董事；11月11日，章程先生因教学和研究工作繁忙原因辞去公司独立董事职务，且不在本公司担任任何职务。
叶秀昭	副董事长	选举	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举叶秀昭先生为公司第七届董事会董事，公司第七届董事会第一次会议选举叶秀昭先生为公司第七届董事会副董事长。
宫娟	董事	选举	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举宫娟女士为公司第七届董事会董事。
孟晓俊	独立董事	选举	2016年12月6日，公司2016年第二次临时股东大会选举孟晓俊女士为公司第七届董事会独立董事。
武鑫	独立董事	选举	2016年12月6日，公司2016年第二次临时股东大会选举武鑫先生为公司第七届董事会独立董事。
徐学士	监事会主席	离任	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举徐学士先生为公司第七届监事会监事，公司第七届监事会第一次会议选举徐学士先生为第七届监事会主席；9月30日，徐学士先生因个人原因辞去公司监事会主席职务，在公司现有其他任职不变。
陈莉菲	监事	离任	2016年4月28日，公司2015年年度股东大会选举陈莉菲女士为公司第七届监事会监事；9月30日，陈莉菲女

			士因个人原因辞去公司监事会监事职务，在公司现有其他任职不变。
金红顺	职工监事	离任	2016年4月28日，公司职工代表大会选举金红顺先生为公司第七届监事会职工监事；9月30日，金红顺先生因个人原因辞去公司监事会职工监事职务，在公司现有其他任职不变。
戴激扬	监事会主席	选举	2016年9月30日，公司三届六次职工代表大会选举戴激扬先生为公司第七届监事会职工监事；12月15日，公司第七届监事会第六次会议选举戴激扬先生为公司第七届监事会主席。
吴珍梅	监事	选举	2016年12月6日，公司2016年第二次临时股东大会选举吴珍梅女士为公司第七届监事会监事。
张 锋	监事	选举	2016年12月6日，公司2016年第二次临时股东大会选举张锋先生为公司第七届监事会监事。
白 骅	总裁	离任	任期届满。除去前述职务，白骅先生仍担任公司董事长职务。
林剑秋	总裁	聘任	2016年4月28日，公司第七届董事会第一次会议同意聘任林剑秋先生为公司总裁。
包如胜	高级副总裁	离任	任期届满。除去前述职务，包如胜先生仍担任本公司董事职务。
王家成	高级副总裁	聘任	2016年4月28日，公司第七届董事会第一次会议同意聘任王家成先生为公司高级副总裁。
张 薇	董事会秘书	离任	任期届满，不再担任本公司董事会秘书职务。
邓久发	董事会秘书	聘任	2016年12月15日，公司第七届董事会第八次会议同意聘任邓久发先生为公司董事会秘书。
胡良彬	财务总监	离任	2016年4月28日，公司第七届董事会第一次会议同意聘任胡良彬先生为公司财务总监；12月14日，胡良彬先生因个人原因辞去公司财务总监职务，且不在本公司担任任何职务。
管旭华	财务总监	聘任	2016年12月15日，公司第七届董事会第八次会议同意聘任管旭华先生为公司财务总监。

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母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	3,923
主要子公司在职员工的数量	5518
在职员工的数量合计	9,441
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,299
销售人员	2,297
技术人员	3,031
财务人员	144
行政人员	670
合计	9,441
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	678
本科	3,152
大中专	3,471
高中以下	2,140
合计	9441

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行激励型而非福利型全面薪酬制度，薪酬由职位、能力和绩效决定，包括工资、奖金、福利显性薪酬和国际学习机会、多轨发展平台、国家级荣誉、投资机会隐形薪酬。

公司采取多样化支付模式，实现综合收入而非名义收入领先。工资是潜在贡献回报，福利是历史贡献的补偿，奖金是当期贡献及时奖励。隐性薪酬是员工分享发展成果的一种形式。

### (三) 培训计划

适用 不适用

2016 年公司培训均按计划完成，全年以安全生产、质量文化及数据完整性、员工技能与发展为重点，人均学时 58 小时。

### (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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### (1) 股东与股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》和公司章程中《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

#### (2) 控股股东和上市公司的关系

控股股东依法行使股东权利，承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面严格分开；公司董事会、监事会、经营管理层和内部各事业部、职能部门、经营部门能够独立运作。

#### (3) 董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘程序公开、公平、公正、独立。公司董事以认真负责的态度出席董事会、股东大会会议，依法行使权利并履行义务。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责，本着对全体股东负责的原则，勤勉尽责，切实维护公司和股东的最大利益。

#### (4) 监事和监事会

公司监事会依据《公司章程》中《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司财务管理、募集资金存储和使用、关联交易等重大事项进行检查。

#### (5) 绩效评价和激励约束机制

公司根据不同发展阶段的需要，不断探索建立更加有效的绩效考核方法和激励机制，进一步调动高级管理人员的积极性和责任感，逐步完善行之有效的高级管理人员激励和约束机制。

#### (6) 利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，公司充分尊重并维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，公司能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

## (7) 信息披露与透明度

公司充分依据《证券法》等相关法律法规和《公司章程》履行信息披露义务，制定了《信息披露管理办法》、《内部重大事项报告制度》、《内幕信息及信息知情人管理制度》、《海正药业年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了明确的信息披露工作流程及管理部門的责任，特别加强了内幕信息的管理，防范内幕交易行为。公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，切实履行披露信息义务，积极维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。

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
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2016 年 4 月 29 日
2016 年度第一次临时股东大会	2016 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2016 年 9 月 1 日
2016 年度第二次临时股东大会	2016 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2016 年 12 月 7 日

## 股东大会情况说明

适用 不适用

1、2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配预案》、《2015 年年度报告及摘要》、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于关联方日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》、《关于公司董事、监事 2015 年度薪酬的议案》、《关于控股子公司北京军海药业有限责任公司新建国家战略性药品创新及产业化平台项目的议案》、《关于第六届董事会换届的议案》、《关于第六届董事会换届的议案》。

2、2016 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于全资子公司海正药业（杭州）有限公司与国开发展基金有限公司合作的议案》、《关于全资子公司海正药业（杭州）有限公司发行理财直接融资工具的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

3、2016 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》、《关于选举公司监事的议案》。

### 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
白 骅	否	10	4	6	0	0	否	2
叶秀昭	否	10	4	6	0	0	否	1
林剑秋	否	10	4	6	0	0	否	2
王海彬	否	10	4	6	0	0	否	3
包如胜	否	10	4	6	0	0	否	1
宫 娟	否	9	3	6	0	0	否	1
孟晓俊	是	2	0	2	0	0	否	0
武 鑫	是	2	0	2	0	0	否	0
陈枢青	是	10	3	7	0	0	否	1
吴建华	否	1	1	0	0	0	否	0
吕 超	是	8	3	5	0	0	否	0
章 程	是	8	1	6	1	0	否	0

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	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (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

吴建华女士于 2016 年 4 月因任期届满，不再担任公司副董事长职务。公司于 2016 年 4 月 6 日召开的第六届董事会第二十九次会议、2016 年 4 月 28 日召开的 2015 年年度股东大会同意选举宫娟女士为公司第七届董事会董事。

吕超先生、章程先生于 2016 年 11 月辞去公司独立董事职务。公司于 2016 年 11 月 18 日召开的第七届董事会第七次会议、2016 年 12 月 6 日召开的 2016 年度第二次临时股东大会同意选举孟晓俊女士、武鑫先生为公司第七届董事会独立董事。

#### 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

公司董事会下设专家委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了各个专门委员会的实施细则。报告期内审计委员会召开了 8 次会议，就公司年报审计工作安排、年审会计师工作监督与评价、审计工作总结、续聘审计机构、半年度报告和季度报告编制监督、选举



审计委员会主任等事项进行认真审议；提名委员会召开了 3 次会议，对公司提名董事会成员、聘任高管、选举提名委员会主任等提出了意见；薪酬与考核委员会召开了 2 次会议，听取了公司相关部门对董事、监事及高级管理人员的考核与薪酬情况汇报，对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评。

#### 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

公司已制订《高管人员年薪制管理暂行办法》，董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。公司在实施的过程中，同时会进一步积极探索建立符合公司需求的高管人员激励和约束机制，有效的调动和激发高级管理人员的积极性和创造性。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告详见 2017 年 4 月 18 日登载于上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的《公司 2016 年度内部控制评价报告》。

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

详见 2017 年 4 月 18 日登载于上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的公司 2016 年度内部控制审计报告。

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

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
浙江海正药业股份有限公司2011年公司债券	11海正债	122094	2011年8月25日	2016年8月25日	8	6.5%	采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
浙江海正药业股份有限公司2015年公司债券(第一期)	15海正01	122427	2015年8月13日	2020年8月13日	8	3.97%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
浙江海正药业股份有限公司2016年公司债券	16海正债	136275	2016年3月16日	2021年3月16日	12	3.2%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

浙江海正药业股份有限公司2011年公司债券已于2016年8月25日还本付息,并于当日自上海证券交易所摘牌。相关公告已于2016年8月18日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区东大名路 638 号国投大厦 5 楼
	联系人	李泽业 戴铭川
	联系电话	021-35082996
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、“15 海正 01”公司债券发行人民币 8 亿元，本期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 79,177.36 万元，用于偿还借款、降低融资成本和优化债务结构，公司已按《募集说明书》约定全部使用完毕。

2、“16 海正债”公司债券发行人民币 12 亿元，本期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 119,007.09 万元，用于偿还借款、降低融资成本和优化债务结构，公司已按《募集说明书》约定全部使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司债券评级机构为上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称“资信评级机构”），根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及资信评级机构评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日（以评级报告上注明日期为准）起，资信评级机构将在本次债券存续期内对公司进行定期跟踪评级和不定期跟踪评级。跟踪评级期间，资信评级机构将持续关注公司外部经营环境的变化、影响其经营或财务状况的重大事项以及履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，动态地反映受评主体的信用状况。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

在跟踪评级期限内，资信评级机构将于公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级。此外，自本次评级报告出具之日起，资信评级机构将密切关注与公司以及债券有关的信息，如发生可能影响债券信用级别的重大事件，公司将及时通知资信评级机构并提供相关资料，资信评级机构将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

如公司未能及时或拒绝提供相关信息，资信评级机构将根据有关情况进行分析，据此确认或调整主体、债券信用级别或公告信用级别暂时失效。资信评级机构的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过监管机构规定的网站予以公告。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的公司债券由控股股东海正集团提供全额不可撤销的连带责任保证。

公司将根据本期公司债券本息未来到期支付安排制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。本次公司债券偿债的资金来源主要为公司经营活动产生的现金流、银行借款等。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“11 海正债”债券受托管理人为浙商证券有限责任公司，“15 海正 01”及“16 海正债”债券受托管理人为安信证券股份有限公司，报告期内，浙商证券和安信证券严格按照《公司债券发行与交易管理办法》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求以及《债券受托管理协议》约定履行债券受托管理人职责。其中，“11 海正债”已于 2016 年 8 月 25 日还本付息，并于当日自上海证券交易所摘牌，浙商证券有限责任公司履职完毕。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,096,297,864.37	1,001,626,190.44	9.45	
流动比率	0.98	1.05	下降 7 个百分点	
速动比率	0.70	0.75	下降 5 个百分点	
资产负债率	61.27	57.42	增加 3.85 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.11	0.12	-8.33	
利息保障倍数	1.04	1.07	-2.80	
现金利息保障倍数	2.98	3.23	-7.74	
EBITDA 利息保障倍数	2.32	2.38	-2.52	
贷款偿还率	100	100	0	
利息偿付率	100	100	0	

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，间接债务融资能力较强，截至 2016 年 12 月 31 日，公司本级获得银行给予的授信总额度合计为 44.6 亿元，其中已使用授信额度 24.05 亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本公司按时偿还银行贷款本息。

**十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格执行发行公司债券《募集说明书》的相关约定及承诺，未出再违反相关约定或承诺的情况。

**十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审（2017）3318 号

浙江海正药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海正药业股份有限公司（以下简称海正药业公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海正药业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，海正药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海正药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贾 川

中国·杭州

中国注册会计师：贝柳辉

二〇一七年四月十五日

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

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	1	2,690,894,601.27	2,263,811,807.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	170,690,538.34	233,351,674.20
应收账款	3	1,277,700,700.88	1,075,146,631.67
预付款项	4	132,991,860.80	98,450,855.82
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	5	34,247,303.28	49,576,792.91
买入返售金融资产			
存货	6	2,063,187,177.54	2,017,456,056.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	851,430,957.50	1,186,244,579.44
流动资产合计		7,221,143,139.61	6,924,038,397.25
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	8	19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	188,067,482.77	207,543,842.56
投资性房地产	10	10,115,514.35	6,239,363.47
固定资产	11	6,415,840,676.93	5,835,735,877.23
在建工程	12	5,099,636,821.58	4,689,724,311.01
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	13	847,992,338.41	814,168,646.46
开发支出	14	648,116,293.53	334,132,038.55
商誉	15	68,122,522.48	92,602,522.48
长期待摊费用	16	6,194,208.21	7,306,208.97
递延所得税资产	17	79,000,915.70	57,984,612.84
其他非流动资产	18	154,368,868.00	185,276,777.82
非流动资产合计		13,537,129,354.46	12,250,387,913.89
资产总计		20,758,272,494.07	19,174,426,311.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19	4,376,900,000.00	3,543,426,311.05
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	20	96,666,144.68	211,156,890.20
应付账款	21	1,032,661,523.68	1,094,435,966.13
预收款项	22	225,644,610.78	33,816,150.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	224,290,346.10	203,850,278.50
应交税费	24	73,017,157.87	73,146,306.36
应付利息	25	54,981,627.11	46,328,272.43
应付股利			
其他应付款	26	445,087,010.43	390,488,912.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	27	816,920,600.00	986,050,872.68
其他流动负债			
流动负债合计		7,346,169,020.65	6,582,699,959.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	28	2,958,610,624.49	3,196,445,412.80



应付债券	29	1,985,440,435.87	792,353,830.46
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	30	253,877,478.89	253,698,289.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	31	4,134,130.04	
递延收益	32	170,808,194.62	183,970,500.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,372,870,863.91	4,426,468,033.30
负债合计		12,719,039,884.56	11,009,167,992.74
<b>所有者权益</b>			
股本	33	965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34	3,649,762,956.90	3,649,762,956.90
减：库存股			
其他综合收益	35	-4,296,306.87	-1,893,227.25
专项储备	36		
盈余公积	37	335,560,160.68	335,224,362.56
一般风险准备			
未分配利润	38	1,808,601,251.07	1,970,952,330.31
归属于母公司所有者权益合计		6,755,159,903.78	6,919,578,264.52
少数股东权益		1,284,072,705.73	1,245,680,053.88
所有者权益合计		8,039,232,609.51	8,165,258,318.40
负债和所有者权益总计		20,758,272,494.07	19,174,426,311.14

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

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		1,249,389,220.86	826,607,571.30
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		8,541,376.66	49,701,293.48
应收账款	1	322,358,542.14	200,422,556.26
预付款项		59,307,417.57	19,091,981.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	311,575,966.51	194,972,511.06

存货		626,219,642.45	790,014,331.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,858,070.63	252,043,610.16
流动资产合计		2,579,250,236.82	2,332,853,854.89
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款		1,224,129,712.76	1,028,452,906.71
长期股权投资	3	3,794,208,937.87	3,792,477,891.01
投资性房地产		10,115,514.35	16,151,054.30
固定资产		2,149,083,446.60	2,105,599,277.69
在建工程		634,218,063.86	659,407,079.47
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		454,684,795.22	439,390,630.34
开发支出		479,002,967.72	223,758,763.63
商誉			
长期待摊费用		2,666,240.00	3,332,800.00
递延所得税资产		18,143,994.76	15,828,113.13
其他非流动资产		70,435,400.00	55,810,000.00
非流动资产合计		8,856,362,785.64	8,359,882,228.78
资产总计		11,435,613,022.46	10,692,736,083.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,105,000,000.00	1,820,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			19,383,035.80
应付账款		243,947,453.45	189,905,940.95
预收款项		193,074,607.05	17,295,943.22
应付职工薪酬		67,911,905.34	69,417,340.04
应交税费		12,850,398.36	12,644,498.80
应付利息		45,841,345.22	37,278,945.05
应付股利			
其他应付款		93,024,663.87	89,455,660.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	798,937,263.68
其他流动负债			
流动负债合计		3,061,650,373.29	3,054,318,628.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			380,000,000.00
应付债券		1,985,440,435.87	792,353,830.46
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		46,684,590.00	46,399,380.34

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		50,340,953.95	63,938,327.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,082,465,979.82	1,282,691,538.43
负债合计		5,144,116,353.11	4,337,010,166.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,675,792,212.47	3,675,792,212.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		335,560,160.68	335,224,362.56
未分配利润		1,314,612,454.20	1,379,177,500.07
所有者权益合计		6,291,496,669.35	6,355,725,917.10
负债和所有者权益总计		11,435,613,022.46	10,692,736,083.67

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

### 合并利润表

2016 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		9,733,423,460.10	8,767,428,140.10
其中：营业收入	1	9,733,423,460.10	8,767,428,140.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,792,974,277.20	8,795,987,818.14
其中：营业成本	1	7,040,071,461.14	6,327,114,074.07
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	2	62,455,435.98	38,209,631.40
销售费用	3	1,288,975,299.49	1,170,702,661.57
管理费用	4	1,023,704,252.27	1,054,742,035.47
财务费用	5	263,615,423.02	190,768,719.99

资产减值损失	6	114,152,405.30	14,450,695.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7		-225,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8	71,512,262.21	88,981,277.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	15,956,488.10	19,876,183.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,961,445.11	60,196,098.96
加：营业外收入	9	190,190,347.46	171,633,539.22
其中：非流动资产处置利得	9	2,962,970.65	569,680.11
减：营业外支出	10	14,638,954.27	22,463,304.85
其中：非流动资产处置损失	10	2,684,281.73	5,054,212.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		187,512,838.30	209,366,333.33
减：所得税费用	11	125,659,986.50	83,065,661.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,852,851.80	126,300,672.27
归属于母公司所有者的净利润		-94,428,052.18	13,566,704.03
少数股东损益		156,280,903.98	112,733,968.24
六、其他综合收益的税后净额		-1,945,288.60	-450,741.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,403,079.62	-598,190.17
（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		-2,403,079.62	-598,190.17
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		-2,403,079.62	-598,190.17
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		457,791.02	147,449.05
七、综合收益总额		59,907,563.20	125,849,931.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-96,831,131.80	12,968,513.86
归属于少数股东的综合收益总额		156,738,695.00	112,881,417.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	12	-0.10	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	12	-0.10	0.01

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

**母公司利润表**  
2016 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	1	2,416,478,784.29	2,333,619,362.55
减:营业成本	1	1,457,786,269.03	1,343,386,637.67
税金及附加		33,093,425.99	23,726,398.67
销售费用		399,698,992.56	295,115,556.02
管理费用	2	503,327,888.40	514,043,733.75
财务费用		113,172,187.70	93,437,323.43
资产减值损失		62,157,861.61	17,180,971.12
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-225,500.00
投资收益(损失以“-”号填列)	3	41,942,598.99	43,394,752.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		21,526,472.14	20,270,461.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-110,815,242.01	89,897,994.35
加:营业外收入		116,486,967.42	50,719,674.83
其中:非流动资产处置利得			6,033.91
减:营业外支出		4,629,625.85	11,938,895.19
其中:非流动资产处置损失			4,826,159.43
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,042,099.56	128,678,773.99
减:所得税费用		-2,315,881.63	4,423,269.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,357,981.19	124,255,504.72
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		3,357,981.19	124,255,504.72
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:白骅 主管会计工作负责人:管旭华 会计机构负责人:叶昌福

**合并现金流量表**  
2016 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		9,872,345,514.02	9,074,175,135.39
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		20,278,307.26	36,200,312.22
收到其他与经营活动有关的现金	1	271,398,621.91	309,502,120.19
经营活动现金流入小计		10,164,022,443.19	9,419,877,567.80
购买商品、接受劳务支付的现金		6,366,820,324.41	5,789,871,899.26
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		1,277,379,642.50	1,299,080,456.59
支付的各项税费		524,266,382.82	455,337,712.56
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,219,656,755.67	1,139,418,975.65
经营活动现金流出小计		9,388,123,105.40	8,683,709,044.06
经营活动产生的现金流量净额		775,899,337.79	736,168,523.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,851,000,000.00	2,114,572,502.58
取得投资收益收到的现金		34,988,622.00	28,534,863.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,492,529.30	16,636,173.02
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	3	19,244,200.00	19,159,000.00
投资活动现金流入小计		1,924,725,351.30	2,178,902,539.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,766,922,780.04	1,927,516,467.34
投资支付的现金		1,400,000,000.00	2,497,008,801.04
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			147,601,985.26

支付其他与投资活动有关的现金	4		64,809,095.82
投资活动现金流出小计		3,166,922,780.04	4,636,936,349.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,242,197,428.74	-2,458,033,810.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			100,403,253.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			100,403,253.95
取得借款收到的现金		5,776,974,816.30	5,367,553,332.80
发行债券收到的现金		1,190,070,905.65	791,773,622.65
收到其他与筹资活动有关的现金	5	45,000,000.00	222,836,002.00
筹资活动现金流入小计		7,012,045,721.95	6,482,566,211.40
偿还债务支付的现金		5,369,357,069.15	4,312,408,786.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		631,173,189.86	630,816,669.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		118,346,043.15	325,077,593.44
支付其他与筹资活动有关的现金	6	155,118,804.00	86,337,350.80
筹资活动现金流出小计		6,155,649,063.01	5,029,562,807.74
筹资活动产生的现金流量净额		856,396,658.94	1,453,003,403.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		31,734,014.14	19,423,857.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		421,832,582.13	-249,438,025.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,208,645,445.84	2,458,083,471.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,630,478,027.97	2,208,645,445.84

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司现金流量表

2016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		2,494,033,136.25	2,479,202,722.01
收到的税费返还			4,693,967.53
收到其他与经营活动有关的现金		117,226,615.74	139,681,471.07
经营活动现金流入小计		2,611,259,751.99	2,623,578,160.61
购买商品、接受劳务支付的现金		867,246,294.74	1,097,761,767.08
支付给职工以及为职工支付的现金		392,378,101.61	402,086,624.59
支付的各项税费		151,436,875.62	146,754,946.47
支付其他与经营活动有关的现金		553,351,341.52	612,295,697.47
经营活动现金流出小计		1,964,412,613.49	2,258,899,035.61
经营活动产生的现金流量净额		646,847,138.50	364,679,125.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	1,050,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,211,552.13	33,670,154.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,820,847.76	12,729,384.85

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		710,595,966.64	2,200,000.00
投资活动现金流入小计		1,467,628,366.53	1,098,599,539.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		614,298,212.69	578,894,059.50
投资支付的现金		450,000,000.00	1,158,508,801.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			147,960,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		969,000,000.00	460,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,033,298,212.69	2,345,362,860.54
投资活动产生的现金流量净额		-565,669,846.16	-1,246,763,321.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,350,070,905.65	3,241,773,622.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			30,595,000.00
筹资活动现金流入小计		3,350,070,905.65	3,272,368,622.65
偿还债务支付的现金		2,755,000,000.00	2,057,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,754,742.19	236,995,074.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,009,754,742.19	2,294,590,074.23
筹资活动产生的现金流量净额		340,316,163.46	977,778,548.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,103,404.50	10,613,484.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		428,596,860.30	106,307,836.22
加：期初现金及现金等价物余额		820,792,360.56	714,484,524.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,249,389,220.86	820,792,360.56

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福



**合并所有者权益变动表**  
2016 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	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-1,893,227.25		335,224,362.56		1,970,952,330.31	1,245,680,053.88	8,165,258,318.40
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	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-1,893,227.25		335,224,362.56		1,970,952,330.31	1,245,680,053.88	8,165,258,318.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,403,079.62		335,798.12		-162,351,079.24	38,392,651.85	-126,025,708.89
(一) 综合收益总额							-2,403,079.62				-94,428,052.18	156,738,695.00	59,907,563.20
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									335,798.12		-67,923,027.06	-118,346,043.15	-185,933,272.09

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积								335,798.12		-335,798.12			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-67,587,228.94	-118,346,043.15	-185,933,272.09	
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								21,120,707.32				21,120,707.32	
2. 本期使用								21,120,707.32				21,120,707.32	
(六)其他													
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-4,296,306.87		335,560,160.68		1,808,601,251.07	1,284,072,705.73	8,039,232,609.51

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	965,531,842.00				3,654,183,049.42		-1,295,037.08		322,798,812.09		2,082,719,494.03	1,240,718,421.11	8,264,656,581.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

2016 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,654,183,049.42		-1,295,037.08		322,798,812.09		2,082,719,494.03	1,240,718,421.11	8,264,656,581.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,420,092.52		-598,190.17		12,425,550.47		-111,767,163.72	4,961,632.77	-99,398,263.17
(一) 综合收益总额							-598,190.17				13,566,704.03	112,881,417.29	125,849,931.15
(二) 所有者投入和减少资本												127,865,596.31	127,865,596.31
1. 股东投入的普通股												100,403,253.95	100,403,253.95
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												27,462,342.36	27,462,342.36
(三) 利润分配									12,425,550.47		-118,634,053.09	-116,039,948.05	-222,248,450.67
1. 提取盈余公积									12,425,550.47		-12,425,550.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-106,208,502.62	-116,039,948.05	-222,248,450.67
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													

2016 年年度报告

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							19,404,589.59					19,404,589.59	
2. 本期使用							19,404,589.59					19,404,589.59	
(六) 其他					-4,420,092.52					-6,699,814.66	-119,745,432.78	-130,865,339.96	
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-1,893,227.25		335,224,362.56		1,970,952,330.31	1,245,680,053.88	8,165,258,318.40

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

母公司所有者权益变动表

2016 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	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,379,177,500.07	6,355,725,917.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,379,177,500.07	6,355,725,917.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									335,798.12	-64,565,045.87	-64,229,247.75
（一）综合收益总额										3,357,981.19	3,357,981.19
（二）所有者投入和减少资本											

2016 年年度报告

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									335,798.12	-67,923,027.06	-67,587,228.94
1. 提取盈余公积									335,798.12	-335,798.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										-67,587,228.94	-67,587,228.94
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									9,367,238.73		9,367,238.73
2. 本期使用									9,367,238.73		9,367,238.73
(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,560,160.68	1,314,612,454.20	6,291,496,669.35

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	965,531,842.00				3,675,792,212.47				322,798,812.09	1,373,556,048.44	6,337,678,915.00

2016 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47			322,798,812.09	1,373,556,048.44	6,337,678,915.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								12,425,550.47	5,621,451.63	18,047,002.10	
（一）综合收益总额									124,255,504.72	124,255,504.72	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								12,425,550.47	-118,634,053.09	-106,208,502.62	
1. 提取盈余公积								12,425,550.47	-12,425,550.47		
2. 对所有者（或股东）的分配									-106,208,502.62	-106,208,502.62	
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								10,791,160.18		10,791,160.18	
2. 本期使用								10,791,160.18		10,791,160.18	

2016 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,379,177,500.07	6,355,725,917.10

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：管旭华 会计机构负责人：叶昌福

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江海正药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府《关于设立浙江海正药业股份有限公司的批复》（浙政发〔1998〕12号文）批准，于1998年2月11日登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有浙江省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91330000704676287N的营业执照，注册资本965,531,842.00元，股份总数965,531,842股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份。公司股票于2000年7月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药化工行业。主要经营活动为药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），兽药的生产、销售（生产范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》；兽药销售范围详见《中华人民共和国兽药经营许可证》）。经营进出口业务，医药相关产品及健康相关产品产品的研发、技术服务，翻译服务，信息技术服务，培训服务（不含办班培训）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2017年4月15日第七届十一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江省医药工业有限公司、海正药业（杭州）有限公司和海正辉瑞制药有限公司等21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

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

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：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项，有确凿证据表明可收回性存在明显差异
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	80	80
3—4 年		
4—5 年		
5 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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. 划分为持有待售资产

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. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存

收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50

### (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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
非专利技术	5-10
专利技术	5

3. 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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**研究阶段：**公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**开发阶段：**公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

**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

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

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

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 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,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药及制剂类药品。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,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 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

**34. 其他**

□适用 √不适用

**35. 安全生产费**

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**36. 分部报告**

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

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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

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	[注 1]
消费税		
营业税	应纳税营业额	[注 2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]: 公司销售阿佛菌素和富表阿维菌素等产品按 13% 的税率计缴; 控股子公司浙江省医药工业有限公司销售计生用品等免交增值税; 中药饮片、饲料蛋白粉等按 13% 的税率计缴; 公司及控股子公司其他销售收入按 17% 的税率计缴。

公司及控股子公司提供服务按 6% 税率计缴增值税。

公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策, 出口退税率为 5%、9%、11%、13% 和 15%。

[注 2]: 根据财政部、国家税务总局财税(2016)36 号文件的规定, 本公司原部分缴纳营业税业务自 2016 年 5 月 1 日起改缴增值税。

[注 3]: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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、控股子公司海正药业(杭州)有限公司及控股子公司云南生物制药有限公司	15%
控股子公司杭州富阳春城国际度假村有限公司	按营业收入的 10% 核定应纳税所得额, 按 25% 的税率计缴
控股子公司 Hisun Pharmaceuticals USA Inc、Zhejiang DTRM Biopharma LLC、辉正国际有限公司	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)31 号), 公司 2014 年度通过高新技术企业认证, 并取得编号为 GR201433001084 的《高新技术企业证书》, 认定有效期为 2014-2016 年度, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2015)254 号文件批准, 控股子公司海正药业(杭州)有限公司 2015 年度通过高新技术企业认定, 认定有效期为 2015-2017 年度, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号), 控股子公司云南生物制药有限公司主营业务属于国家鼓励类产业, 认定有效期为 2011 年至 2020 年, 按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 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	224,935.97	179,229.14
银行存款	2,630,253,092.00	2,208,466,216.70
其他货币资金	60,416,573.30	55,166,361.34
合计	2,690,894,601.27	2,263,811,807.18
其中：存放在境外的款项总额	87,362,234.33	157,224,751.02

其他说明

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金 38,292,823.30 元，为开具保函存入保证金 22,123,750.00 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	170,690,538.34	233,351,674.20
商业承兑票据		
合计	170,690,538.34	233,351,674.20

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,424,134.41
商业承兑票据	
合计	11,424,134.41

## (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	464,638,510.09	
商业承兑票据		

合计	464,638,510.09
----	----------------

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,355,213,493.90	99.34	77,512,793.02	5.72	1,277,700,700.88	1,136,220,438.29	98.93	61,073,806.62	5.38	1,075,146,631.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,025,127.03	0.66	9,025,127.03	100.00		12,302,624.76	1.07	12,302,624.76	100.00	
合计	1,364,238,620.93	/	86,537,920.05	/	1,277,700,700.88	1,148,523,063.05	/	73,376,431.38	/	1,075,146,631.67

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			
1 年以内	1,323,102,746.08	66,155,137.31	5.00
1 年以内小计	1,323,102,746.08	66,155,137.31	5.00
1 至 2 年	3,726,218.18	372,621.82	10.00
2 至 3 年	24,492,944.42	7,347,883.32	30.00
3 年以上	1,272,173.21	1,017,738.56	80.00

3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,619,412.01	2,619,412.01	100.00
合计	1,355,213,493.90	77,512,793.02	5.72

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司期末应收上海沪研生物科技公司、青岛绿鹤农用药业有限公司等非关联单位款项 1,172,652.40 元，控股子公司浙江省医药工业有限公司期末应收浙江纳克莱医药股份有限公司、浙江仙琚制药股份有限公司等非关联单位款项 7,852,474.63 元，预计无法收回，经测试单独全额计提坏账准备。

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 16,438,986.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,277,497.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
杭州萧然医药有限公司等	3,277,497.73	收到银行存款等
合计	3,277,497.73	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

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	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华润广东医药有限公司	253,241,319.59	18.56	12,662,065.98
ZOETIS BELGIUM SA	51,247,289.30	3.76	2,562,364.47
国药集团药业股份有限公司	36,017,293.39	2.64	1,800,864.67
上海康健进出口有限公司	31,477,720.00	2.31	1,573,886.00
PF PRISM C.V	28,400,210.74	2.08	1,420,010.54
小计	400,383,833.02	29.35	20,019,191.66

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 400,383,833.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 29.35%，相应计提的坏账准备合计数为 20,019,191.66 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(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	112,427,987.89	84.54	98,450,855.82	100.00
1 至 2 年	20,563,872.91	15.46		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	132,991,860.80	100.00	98,450,855.82	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：

单位名称	期末数	未结算原因
浙江普泽医药有限公司	20,563,872.91	对方暂不能提供所需产品
小 计	20,563,872.91	

(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	占预付款项余额的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	21,195,372.46	15.94
浙江大丛林医药有限公司	20,791,365.80	15.63
浙江普泽医药有限公司	20,563,872.91	15.46
山西亚宝医药经销有限公司	5,174,421.02	3.89
葵花药业集团医药有限公司	4,291,579.75	3.23
小 计	72,016,611.94	54.15

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 72,016,611.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 54.15%。

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,480,459.93	82.66	11,233,156.65	24.70	34,247,303.28	59,069,602.09	85.98	9,492,809.18	16.07	49,576,792.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,538,289.03	17.34	9,538,289.03	100.00		9,634,074.88	14.02	9,634,074.88	100.00	
合计	55,018,748.96	100.00	20,771,445.68	37.75	34,247,303.28	68,703,676.97	100.00	19,126,884.06	27.84	49,576,792.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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			
1 年以内	16,449,540.91	822,477.04	5.00
1 年以内小计	16,449,540.91	822,477.04	5.00
1 至 2 年	5,549,461.56	554,946.16	10.00
2 至 3 年	18,225,197.80	5,467,559.35	30.00
3 年以上	4,340,427.79	3,472,342.23	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	915,831.87	915,831.87	100.00
合计	45,480,459.93	11,233,156.65	24.70

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江华东巨化物流有限公司	9,538,289.03	9,538,289.03	100.00	[注]
小计	9,538,289.03	9,538,289.03	100.00	

[注]：浙江省衢州市中级人民法院于 2012 年 7 月 24 日出具《民事裁定书》（〔2011〕浙衢商破字第 1-3 号），宣告浙江华东巨化物流有限公司破产，控股子公司浙江省医药工业有限公司应收浙江华东巨化物流有限公司的款项 9,538,289.03 元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

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 1,740,347.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 95,785.85 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
暂付款	27,917,620.97	41,937,567.95
保证金	14,452,012.73	12,837,389.85
其他	12,649,115.26	13,928,719.17
合计	55,018,748.96	68,703,676.97

(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
富阳市住房建设投资有限公司	暂付款	15,523,672.45	2-3年	28.22	4,657,101.74
浙江华东巨化物流有限公司	暂付款	9,538,289.03	5年以上	17.34	9,538,289.03
如东县财政局	保证金	5,607,871.22	1年以内、1-2年、2-3年	10.19	704,404.87
昆明市财政局	保证金	840,462.00	3-4年	1.53	672,369.60
昆明高新技术产业开发区综合行政执法大队	保证金	680,000.00	3-4年	1.24	544,000.00
合计	/	32,190,294.70	/	58.52	16,116,165.24

(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	251,153,127.04	2,512,743.66	248,640,383.38	207,921,006.98	1,281,989.98	206,639,017.00
在产品	464,943,804.04	25,043,969.53	439,899,834.51	495,406,179.84	5,191,009.22	490,215,170.62
库存商品	1,264,231,218.56	55,117,666.26	1,209,113,552.30	1,203,413,391.75	34,161,946.38	1,169,251,445.37
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	134,710,537.14		134,710,537.14	127,847,686.04		127,847,686.04
包装物	22,450,196.54	82,316.02	22,367,880.52	16,404,738.24		16,404,738.24
低值易耗品	8,483,674.61	28,684.92	8,454,989.69	7,097,998.76		7,097,998.76
合计	2,145,972,557.93	82,785,380.39	2,063,187,177.54	2,058,091,001.61	40,634,945.58	2,017,456,056.03

## (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	1,281,989.98	1,366,606.37		135,852.69		2,512,743.66
在产品	5,191,009.22	25,043,969.53		5,191,009.22		25,043,969.53
库存商品	34,161,946.38	48,344,778.07		27,389,058.19		55,117,666.26
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物		82,316.02				82,316.02
低值易耗品		28,684.92				28,684.92
合计	40,634,945.58	74,866,354.91		32,715,920.10		82,785,380.39

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明



确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三（十一）“存货”之说明；本期存货跌价准备减少均系随本期在产品的领用及库存商品的销售而转销。

(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、划分为持有待售的资产

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
银行理财产品	300,000,000.00	695,000,000.00
预缴企业所得税	1,835,154.20	9,821,216.21
待抵扣增值税	549,595,803.30	481,423,363.23
合计	851,430,957.50	1,186,244,579.44

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50
合计	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50

## (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		
美国 法 莫 泰 克 有 限 公 司	19,673,712.50			19,673,712.50					注	
合 计									/	

[注]：本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股、B 类优先股 100 万股，E 类优先股 710,227 股，对该公司不存在重大影响。

## (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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
雅赛利(台州)制药有限公司	103,435,391.68			27,452,727.58			-19,795,425.28		111,092,693.98	
海南健生爱民医药有限公司	1,414,678.22			-13,993.51					1,400,684.71	
浙江嘉佑医疗器械有限公司	24,079,615.90			-2,972,669.59					21,106,946.31	
IMD Natural Solutions GmbH	26,875,656.76			-2,939,592.34					23,936,064.42	
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	51,738,500.00		15,637,422.61	-5,569,984.04					30,531,093.35	
小计	207,543,842.56		15,637,422.61	15,956,488.10			-19,795,425.28		188,067,482.77	
合计	207,543,842.56		15,637,422.61	15,956,488.10			-19,795,425.28		188,067,482.77	

## 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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,620,737.91	2,703,553.03		9,324,290.94
2. 本期增加金额	6,706,903.24			6,706,903.24
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,706,903.24			6,706,903.24
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,327,641.15	2,703,553.03		16,031,194.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,462,219.00	622,708.47		3,084,927.47
2. 本期增加金额	2,776,681.30	54,071.06		2,830,752.36
(1) 计提或摊销	477,144.81	54,071.06		531,215.87
(2) 固定资产转入	2,299,536.49			2,299,536.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,238,900.30	676,779.53		5,915,679.83
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,088,740.85	2,026,773.50		10,115,514.35
2. 期初账面价值	4,158,518.91	2,080,844.56		6,239,363.47

## (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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	3,271,390,148.80	4,375,599,125.38	69,726,046.03	367,333,580.75	8,084,048,900.96
2. 本期增加金额	585,064,296.78	560,727,260.67	1,641,828.40	28,030,612.82	1,175,463,998.67
(1) 购置	15,169,659.76	13,517,442.20	511,820.41	6,449,985.64	35,648,908.01
(2) 在建工程转入	569,894,637.02	547,209,818.47	1,130,007.99	21,580,627.18	1,139,815,090.66
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少	36,226,380.89	139,900,365.74	2,679,628.13	3,394,229.67	182,200,604.43

金额					
(1) 处置或 报废	29,519,477.65	139,900,365.74	2,679,628.13	3,394,229.67	175,493,701.19
(2) 出租转 出	6,706,903.24				6,706,903.24
4. 期末余额	3,820,228,064.69	4,796,426,020.31	68,688,246.30	391,969,963.90	9,077,312,295.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	526,889,950.66	1,490,116,612.17	46,207,455.25	179,675,182.13	2,242,889,200.21
2. 本期增加金 额	133,671,927.26	327,944,313.22	6,651,205.06	77,760,723.96	546,028,169.50
(1) 计提	133,671,927.26	327,944,313.22	6,651,205.06	77,760,723.96	546,028,169.50
3. 本期减少金 额	15,380,846.64	112,707,400.51	1,902,202.22	2,602,159.81	132,592,609.18
(1) 处置或 报废	13,081,310.15	112,707,400.51	1,902,202.22	2,602,159.81	130,293,072.69
(2) 出租转 出	2,299,536.49				2,299,536.49
4. 期末余额	645,181,031.28	1,705,353,524.88	50,956,458.09	254,833,746.28	2,656,324,760.53
三、减值准备					
1. 期初余额		4,650,061.59	14,006.53	759,755.40	5,423,823.52
2. 本期增加金 额					
3. 本期减少金 额		276,965.78			276,965.78
(1) 处置或 报废		276,965.78			276,965.78
4. 期末余额		4,373,095.81	14,006.53	759,755.40	5,146,857.74
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	3,175,047,033.41	3,086,699,399.62	17,717,781.68	136,376,462.22	6,415,840,676.93
2. 期初账面价 值	2,744,500,198.14	2,880,832,451.62	23,504,584.25	186,898,643.22	5,835,735,877.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	60,454,039.52	52,117,452.58		8,336,586.94	
办公设备及 其他	78,222.60	69,930.57		8,292.03	
小 计	60,532,262.12	52,187,383.15		8,344,878.97	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	72,351.20
小计	72,351.20

## (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
房屋建筑物—岩头厂区	329,003,445.71	产权证书处于办理中
房屋建筑物—杭州海正富阳生产基地	194,855,509.17	产权证书处于办理中
房屋建筑物—动物保健厂区	105,427,795.56	产权证书处于办理中
房屋建筑物—外沙厂区	75,882,075.16	产权证书处于办理中
房屋建筑物—海正南通厂区	79,193,434.88	产权证书处于办理中
房屋建筑物—省医药富阳仓库	73,285,000.00	产权证书处于办理中
房屋建筑物—富阳度假村房屋	20,818,487.86	产权证书处于办理中
房屋建筑物—东厂区	1,729,149.87	产权证书处于办理中
小计	880,194,898.21	

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
二期生物工程项目	894,518,711.21		894,518,711.21	869,729,689.94		869,729,689.94
年产760吨21个原料药生产项目	683,173,428.36		683,173,428.36	639,458,301.73		639,458,301.73
富阳制剂出口基地建设项目	637,754,258.35		637,754,258.35	490,221,296.32		490,221,296.32
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	395,261,545.84		395,261,545.84	314,162,365.94		314,162,365.94
新建基因药物项目	330,520,413.76		330,520,413.76	302,940,033.38		302,940,033.38
行政管理及培训中心	213,672,484.35		213,672,484.35	188,481,874.97		188,481,874.97
干粉吸入剂生产线项目	212,594,379.45		212,594,379.45	125,153,401.04		125,153,401.04

新建基因药物车间配套公用工程项目	186,603,021.73		186,603,021.73	174,179,397.98		174,179,397.98
口服固体制剂连续化生产线项目	160,614,397.26		160,614,397.26	102,273,197.80		102,273,197.80
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	157,188,023.23		157,188,023.23	153,195,524.78		153,195,524.78
国家战略性药品创新及产业化平台项目	156,296,494.65		156,296,494.65	78,755,504.60		78,755,504.60
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	149,955,089.58		149,955,089.58	260,282,465.55		260,282,465.55
富阳基地公用工程	143,218,891.65		143,218,891.65	216,171,627.85		216,171,627.85
动物保健品及出口制剂项目	138,655,871.28		138,655,871.28	209,166,138.41		209,166,138.41
企业研究院项目	136,419,568.70		136,419,568.70	57,049,891.68		57,049,891.68
抗肿瘤固体制剂技改项目	35,276,792.04		35,276,792.04	9,823,671.14		9,823,671.14
固体废弃物处置及椒江区一般工业固废处置设备技改项目	10,463,022.10		10,463,022.10			
岩头西区冻干制成品技改项目	1,327,882.88		1,327,882.88			
新建配套出口制剂物流中心				151,650,338.25		151,650,338.25
其他工程	456,122,545.16		456,122,545.16	347,029,589.65		347,029,589.65
合计	5,099,636,821.58		5,099,636,821.58	4,689,724,311.01		4,689,724,311.01

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
二期生物工程项目	1,517,070,000	869,729,689.94	277,989,327.46	253,200,306.19		894,518,711.21	77.05	80.00	10,402,321.33			募集资金、金融机构贷款等

年产760吨21个原料药生产项目	780,000,000	639,458,301.73	207,620,956.60	163,905,829.97		683,173,428.36	132.80	97.00	93,686,153.20	35,983,365.60	5.07	金融机构贷款等
富阳制剂出口基地建设	1,120,000	490,221,296.32	147,532,962.03			637,754,258.35	145.83	98.00	75,757,577.63	27,054,455.68	4.53	金融机构贷款等
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	532,460,000	314,162,365.94	81,099,179.90			395,261,545.84	169.40	98.00	48,197,708.38	16,985,910.49	4.53	金融机构贷款等
新建基因药物项目	351,830,000	302,940,033.38	27,580,380.38			330,520,413.76	133.92	97.00	44,792,974.44	15,073,469.99	4.53	金融机构贷款等
行政管理及培训中心	-	188,481,874.97	25,190,609.38			213,672,484.35			26,564,042.42	9,672,969.14	4.53	金融机构贷款等
干粉吸入剂生产线项目	472,960,000	125,153,401.04	87,440,978.41			212,594,379.45	44.95	40.00	14,201,037.49	8,569,003.19	4.53	金融机构贷款等
新建基因药物车间配套公用工程项目	-	174,179,397.98	12,423,623.75			186,603,021.73			24,264,037.32	8,654,701.01	4.53	金融机构贷款等
口服固体制剂连续化生产线项目	499,440,000	102,273,197.80	58,341,199.46			160,614,397.26	32.16	30.00	11,261,440.34	6,659,039.18	4.53	金融机构贷款等
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	550,000,000	153,195,524.78	5,680,872.98	1,688,374.53		157,188,023.23	129.24	99.00	18,233,611.60			金融机构贷款等
国家战略性药品创新及产业化平台项目	-	78,755,504.60	77,540,990.05			156,296,494.65			1,636,209.11	1,636,209.11	4.59	金融机构贷款等
年产20亿片固体制剂、4300万支注射剂技改项目	817,030,000	260,282,465.55	110,508,952.06	220,836,328.03		149,955,089.58	56.65	60.00	5,020,000.00			募集资金、金融机构贷款等
富阳基地公用工程	-	216,171,627.85	24,328,497.23	97,281,233.43		143,218,891.65			27,744,762.93	9,336,654.42	4.53	金融机构贷款等
动物保健品及出口制剂项目	203,340,000	209,166,138.41	48,987,184.84	119,497,451.97		138,655,871.28	159.87	98.00	30,064,592.18	23,146,169.54	5.43	金融机构贷款等



企业研究院项目	448,230,000	57,049,891.68	79,369,677.02			136,419,568.70	30.44	30.00	7,508,014.23	4,940,709.27	4.53	金融机构贷款等
抗肿瘤固体制剂技改项目	315,580,000	9,823,671.14	25,453,120.90			35,276,792.04	11.17	10.00				募集资金、金融机构贷款等
固体废弃物处置及椒江区一般工业固废处置设备技改项目	-		10,463,022.10			10,463,022.10						金融机构贷款等
岩头西区冻干制成品技改项目	230,170,000		1,327,882.88			1,327,882.88	0.58	2.00				金融机构贷款等
新建配套出口制剂物流中心	132,000,000	151,650,338.25	42,711,328.17	194,361,666.42			147.25	100.00				金融机构贷款等
其他工程		347,029,589.65	198,136,855.63	89,043,900.12		456,122,545.16			511,530.43	511,530.43	4.75	金融机构贷款等
合计	8,069,230,000	4,689,724,311.01	1,549,727,601.23	1,139,815,090.66		5,099,636,821.58	/	/	439,846,013.03	168,224,187.05	/	/

## (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	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	578,764,444.38	1,032,400.00	510,194,222.69	1,089,991,067.07
2. 本期增加金额	34,895,045.11		71,845,870.12	106,740,915.23
(1) 购置	34,895,045.11		70,187,256.05	105,082,301.16
(2) 内部研发			1,658,614.07	1,658,614.07
3. 本期减少金额	3,152,260.41		12,768,876.16	15,921,136.57
(1) 处置	3,152,260.41		12,768,876.16	15,921,136.57
4. 期末余额	610,507,229.08	1,032,400.00	569,271,216.65	1,180,810,845.73
二、累计摊销				
1. 期初余额	86,066,432.40	982,959.92	188,773,028.29	275,822,420.61
2. 本期增加金额	11,821,195.40	16,479.96	47,338,062.81	59,175,738.17
(1) 计提	11,821,195.40	16,479.96	47,338,062.81	59,175,738.17
3. 本期减少金额	243,548.45		1,936,103.01	2,179,651.46
(1) 处置	243,548.45		1,936,103.01	2,179,651.46
4. 期末余额	97,644,079.35	999,439.88	234,174,988.09	332,818,507.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	512,863,149.73	32,960.12	335,096,228.56	847,992,338.41
2. 期初账面价值	492,698,011.98	49,440.08	321,421,194.40	814,168,646.46

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 0.14%

## (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
岩头西区土地	26,718,042.07	产权证书处于办理中
小计	26,718,042.07	

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	
仿制药等开发支出	334,132,038.55	339,494,534.47		1,658,614.07	23,851,665.42	648,116,293.53
合计	334,132,038.55	339,494,534.47		1,658,614.07	23,851,665.42	648,116,293.53

## 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	
云南生物制药有限公司	92,602,522.48			92,602,522.48
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66			1,359,457.66
合计	93,961,980.14			93,961,980.14

## (2). 商誉减值准备

√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
		计提	处置	
云南生物制药有限公司		24,480,000.00		24,480,000.00
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66			1,359,457.66
合计	1,359,457.66	24,480,000.00		25,839,457.66

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

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已计提减值准备共计 25,839,457.66 元。

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支出	3,973,408.97	512,519.01	957,959.77		3,527,968.21
排污权	3,332,800.00		666,560.00		2,666,240.00
合计	7,306,208.97	512,519.01	1,624,519.77		6,194,208.21

## 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				
内部交易未实现利润	154,905,004.38	33,178,068.93	113,112,081.72	24,260,008.57
可抵扣亏损	165,312,278.51	37,264,108.06	106,677,125.61	23,098,886.27
递延收益	50,340,953.95	7,551,143.09	63,938,327.63	9,590,749.15
可辨认资产公允价值调整	4,030,382.48	1,007,595.62	4,139,875.40	1,034,968.85
合计	374,588,619.32	79,000,915.70	287,867,410.36	57,984,612.84

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (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		
可抵扣亏损	964,395,789.18	471,765,067.97
资产减值准备	14,418,296.06	899,295.24

合计	978,814,085.24	472,664,363.21
----	----------------	----------------

## (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
2016年		589,508.00	
2017年	11,415,918.06	12,767,167.25	
2018年	19,780,244.01	19,780,244.01	
2019年	78,081,511.79	81,831,527.59	
2020年	341,577,909.31	356,796,621.12	
2021年	513,540,206.01		
合计	964,395,789.18	471,765,067.97	/

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
预付长期资产购置款	154,368,868.00	185,276,777.82
合计	154,368,868.00	185,276,777.82

其他说明：

金额较大的其他非流动资产性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
如东县滨港置业有限公司	78,730,545.00	预付购房款
台州湾循环经济产业集聚区椒江分区建设投资有限公司	70,435,400.00	预付购房款
小计	149,165,945.00	

## 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
质押借款		
抵押借款	130,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	2,996,900,000.00	2,153,426,311.05
信用借款	1,250,000,000.00	1,270,000,000.00
合计	4,376,900,000.00	3,543,426,311.05

短期借款分类的说明：

抵押借款：抵押借款中同时由浙江海正集团有限公司提供保证担保。

**(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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	96,666,144.68	211,156,890.20
合计	96,666,144.68	211,156,890.20

**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
应付经营性采购款	745,627,878.10	817,094,734.97
应付长期资产购置款	287,033,645.58	277,341,231.16
合计	1,032,661,523.68	1,094,435,966.13

**(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
药品销售权预收款项	159,982,560.00	
货款	65,662,050.78	33,816,150.06

合计	225,644,610.78	33,816,150.06
----	----------------	---------------

## (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	198,370,091.82	1,198,106,610.98	1,177,988,749.53	218,487,953.27
二、离职后福利-设定提存计划	5,480,186.68	93,453,801.63	93,131,595.48	5,802,392.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	203,850,278.50	1,291,560,412.61	1,271,120,345.01	224,290,346.10

## (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	181,683,908.56	1,037,209,631.68	1,017,574,839.88	201,318,700.36
二、职工福利费		31,877,842.40	31,877,842.40	
三、社会保险费	2,336,534.97	50,740,595.63	49,450,885.50	3,626,245.10
其中: 医疗保险费	1,820,097.52	43,966,253.83	42,688,034.74	3,098,316.61
工伤保险费	267,062.14	4,223,188.46	4,145,901.57	344,349.03
生育保险费	249,375.31	2,551,153.34	2,616,949.19	183,579.46
四、住房公积金	1,797,512.28	59,774,804.64	59,736,064.06	1,836,252.86
五、工会经费和职工教育经费	12,552,136.01	18,503,736.63	19,349,117.69	11,706,754.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	198,370,091.82	1,198,106,610.98	1,177,988,749.53	218,487,953.27

## (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	4,809,646.62	87,606,776.35	87,090,855.85	5,325,567.12
2、失业保险费	670,540.06	5,847,025.28	6,040,739.63	476,825.71
3、企业年金缴费				
合计	5,480,186.68	93,453,801.63	93,131,595.48	5,802,392.83

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	4,236,368.60	7,972,873.35
营业税		112,379.17
企业所得税	34,884,168.89	25,029,230.30
个人所得税	15,989,091.50	22,248,388.99
城市维护建设税	1,768,589.39	2,229,143.08
房产税	11,046,250.53	8,905,520.25
土地使用税	3,022,666.06	2,792,718.44
教育费附加	807,995.11	1,033,755.03
地方教育附加	556,974.00	690,792.05
印花税	433,345.27	200,511.92
地方水利建设基金		1,798,139.43
残疾人就业保障金	201,318.16	89,577.83
河道工程修建维护管理费	70,390.36	43,276.52
合计	73,017,157.87	73,146,306.36

**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	4,907,328.48	4,408,598.65
企业债券利息	42,775,324.40	30,417,534.25
短期借款应付利息	6,102,890.41	11,309,896.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债	1,196,083.82	192,243.33
合计	54,981,627.11	46,328,272.43

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
应付市场推广等业务费	218,482,862.47	191,996,962.90
押金保证金	73,904,360.88	92,778,495.99
应付暂收款	49,131,713.94	19,149,350.05
其他	103,568,073.14	86,564,103.09
合计	445,087,010.43	390,488,912.03

**(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、划分为持有待售的负债**

□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	816,920,600.00	187,113,609.00
1年内到期的应付债券		798,937,263.68
1年内到期的长期应付款		
合计	816,920,600.00	986,050,872.68

其他说明：

11 海正债在 2015 年已从应付债券转列至一年内到期的非流动负债。

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
11 海正债	100.00	2011.08.25	五年	8 亿	798,937,263.68	

(续上表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
11 海正债	33,764,383.56	1,062,736.32	800,000,000.00	

**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
抵押借款	683,940,000.00	944,800,000.00
保证借款	2,274,670,624.49	2,251,645,412.80
合计	2,958,610,624.49	3,196,445,412.80

长期借款分类的说明:

注: 其中抵押借款由公司及其子公司的土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保。

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
15 海正债	793,890,897.17	792,353,830.46
16 海正债	1,191,549,538.70	
合计	1,985,440,435.87	792,353,830.46

##### (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

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 海正债	100.00	2015.08.13	五年	800,000,000	792,353,830.46		31,760,000.00	1,537,066.71		793,890,897.17
16 海正债	100.00	2016.3.16	五年	1,200,000,000		1,190,070,905.65	30,593,406.59	1,478,633.05		1,191,549,538.70
合计	/	/	/	2,000,000,000	792,353,830.46	1,190,070,905.65	62,353,406.59	3,015,699.76		1,985,440,435.87

##### (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江海正集团有限公司[注]	253,877,478.89	253,592,269.23
应付融资租赁款		106,020.35
合计	253,877,478.89	253,698,289.58

[注]: 详见本财务报表附注之关联方及关联交易所述。

其他说明:

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		4,134,130.04	败诉可能性很高
合计		4,134,130.04	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

公司之控股子公司辉正(上海)医药科技有限公司非正常解雇员工, 产生劳动合同纠纷, 出于谨慎性原则及同类诉讼经验, 败诉赔付的可能性很高, 按照对方诉求的赔偿金额预提预计负债。

**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	159,099,600.46	19,244,200.00	16,925,605.84	161,418,194.62	与资产相关的政府补助
政府补助	24,870,900.00	11,563,400.00	27,044,300.00	9,390,000.00	与收益相关的政府补助
合计	183,970,500.46	30,807,600.00	43,969,905.84	170,808,194.62	/

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	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原料药中试基地资助资金	19,272,742.34		3,501,368.76		15,771,373.58	与资产相关
2009年产业技术进步项目国债补助(制剂项目)	18,608,332.21		2,900,000.04		15,708,332.17	与资产相关
2012年国家蛋白类生物药和疫苗发展专项补助资金	14,933,333.36		1,599,999.96		13,333,333.40	与资产相关
2010年国家高技术产业发展项目产业技术研究与发展资金	10,066,666.68		358,333.28		9,708,333.40	与资产相关
2012年国家通用名化学药发展专项补助资金	10,833,333.38		1,299,999.96		9,533,333.42	与资产相关
外沙新产品产业化与制剂国际化一期补助资金	16,000,000.00				16,000,000.00	与资产相关
2012年省战略性新兴产业技术创新综合试点补助资金	9,916,666.67		999,999.96		8,916,666.71	与资产相关
省工业转型升级专项资金	8,383,340.17		1,600,000.08		6,783,340.09	与资产相关
2011年富阳市重点工业投入(高新)项目财政扶持资金	5,533,333.65		800,000.04		4,733,333.61	与资产相关
(企业研究院)现代医药产业技术创新综合试点资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
抗体药物工程研究中心项目补助资金	4,060,000.04		1,476,666.64		2,583,333.40	与资产相关
岩头厂区产业结构调整技改项目补助资金	2,983,500.00		472,875.00		2,510,625.00	与资产相关
2013年研究院和生物工程补助资	2,356,000.00				2,356,000.00	与资产相关

金						
省安全生产应急救援海正中心建设专项资金	1,575,974.07		147,809.88		1,428,164.19	与资产相关
2013 年省科技厅重大科技专项补助经费	1,875,000.00		78,125.00		1,796,875.00	与资产相关
符合国际 GMP 标准的全流程自动化生产质量监控技术平台补助资金	1,338,711.42		384,120.00		954,591.42	与资产相关
省科技厅(企业研究院)2014 年第三批重大科技专项资金	1,500,000.00		62,500.00		1,437,500.00	与资产相关
2010 年重点工业投入项目财政补助资金	1,175,000.00		300,000.00		875,000.00	与资产相关
2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,380,000.00				1,380,000.00	与资产相关
年产冻干粉能力 60 平方技改补助资金	208,999.80		48,500.04		160,499.76	与资产相关
2013 年度外贸公共服务平台建设专项资金	1,612,500.00				1,612,500.00	与资产相关
2013 年技术改造财政补助	375,000.00				375,000.00	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金(战略性新兴产业)		3,434,200.00			3,434,200.00	与资产相关
富阳区重点工业投入和机器换人项目财政补助	7,219,000.00				7,219,000.00	与资产相关
海正动保机器换人项目财政补助资金	5,692,166.67		574,000.00		5,118,166.67	与资产相关
供热设备补助		700,000.00	5,932.20		694,067.80	与资产相关
2015 年度省海洋经济发展示范区建设项目专项资金		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
2015 年杭州市国省项目配套经费(重点研究院项目)		225,000.00	9,375.00		215,625.00	与资产相关
2015 年省工业与信息化发展财政专项资金(技术改造部分)补助资金		1,825,000.00			1,825,000.00	与资产相关
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
循环化改造补助	400,000.00				400,000.00	与资产相关

资金						
2015 年度技术改造综合制剂车间技改项目		500,000.00	50,000.00		450,000.00	与资产相关
SAP ERP 项目实施		960,000.00	96,000.00		864,000.00	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金(“三名”工程)		1,300,000.00	130,000.00		1,170,000.00	与资产相关
2014 年浙江省两化融合管理体系贯标试点企业		300,000.00	30,000.00		270,000.00	与资产相关
省领军型创新创业团队 2015 年配套经费		1,250,000.00			1,250,000.00	与收益相关
海正药业企业创新综合平台建设	14,710,900.00	5,229,100.00	19,940,000.00			与收益相关
首批省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
手性酸-阿托伐他汀侧链 A8 项目	2,020,000.00		2,020,000.00			与收益相关
重组人-鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体研发	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
浙江院士专家工作站经费等	1,640,000.00	860,000.00			2,500,000.00	与收益相关
对氨基水杨酸颗粒的开发		232,800.00	232,800.00			与收益相关
公共平台与载体建设浙江海正药物研究院		350,000.00			350,000.00	与收益相关
磺酸化糖药制备技术及在工艺开发中的应用		572,300.00	572,300.00			与收益相关
结核药物环丝氨酸的开发		325,800.00	325,800.00			与收益相关
抗超级细菌替加环素的开发		345,100.00	345,100.00			与收益相关
抗超级细菌药物多粘菌素的开发		362,500.00	362,500.00			与收益相关
抗体小分子细胞毒素耦联药物 aH		334,400.00	334,400.00			与收益相关
抗肿瘤大品种药物阿霉素的技术升级		221,100.00	221,100.00			与收益相关
区科技项目-谷胱甘肽工艺研究及产业化		140,000.00			140,000.00	与收益相关
中国药科大学-海正药业联合药代动力学实验室		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
中药材扶持资金支出		150,000.00			150,000.00	与收益相关
微生物源抗肿瘤创新团队		180,000.00	180,000.00			与收益相关
RHZE 复方制剂(四联)的开发		10,300.00	10,300.00			与收益相关

合计	183,970,500.46	30,807,600.00	43,969,905.84		170,808,194.62	/
----	----------------	---------------	---------------	--	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 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	965,531,842.00						965,531,842.00

## 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）	3,606,657,531.65			3,606,657,531.65
其他资本公积	43,105,425.25			43,105,425.25
合计	3,649,762,956.90			3,649,762,956.90

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 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				税后归属于少数股东	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		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							



其中： 权益法 下在被 投资单 位以后 将重分 类进损 益的其 他综合 收益中 享有的 份额							
可供 出售金 融资产 公允价 值变动 损益							
持有 至到期 投资重 分类为 可供出 售金融 资产损 益							
现金 流量套 期损益 的有效 部分							
外币 财务报 表折算 差额	-1,893,227.25	-1,945,288.60			-2,403,079.62	457,791.02	-4,296,306.87
其他综 合收益 合计	-1,893,227.25	-1,945,288.60			-2,403,079.62	457,791.02	-4,296,306.87

## 58、专项储备

√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
安全生产费		21,120,707.32	21,120,707.32	
合计		21,120,707.32	21,120,707.32	

**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	335,224,362.56	335,798.12		335,560,160.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	335,224,362.56	335,798.12		335,560,160.68

**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	1,970,952,330.31	2,082,719,494.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,970,952,330.31	2,082,719,494.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-94,428,052.18	13,566,704.03
减：提取法定盈余公积	335,798.12	12,425,550.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,587,228.94	106,208,502.62
转作股本的普通股股利		
其他转入		6,699,814.66
期末未分配利润	1,808,601,251.07	1,970,952,330.31

**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	9,571,842,205.54	6,901,594,672.34	8,612,258,720.69	6,201,685,323.63
其他业务	161,581,254.56	138,476,788.80	155,169,419.41	125,428,750.44
合计	9,733,423,460.10	7,040,071,461.14	8,767,428,140.10	6,327,114,074.07

**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	427,677.00	524,908.15
城市维护建设税	23,656,771.76	21,230,416.23
教育费附加	10,964,589.78	9,548,498.79

印花税	2,465,826.33	
地方教育费附加	7,309,726.56	6,365,155.22
河道工程修建维护管理费	594,774.19	540,653.01
房产税[注]	11,571,017.81	
土地使用税	5,459,293.45	
车船使用税	5,759.10	
合计	62,455,435.98	38,209,631.40

其他说明：

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5-12月房产税、车船税、土地使用税和印花税的发生额列报于“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。

### 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
市场推广业务费	653,257,735.25	572,623,408.12
职工薪酬	537,435,249.48	520,771,537.28
销售部门经费	41,857,253.91	45,585,654.07
运输保险费	35,508,522.66	12,974,510.99
其他	20,916,538.19	18,747,551.11
合计	1,288,975,299.49	1,170,702,661.57

### 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
技术开发费	411,037,286.27	445,703,045.39
职工薪酬	222,463,711.62	222,802,843.90
业务招待费	45,282,638.81	37,736,887.76
办公差旅费	87,807,286.51	61,412,900.56
折旧摊销费	94,093,386.05	81,540,231.79
物料消耗费	24,374,136.93	60,206,854.45
税金	25,141,455.19	41,513,829.67
保险费	5,165,295.19	6,000,350.33
租赁费	20,116,662.95	17,578,320.54
其他	88,222,392.75	80,246,771.08
合计	1,023,704,252.27	1,054,742,035.47

### 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	303,581,118.40	241,904,144.08
利息收入	-29,300,793.42	-35,113,333.06
汇兑损益	-15,851,158.25	-19,874,598.72
其他	5,186,256.29	3,852,507.69
合计	263,615,423.02	190,768,719.99

**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	14,806,050.39	-16,391,421.38
二、存货跌价损失	74,866,354.91	30,842,117.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	24,480,000.00	
十四、其他		
合计	114,152,405.30	14,450,695.64

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-225,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-225,500.00

**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	15,956,488.10	19,876,183.80
处置长期股权投资产生的投资收益	40,362,577.39	51,116,093.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	15,193,196.72	17,988,999.40
合计	71,512,262.21	88,981,277.00

其他说明：

#### 69、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	2,962,970.65	569,680.11	2,962,970.65
其中：固定资产处置利得	42,273.13	17,065.09	42,273.13
无形资产处置利得	2,920,697.52		2,920,697.52
赔款所得[注]	66,490,400.00		66,490,400.00
政府补助	113,877,713.88	168,379,857.28	113,877,713.88
无需支付的款项	4,622,256.45		4,622,256.45
其他	2,237,006.48	2,684,001.83	2,237,006.48
合计	190,190,347.46	171,633,539.22	190,190,347.46

注：详见本财务报表附注十一(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明

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
辉正企业发展扶持资金	24,280,000.00	42,350,000.00	与收益相关

海正辉瑞财政专项奖励资金		23,330,000.00	与收益相关
浙江瑞海财政专项奖励资金		11,590,000.00	与收益相关
浙江瑞海财政专项补助资金	1,980,000.00	2,670,000.00	与收益相关
海正辉瑞财政专项补助资金	26,200,000.00	22,690,000.00	与收益相关
海正杭州财政专项奖励资金	150,000.00	2,050,000.00	与收益相关
浙江省海外高层次人才创业创新基地建设资助款	1,444,774.00	300,000.00	与收益相关
资助向国外申请专利中央专项资金	650,000.00	340,000.00	与收益相关
国际科技合作省级专项补助资金	200,000.00	100,000.00	与收益相关
引进高端外国专家年薪资助款		551,450.00	与收益相关
市级外经贸发展资金	459,000.00	439,080.00	与收益相关
引智项目资助费		90,000.00	与收益相关
企业技术(研发)中心财政奖励资金		640,000.00	与收益相关
千人计划补助	2,000,000.00	1,400,000.00	与收益相关
2015年省级科技中小企业扶持和科技发展专项补助	400,000.00	1,530,000.00	与收益相关
其他奖励、补助资金	4,884,034.04	6,344,495.35	与收益相关
2015年海洋经济创新发展区域示范项目资金	2,880,000.00		与收益相关
应急防控关键技术及产品的研究和开发	3,000,000.00		与收益相关
2015年浙江省安全生产专项资金	1,180,000.00		与收益相关
2016年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	200,000.00		与收益相关
递延收益摊销	27,044,300.00	37,078,692.38	与收益相关
递延收益摊销	16,925,605.84	14,886,139.55	与资产相关
合计	113,877,713.88	168,379,857.28	/

其他说明:

适用 不适用

## 70、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	2,684,281.73	5,054,212.26	2,684,281.73
其中：固定资产处置损失	2,684,281.73	5,054,212.26	2,684,281.73
对外捐赠	4,283,807.69	6,952,592.50	4,283,807.69
地方水利建设基金	5,303,086.58	7,348,212.89	5,303,086.58
罚款支出	51,854.60	12,999.20	51,854.60
其他	2,315,923.67	3,095,288.00	2,315,923.67
合计	14,638,954.27	22,463,304.85	14,638,954.27

**71、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	146,676,289.36	79,804,373.53
递延所得税费用	-21,016,302.86	3,261,287.53
合计	125,659,986.50	83,065,661.06

**(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	187,512,838.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,126,925.74
子公司适用不同税率的影响	44,977,241.35
调整以前期间所得税的影响	-7,032,258.32
非应税收入的影响	-13,870,860.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,648,528.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,101,497.70
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	87,958,541.14
研究开发费用加计扣除及其他	-25,046,633.01
所得税费用	125,659,986.50

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**73、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
收到的与收益相关的政府补助	81,471,208.04	151,051,893.14
收回商业汇票及信用证保证金	10,166,361.34	31,827,923.92
收到押金保证金	52,514,911.85	33,793,233.68
收到银行存款利息收入	28,578,511.14	35,113,333.06
收到暂借款或代付款项	10,040,257.83	49,374,763.50
收到赔款收入	66,490,400.00	
其他	22,136,971.71	8,340,972.89
合计	271,398,621.91	309,502,120.19

**(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
销售费用中的付现支出	698,987,526.44	631,601,715.89
管理费用中的付现支出	354,410,507.76	382,880,380.92
支付商业汇票及信用证保证金	60,416,573.30	10,166,361.34
暂借款或代垫款项	18,373,699.80	34,775,005.65
支付或退回押金保证金	71,084,812.01	41,304,259.14
公益性捐赠支出	4,283,807.69	6,952,592.50
其他	12,099,828.67	31,738,660.21
合计	1,219,656,755.67	1,139,418,975.65

**(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
收到的与资产相关的政府补助	19,244,200.00	19,159,000.00
合计	19,244,200.00	19,159,000.00

**(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
不再纳入合并财务报表范围的公司		64,809,095.82



转出货币资金		
合计		64,809,095.82

## (5). 收到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
收回借款保证金		61,595,000.00
收到银行承兑汇票贴现款		154,991,002.00
收到银行承兑汇票贴现保证金	45,000,000.00	
收到个人暂借款		6,250,000.00
合计	45,000,000.00	222,836,002.00

## (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
归还银行承兑汇票贴现款	154,991,002.00	41,214,722.80
支付银行承兑汇票贴现保证金		45,000,000.00
支付融资租赁款	127,802.00	122,628.00
合计	155,118,804.00	86,337,350.80

## 74、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	61,852,851.80	126,300,672.27
加：资产减值准备	114,152,405.30	14,450,695.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	546,505,314.31	493,651,203.17
无形资产摊销	59,229,809.23	53,599,020.79
长期待摊费用摊销	1,624,519.77	3,105,489.07
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）	-278,688.92	4,484,532.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		225,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	287,729,960.15	217,673,662.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,512,262.21	-88,981,277.00

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,016,302.86	3,295,112.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-33,825.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-120,597,476.42	-378,495,314.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	240,369.93	347,696,202.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-105,882,827.71	-96,186,112.21
其他	23,851,665.42	35,382,961.79
经营活动产生的现金流量净额	775,899,337.79	736,168,523.74
<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	2,630,478,027.97	2,208,645,445.84
减: 现金的期初余额	2,208,645,445.84	2,458,083,471.30
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	421,832,582.13	-249,438,025.46

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (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	2,630,478,027.97	2,208,645,445.84
其中: 库存现金	224,935.97	179,229.14
可随时用于支付的银行存款	2,630,253,092.00	2,208,466,216.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,630,478,027.97	2,208,645,445.84

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

不涉及现金收支的银行承兑汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,383,971,184.45	1,344,447,619.59
其中：支付货款	1,378,344,846.45	1,327,428,245.88
支付固定资产等长期资产购置款	5,626,338.00	17,019,373.71

现金流量表补充资料的说明

2016 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 2,630,478,027.97 元，资产负债表中货币资金期末数为 2,690,894,601.27 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 60,416,573.30 元。

2015 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 2,208,645,445.84 元，资产负债表中货币资金期末数为 2,263,811,807.18 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 55,166,361.34 元。

## 75、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

## 76、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	60,416,573.30	保证金受限
应收票据	11,424,134.41	开立银行承兑汇票质押[注]
固定资产	291,197,251.01	银行借款抵押
无形资产	55,567,264.43	银行借款抵押
合计	418,605,223.15	/

其他说明：

[注]：截至 2016 年 12 月 31 日，未到期已质押的银行承兑汇票计 11,424,134.41 元。在未到期已质押的银行承兑汇票额度内，公司可向杭州银行股份有限公司保俶支行融资，上述额度未使用。

## 77、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			488,976,093.91

其中：美元	69,783,867.59	6.9370	484,090,689.47
欧元	668,610.67	7.3068	4,885,404.44
应收账款			124,198,042.51
其中：美元	17,903,710.90	6.9370	124,198,042.51
长期借款			375,796,600.00
其中：美元	31,000,000.00	6.9370	215,047,000.00
欧元	22,000,000.00	7.3068	160,749,600.00
一年内到期的长期借款			104,794,600.00
美元	13,000,000.00	6.9370	90,181,000.00
欧元	2,000,000.00	7.3068	14,613,600.00

(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

境外经营实体说明

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国	美元	公司经营地通用货币
Zhejiang DTRM Biopharma LLC	美国	美元	公司经营地通用货币
辉正国际有限公司	香港	美元	公司经营地通用货币

## 78、套期

适用 不适用

## 79、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

### 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

#### 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	
海正药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
海正辉瑞制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	5.00	46.00	设立
浙江瑞海医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业		51.00	设立
辉正(上海)医药科技有限公司	上海	上海	服务业		51.00	设立
辉正国际有限公司	香港	香港	服务业		51.00	设立
浙江海正宣泰医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	技术研发业		51.00	设立
富阳市春城国际度假村有限公司	浙江富阳	浙江富阳	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州新源热电有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		51.00	设立
浙江省医药工业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
海正药业南通有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00		设立
浙江导明医药科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	技术研发业	73.40		设立
Zhejiang DTRM Biopharma LLC	美国特拉华州	美国特拉华州	技术研发业		73.40	设立
北京军海药业有限责任公司	北京	北京	制造业	51.00		设立
浙江海正动物保健品有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
海正生物制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
浙江海正机械制造安装有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00		设立
上海昂睿医药技术有限公司	上海	上海	技术研发业	100.00		设立
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	商业	100.00		设立
上海百盈医药科技有限公司	上海	上海	技术研发业	100.00		设立
浙江海正生物制	浙江富阳	浙江富阳	技术研发	100.00		设立

品有限公司			业			
云南生物制药有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业	68.00		非同一控制下企业合并

## (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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海正辉瑞制药有限公司	49.00	168,853,075.20	118,346,043.15	1,167,821,257.97
浙江导明医药科技有限公司	26.60	-5,731,792.36		11,072,108.13
北京军海药业有限责任公司	49.00	-1,417,617.97		46,069,580.19
浙江海正宣泰医药有限公司	49.00	-4,397,595.68		28,701,862.31
云南生物制药有限公司	32.00	-1,016,138.71		29,927,809.52
杭州新源热电有限公司	49.00	-9,026.50		480,087.61

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
海正辉瑞制药有限公司	1,901,952,164.37	1,240,665,386.24	3,142,617,550.61	747,161,973.58	4,134,130.04	751,296,103.62	1,712,471,244.20	1,226,343,546.80	2,938,814,791.00	650,114,967.75	106,020.35	650,220,988.10
江导明医药科技	86,100,082.49	13,078,333.17	99,178,415.66	57,553,949.01		57,553,949.01	45,813,891.18	15,738,333.17	61,552,224.35	100,685.00		100,685.00

有限公司												
北京军海药业有限责任公司	7,884,330.03	178,739,405.92	186,623,735.95	92,604,184.55		92,604,184.55	3,827,878.25	101,758,996.68	105,586,874.93	8,674,225.63		8,674,225.63
浙江海正宣泰医药有限公司	42,432,475.61	18,049,554.74	60,482,030.35	1,945,751.17		1,945,751.17	43,564,781.58	20,654,959.76	64,219,741.34	513,717.07		513,717.07
云南生物制药有限公司	49,123,443.02	168,806,144.45	217,929,587.47	52,979,235.03	71,440,000.00	124,419,235.03	37,871,335.90	163,855,752.39	201,727,088.29	40,227,250.06	64,800,000.00	105,027,250.06
杭州新源热电有限公司	621,156.80	5,565,525.51	6,186,682.31	5,206,911.67		5,206,911.67	822,382.01	175,810.05	998,192.06			

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
海正辉瑞制药有限公司	3,528,622,519.60	344,250,181.12	344,250,181.12	536,998,239.07	2,820,697,894.24	251,828,522.43	251,828,522.43	392,195,643.81



浙江 导明 医药 科技 有限 公司		-21,548,091 .57	-21,548,091 .57	-16,058,161 .44		-9,004,043. 71	-8,449,724. 01	19,429,953. 93
北京 军海 药业 有限 责任 公司		-2,893,097. 90	-2,893,097. 90	-2,310,015. 71		-1,372,827. 03	-1,372,827. 03	8,344,655.2 9
浙江 海正 宣泰 医药 有限 公司		-5,169,745. 09	-5,169,745. 09	-8,286,523. 45		-8,455,411. 15	-8,455,411. 15	-4,321,364. 42
云南 生物 制药 有限 公司	49,925,799.6 3	-3,189,485. 79	-3,189,485. 79	1,439,296.3 8	33,927,566.2 8	10,880,018. 35	10,880,018. 35	29,498,681. 05
杭州 新源 热电 有限 公司		-18,421.42	-18,421.42	-11,509.75		-1,807.94	-1,807.94	-1,807.94

## (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

## 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	
雅赛利(台 州)制药有 限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	49.00		权益法核 算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (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
	雅赛利(台州)制药有限公司	雅赛利(台州)制药有限公司
流动资产	121,560,313.84	93,045,043.53
非流动资产	144,674,169.24	151,236,333.32
资产合计	266,234,483.08	244,281,376.85
流动负债	17,776,989.19	10,694,031.52
非流动负债		
负债合计	17,776,989.19	10,694,031.52
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	248,457,493.89	233,587,345.33
按持股比例计算的净资产份额	121,744,172.01	114,457,799.21
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润	-9,001,396.65	-9,001,396.65
—其他	-2,021,010.88	-2,021,010.88
对联营企业权益投资的账面价值	111,092,693.98	103,435,391.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	173,600,392.05	165,947,080.05
净利润	55,268,975.66	44,600,698.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	55,268,975.66	44,600,698.81
本年度收到的来自联营企业的股利	19,795,425.28	10,545,864.00

## (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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	76,974,788.79	121,418,814.06
下列各项按持股比例计算的合计数	-11,496,239.48	-2,364,764.45
—净利润	-39,229,265.21	-8,039,865.37
—其他综合收益		
—综合收益总额	-39,229,265.21	-8,039,865.37

## (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**

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 29.35%(2015 年 12 月 31 日：26.72%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数		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	170,690,538.34				170,690,538.34
小 计	170,690,538.34				170,690,538.34

(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	233,351,674.20				233,351,674.20
小 计	233,351,674.20				233,351,674.20

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	8,152,431,224.49	9,085,958,599.08	5,453,494,007.26	1,288,265,768.58	2,344,198,823.24
应付票据	96,666,144.68	96,666,144.68	96,666,144.68		
应付账款	1,032,661,523.68	1,032,661,523.68	1,032,661,523.68		
应付利息	54,981,627.11	54,981,627.11	54,981,627.11		
其他应付款	445,087,010.43	445,087,010.43	445,087,010.43		
应付债券	1,985,440,435.87	2,319,040,000.00	112,851,506.85	140,236,640.47	2,065,951,852.68
小 计	11,767,267,966.26	13,034,394,904.98	7,195,741,820.01	1,428,502,409.05	4,410,150,675.92

(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					
银行借款	6,926,985,332.85	7,954,695,499.62	4,036,998,119.31	1,757,316,176.49	2,160,381,203.82
应付票据	211,156,890.20	211,156,890.20	211,156,890.20		
应付账款	1,094,435,966.13	1,094,435,966.13	1,094,435,966.13		
应付利息	46,328,272.43	46,328,272.43	46,328,272.43		
其他应付款	390,488,912.03	390,488,912.03	390,488,912.03		

应付债券	1,591,291,094.14	1,810,800,000.00	883,760,000.00	63,520,000.00	863,520,000.00
小 计	10,260,686,467.78	11,507,905,540.41	6,663,168,160.10	1,820,836,176.49	3,023,901,203.82

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,643,500,000.00 元、美元44,000,000.00元和欧元24,000,000.00元(2015年12月31日：人民币4,626,940,941.80元、美元55,800,000.00元和欧元26,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。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：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江海正集团有限公司	浙江台州	实业投资	2.5	33.22	33.22

本企业最终控制方是台州市椒江区国有资产经营有限公司

**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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	联营企业
上海云开亚美大药房有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
上海医度迅健康咨询有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业
海南健生爱民医药有限公司	联营企业
IMD Natural Solutions GmbH	联营企业

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
台州市椒江热电有限公司	第一大股东之控股子公司、同一关键管理人员

浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之控股子公司、同一关键管理人员
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业
海旭生物材料有限公司	关联人（与公司同一董事长）
海正化工南通股份有限公司	浙江海正化工股份有限公司之控股子公司

其他说明

[注]：公司第一大股东浙江海正集团有限公司持有海旭生物材料有限公司 51% 股权，但不具有实质控制权，从 2014 年 7 月 1 日起该公司不再纳入浙江海正集团有限公司合并财务报表范围。

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市椒江热电有限公司	蒸汽	37,154,745.66	37,385,181.42
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	市场推广服务	11,042,604.97	
上海医度迅健康咨询有限公司	市场推广服务	9,171,751.794	
浙江海正化工股份有限公司[注]	原辅料、电费	-3,463,688.05	9,345,132.74
IMD Natural Solutions GmbH	购买服务	88,555.20	
海正化工南通股份有限公司	原辅料	3,919.00	100,350.82
海旭生物材料有限公司	原辅料		2,042,306.84
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料		18,495.73
海南健生爱民医药有限公司	购买商品		8,678.29

[注]：2016 年 5 月 30 日至 6 月 4 日，西班牙、丹麦和 WHO（世界卫生组织）对浙江海正药业股份有限公司台州工厂进行了联合 GMP 检查，检查中发现氟虫腈原料药与克洛索隆共线生产，与吡啶酮共用建筑物生产，公司为进行整改，共线生产的氟虫腈、克洛索隆与吡啶酮全线停产，公司本期将 2015 年向浙江海正化工股份有限公司采购的 3,681,415.94 元氟虫腈退回，本期采购原辅料、电费 217,727.89 元。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正化工南通股份有限公司	动力能源等	26,777,605.75	26,146,328.91
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务等	23,918,278.10	23,578,928.18
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	产成品	18,160,008.61	
上海云开亚美大药房有限公司	产成品	5,476,068.34	



海南健生爱民医药有限公司	产成品	3,514,025.46	3,095,259.81
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料、三废、水电气等	3,221,102.97	1,601,854.17
浙江海正化工股份有限公司	原辅料、产成品	632,667.77	362,678.26
海旭生物材料有限公司	原辅料、三废、水电气、服务费等	52,688.08	1,443,967.64
IMD Natural Solutions GmbH	服务费	2,090,961.53	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备	1,143,600.00	1,270,500.00
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	452,365.24	
上海医度迅健康咨询有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	226,430.51	
浙江海正化工股份有限公司	“海正”商标使用权许可使用	1,000.00	1,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	2,481,862.06	2,476,828.56

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海正集团有限公司 [注 1]	205,200.00	2014.05.28-2016.12.15	2017.01.03-2024.11.28	否
浙江海正集团有限公司 [注 2]	17,700.00	2016.11.24	2019.06.21-2026.11.23	否
浙江海正集团有限公司	4,760.44	2016.09.28-2016.12.12	2017.02.15-2017.09.30	否
浙江海正集团有限公司	198,544.04	2015.08.13-2016.03.16	2020.08.13-2021.03.16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1：其中 91,750.00 万元人民币借款同时由公司提供房屋建筑物及土地使用权抵押。

注 2：其中 17,700.00 万元人民币借款第一年由浙江省医药工业有限公司提供保证，2017 年 11 月 24 日开始由浙江海正集团有限公司和浙江省医药工业有限公司一起提供连带责任保证。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

经公司第六届董事会第二次会议决议通过，控股股东浙江海正集团有限公司拟将发行中期票据募集资金人民币 4 亿元提供给本公司及本公司下属子公司用于补充营运资金及归还银行借款。此次财务资助期限为 5 年，以本公司收到浙江海正集团有限公司募集资金款项之日开始计算至中期票据到期日止，利率按中期票据利率和发行的承销费率确定，浙江海正集团有限公司 5 年期中票发行利率每年 5.48%，发行承销费率每年 0.3%，即年资金使用费率为 5.78%，在使用期内固定不变，且按年支付。期初上述借款本金余额共计 253,592,269.23 元，本期计提利息 14,112,190.00 元，支付利息 13,826,980.34 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司上述借款本金余额共计 253,877,478.89 元。

**(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	1,277.95	941.35

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江海正化工股份有限公司	5,700,000.00			
应收账款	海正化工南通股份有限公司	5,314,170.58	265,708.53		
	浙江海正化工股份有限公司	4,979,486.93	267,411.61	353,075.52	17,653.78
	上海云开亚美大药房有限公司	1,636,010.00	81,800.50	5,190,803.42	259,540.17
	浙江海正生物材料股份有限公司	1,230,295.30	61,514.77	170,083.16	8,504.16
	海旭生物材料有限公司	1,205,244.64	117,444.01	1,209,100.91	60,455.05
	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	914,105.97	45,705.30	1,369,982.25	68,499.11
	雅赛利(台州)制药有限公司	830,682.20	41,534.11		

## (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
应付票据	浙江省医药工业有限公司[注]	2,329,412.50	5,030,690.30
	浙江海正药业股份有限公司		154,991,001.80
应付账款	台州市椒江热电有限公司	9,419.70	31,039.42
预收款项	海正化工南通股份有限公司		749,001.28
	海南健生爱民医药有限公司		2,000.00
其他应付款	雅赛利(台州)制药有限公司		984,139.84
	上海医度迅健康咨询有限公司	2,062,254.54	2,553,267.53
长期应付款	浙江海正集团有限公司	253,877,478.89	253,592,269.23

[注]: 期末余额系控股子公司海正药业(杭州)有限公司向浙江省医药工业有限公司开具的银行承兑汇票, 截至2016年末尚未到期, 浙江省医药工业有限公司已背书。

**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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(一) 重要承诺事项**

1. 本期公司在中国工商银行股份有限公司台州分行开具信用证。截至 2016 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证美元 7.88 万元，欧元 644.03 万元。

2. 本期控股子公司海正药业(杭州)有限公司在宁波银行富阳分行以及中信银行杭州分行开具信用证。截至 2016 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证有美元 100.91 万元，欧元 591.47 万元，瑞士法郎 5.23 万元。

3. 本期控股子公司海正辉瑞制药有限公司在中信银行杭州分行开具信用证。截至 2016 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证有，欧元 159.78 万元，英镑 44.54 万元。

4. 中国工商银行股份有限公司台州椒江支行为公司向中国工商银行股份有限公司纽约分行开立担保金额最高不超过 1,838.00 万美元的银行保函。

5. 中信银行杭州分行为控股子公司海正药业(杭州)有限公司向中华人民共和国杭州海关开立担保金额最高不超过 3,800.00 万元人民币的银行保函。

6. 富士胶片株式会社将其“法匹拉韦 (Favipiravir)”在中国获得的专利有偿授权给公司, 允许公司在中国区域 (不包含台湾、香港和澳门) 使用其含“法匹拉韦”相关专利 (包含化合物专利及用途专利等) 来研发、制造、销售抗流感病毒药物, 并相应地向公司收取一次性费用以及开始销售后的专利使用费。

7. 根据公司与 PH Precious Holdings Limited 签订的 HS181C16 制剂产品亚太地区市场销售权合同, 公司指定 PH Precious Holdings Limited 作为 HS181C16 制剂产品在亚洲与西太平洋区域的独家经销商, 双方同意在协议区域内就协议产品的推广和销售进行排他性的合同。经双方协商, HS181C16 制剂产品销售权费用分为三部分支付, 第一部分费用合计 780 万美元已于本期支付, 公司已相应确认为预收款项; 第二部分费用为 HS181C16 制剂产品后续开发费用; 第三部分费用为 HS181C16 制剂产品在协议区域上市销售且盈利开始计算后 10 年净销售额的 2% 的销售提成费用。该协议有效期 10 年或至销售提成期结束。

8. 根据公司与 HPH Prosperous Holdings Limited 签订的 HS052C14 制剂产品区域市场独家销售权协议, 公司指定 HPH Prosperous Holdings Limited 作为 HS052C14 制剂产品在亚洲与西太平洋区域的独家经销商, 双方同意在协议区域内就协议产品的推广和销售进行排他性的合同。经双方协商, HS052C14 制剂产品销售权费用分为三部分支付, 第一部分费用合计 720 万美元已于本期支付, 公司已相应确认为预收款项; 第二部分费用为 HS052C14 制剂产品后续开发费用; 第三部分费用为 HS052C14 制剂产品在协议区域上市销售且盈利开始计算后 10 年净销售额的 5% 的销售提成费用。该协议有效期 10 年或至销售提成期结束。

9. 根据公司与 HHISN Holdings Inc. 分别签订的 HS061C15 制剂产品和 HZ025 制剂产品亚洲与西太平洋市场销售权协议, 公司指定 HHISN Holdings Inc. 作为 HS061C15 制剂产品和 HZ025 制剂产品在亚洲与西太平洋区域的独家经销商, 双方同意在协议区域内就协议产品的推广和销售进行排他性的合同。经双方协商, HS061C15 制剂产品和 HZ025 制剂产品销售权费用分为三部分支付, 第一部分费用合计 820 万美元已于本期支付, 公司已相应确认为预收款项; 第二部分费用为 HS061C15 制剂产品和 HZ025 制剂产品后续开发费用; 第三部分费用为 HS061C15 制剂产品和 HZ025 制剂产品在协议区域上市销售且盈利开始计算后 10 年净销售额的 3% 的销售提成费用。该协议有效期 10 年或至销售提成期结束。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
购置集体宿舍	根据 2017 年 1 月 13 日第七届董事会第十次会议审议通过的决议，公司出资不超过 1.6 亿元向台州市方远国强房地产开发有限公司购置其开发的公租房，用于公司员工集体宿舍。	增加公司固定资产不超过 1.6 亿元	
合资设立公司	根据 2017 年 1 月 13 日第七届董事会第十次会议审议通过的决议，公司与中兴康宁生物科技（武汉）有限公司共同投资设立中兴海正（台州）生物科技有限公司。中兴海正（台州）生物科技有限公司注册资本 5,000 万元，公司出资 1,000 万元，占全部注册资本 20%，已于 2017 年 2 月 4 日办理工商登记。	增加公司长期股权投资 1,000 万元	
申请银行综合授信	根据 2017 年 4 月 15 日第七届董事会第十一次会议审议通过的决议，公司拟向银行申请最高借款综合授信额度。	人民币金额 527,000 万元	
关联方担保	根据 2017 年 4 月 15 日公司第七届董事会第十一次会议审议通过的决议，公司拟为控股子公司海正药业（杭州）有限公司、浙江省医药工业有限公	人民币金额 93,200 万元 美元金额 1,000 万元	

	司、浙江海正动物保健品有限公司、海正药业南通有限公司向银行申请的贷款新增保证担保人民币 93,200 万元；为控股子公司 Hisun Pharmaceuticals USA Inc. 向银行申请的贷款新增保证担保美元 1,000 万元。		
--	--	--	--

## 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	根据 2017 年 4 月 15 日公司第七届董事会第十一次会议审议通过的 2016 年度利润分配的预案，以总股本 965,531,842 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元(含税)。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

## 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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	主营业务收入	主营业务成本
抗肿瘤药	816,733,790.10	179,192,726.22
抗感染药	830,088,888.28	345,214,784.13
心血管药	308,094,150.24	245,044,419.28
抗寄生虫药及兽药	642,269,555.28	395,140,286.86
内分泌药	207,126,855.95	187,740,083.58
其他药品	505,589,719.06	260,097,138.81
海正药品小计	3,309,902,958.91	1,612,429,438.88
非海正药品	6,261,932,409.02	5,289,162,754.83
其 他	6,837.61	2,478.63
合 计	9,571,842,205.54	6,901,594,672.34

**(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



## 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

### 1. 募集资金项目的有关说明

(1) 本公司投资建设年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目。该项目总投资 81,703 万元(其中固定资产投资 71,849 万元,铺底流动资金 9,854 万元),本项目总投资额中,76,500 万元将使用募集资金,募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司以募集资金累计投入 40,031.34 万元。

(2) 本公司投资建设抗肿瘤固体制剂技改项目。该项目总投资 31,558 万元(其中固定资产投资 27,558 万元,铺底流动资金 4,000 万元),本项目总投资额中,31,500 万元将使用募集资金,募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司以募集资金累计投入 3,455.97 万元。

(3) 公司通过控股子公司海正药业(杭州)有限公司投资建设二期生物工程项目。该项目总投资 151,706.77 万元(其中土建投资为 48,022.86 万元,设备投资为 43,893.63 万元,其他 59,790.28 万元),本项目总投资额中,86,500 万元将使用募集资金,募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司以募集资金累计投入 81,721.05 万元。

(4) 经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过,同意公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月,本期使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金。2016 年 10 月,公司已归还 10,000.00 万元暂时补充流动资金。

(5) 经公司第七届董事会第九次会议审议通过,同意公司对最高额度不超过 2.3 亿元(含 2.3 亿元且包含尚未到期的 1.5 亿元)的部分闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内,资金可以在 12 个月内滚动使用。截至 2016 年 12 月 31 日,公司已累计使用 1.5 亿元暂时闲置募集资金购买短期理财产品。

(6) 鉴于年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目、抗肿瘤固体制剂技改项目、二期生物工程项目在建设过程中受项目审批延后、工艺设计调整以及设备采购周期长等因素影响,经公司第七届董事会第十一次会议审议通过,批准延期。

年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂项目新建车间需要先拆除原有旧厂房,由于部分旧厂房、设施前期仍有注册品种,在完成场地转移前无法立即拆除旧厂房,因此影响新建厂房的勘察、设计及开工建设;同时项目涉及规划、建设审批手续较长等原因,造成综合制剂仓库等厂房开工建设时间晚于预期;为符合国际通行 cGMP 和国家新版 GMP 标准,本项目在工艺设计和装备比选上严格把关,关键的进口设备在生产制造、交货周期普遍较长,导致项目建设期延长;本项目部分产品为在研产品,随着国家对于药品研发和生产质量的要求日益提高,在新的生产线设计、

建设过程中，特别对于新老产品的生产工艺、质量控制等进行细致论证，有些为满足工艺和装备要求，存在局部调整、完善设计方案的情况，为此导致项目的建设期限延长。

外沙厂区抗肿瘤固体制剂项目新建车间需要先拆除原有旧厂房，由于部分旧厂房、设施前期仍有注册品种，在完成场地转移前无法立即拆除旧厂房，因此影响新建厂房的勘察、设计及开工建设；同时项目涉及规划、建设审批手续较长等原因，造成综合制剂仓库等厂房开工建设时间晚于预期；为达到国际通行 cGMP 和国家新版 GMP 标准，本项目在工艺设计和装备比选上严格把关，导致项目在设计阶段周期较长；本项目部分产品为在研品种，基于国家对于药品研发和生产质量的要求日益提高，针对抗肿瘤药物生产的特殊（劳动保护、防止交叉污染等），在新的生产线设计、建设过程中进行了充分细致的论证，为此导致项目的建设期限延长。

二期生物工程项目位于富阳厂区塘边坞区块，占地约 450 亩，建设工程规模大，同时包括配套的公用工程和安全、环保设施建设，由于项目土地、规划、工程建设审批手续较长等原因，项目分批开工建设，因此项目建设周期延长；为满足国际通行 cGMP 和国家新版 GMP 标准，公司在工艺设计和装备比选上严格把关，关键的进口设备在生产制造、交货周期普遍较长，导致项目建设周期较长；本项目配套的公用工程以及环保、安全设施投入较大，为满足较高的安全和环保要求，项目配套工程建设周期延长。

2. 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海正药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2015〕1653 号）核准，公司获准采用分期方式向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 20 亿元的公司债券。公司已于本期发行第二期债券人民币 12 亿元。

3. 根据公司与国开发展基金有限公司于 2016 年 8 月 16 日签订的增资协议，国开发展基金有限公司委托国家开发银行浙江省分行对控股子公司海正药业(杭州)有限公司增资人民币 17,700.00 万元，增资款中的 3,742.00 万元作为注册资本，13,958.00 万元作为资本公积金。宽限期为 2016 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日，在宽限期满后，公司需按照国开发展基金有限公司要求在回购交割日前支付股权回购价款。投资期限为 2016 年 11 月 24 日至 2026 年 11 月 23 日，投资期限内，国开发展基金有限公司按照每年 1.2% 的投资收益率计算应取得的投资收益。本项委托投资由控股子公司浙江省医药工业有限公司提供连带担保，在合同签订后的第二年开始，增加浙江海正集团有限公司担保。鉴于公司存在回购义务，收到国开发展基金有限公司的投资款在合并财务报表的角度是一项负债，确认为长期借款，并按协议规定的投资收益率确认应付利息。

4. 公司 2016 年 8 月 24 日收到辉瑞卢森堡公司（持有公司控股子公司海正辉瑞制药有限公司 49% 股权）因其注入海正辉瑞制药有限公司产品特治星供应短缺造成公司业绩影响而给予公司 1,000 万美元的补偿款。

5. 根据 2016 年 10 月 18 日第七届董事会第五次会议审议通过的决议，通过关于《浙江海正药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及其摘要的议案、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案、关于《公司 2016 年度非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》的议案等事项，上述事项尚未提交股东大会审议。

## 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	341,458,983.98	99.66	19,100,441.84	5.59	322,358,542.14	213,032,040.02	99.45	12,609,483.76	5.92	200,422,556.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,172,652.40	0.34	1,172,652.40	100.00		1,172,652.40	0.55	1,172,652.40	100.00	
合计	342,631,636.38	/	20,273,094.24	/	322,358,542.14	214,204,692.42	/	13,782,136.16	/	200,422,556.26

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，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 6,490,958.08 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

其中重要的应收账款核销情况

□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	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江省医药工业有限公司	76,108,538.30	22.21	3,805,426.92
海正辉瑞制药有限公司	41,804,196.41	12.20	2,090,209.82
上海康健进出口有限公司	31,477,720.00	9.19	1,573,886.00
浙江瑞海医药有限公司	29,930,424.71	8.74	1,496,521.24
SANOFI-AVENTIS RECHERCHE& DEVELOPP	18,873,115.02	5.51	943,655.75
小计	198,193,994.44	57.85	9,909,699.73

期末余额前5名的应收账款合计数为198,193,994.44元,占应收账款期末余额合计数的比例为57.85%,相应计提的坏账准备合计数为9,909,699.73元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	350,344,786.37	100.00	38,768,819.86	11.07	311,575,966.51	214,278,052.57	100.00	19,305,541.51	9.01	194,972,511.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	350,344,786.37	/	38,768,819.86	/	311,575,966.51	214,278,052.57	/	19,305,541.51	/	194,972,511.06

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	199,934,286.49	9,996,714.32	5.000
其中：1年以内分项			
1年以内小计	199,934,286.49	9,996,714.32	5.000
1至2年	81,755,222.16	8,175,522.22	10.00
2至3年	68,655,277.72	20,596,583.32	30.00
3年以上			
3至4年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	350,344,786.37	38,768,819.86	11.07

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 19,463,278.35 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
暂借款	348,171,498.37	210,210,499.88
暂付款		2,272,500.00
其他	2,173,288.00	1,795,052.69
合计	350,344,786.37	214,278,052.57

**(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
海正药业南通有限公司	暂借款	231,081,102.74	1 年以内、1-2 年、2-3 年	65.96	22,293,089.85
浙江海正动物保健品有限公司	暂借款	117,090,395.63	1 年以内、1-2 年、2-3 年	33.42	11,357,065.61
安稳定	其他	215,639.30	1 年以内	0.06	10,781.97
王新增	其他	215,405.54	1 年以内	0.06	10,770.28
程鹏飞	其他	186,190.43	1 年以内	0.05	9,309.52

合计	/	348,788,733.64	/	99.55	33,681,017.23
----	---	----------------	---	-------	---------------

## (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	3,636,672,548.45		3,636,672,548.45	3,636,672,548.45		3,636,672,548.45
对联营、合营企业投资	157,536,389.42		157,536,389.42	155,805,342.56		155,805,342.56
合计	3,794,208,937.87		3,794,208,937.87	3,792,477,891.01		3,792,477,891.01

## (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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省医药工业有限公司	189,329,000.00			189,329,000.00		
海正药业(杭州)有限公司	2,699,548,001.33			2,699,548,001.33		
浙江海正机械制造安装有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海昂睿医药技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江海正动物保健品股份有限公司	134,071,484.62			134,071,484.62		
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	10,240,800.00			10,240,800.00		

海正药业南通有限公司	172,103,700.00			172,103,700.00		
海正生物制药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江导明医药科技有限公司	73,400,000.00			73,400,000.00		
北京军海药业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
上海百盈医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江海正生物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海正辉瑞制药有限公司	77,519,562.50			77,519,562.50		
云南生物制药有限公司	150,960,000.00			150,960,000.00		
合计	3,636,672,548.45			3,636,672,548.45		

## (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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
雅赛利(台州)制药有限公司	103,435,391.68			27,452,727.58			19,795,425.28		111,092,693.98	
海南健生爱民医药有限公司	1,414,678.22			-13,993.51					1,400,684.71	
浙江	24,079,615.90			-2,972,669.59					21,106,946.31	



嘉佑 医疗 器械 有限 公司										
IMD Natur al Solut ions GmbH	26,875, 656.76			-2,939, 592.34					23,936, 064.42	
小计	155,805 ,342.56			21,526, 472.14			19,795, 425.28		157,536 ,389.42	
合计	155,805 ,342.56			21,526, 472.14			19,795, 425.28		157,536 ,389.42	

#### 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	2,259,227,136.54	1,325,389,230.28	2,220,654,308.61	1,255,768,576.56
其他业务	157,251,647.75	132,397,038.75	112,965,053.94	87,618,061.11
合计	2,416,478,784.29	1,457,786,269.03	2,333,619,362.55	1,343,386,637.67

其他说明：

管理费用

项目	本期数	上年同期数
技术开发费	228,409,143.94	270,196,763.69
职工薪酬	93,731,616.28	97,428,477.55
物料消耗费	10,745,631.03	4,118,727.67
折旧摊销费	33,016,598.38	20,249,929.88
业务招待费	8,132,073.50	6,803,783.52
办公差旅费	40,033,323.93	28,609,300.08
税金	7,606,235.93	18,035,903.47
保险费	3,205,455.87	4,629,201.64
租赁费	2,710,739.34	3,553,279.02
其他	76,737,070.20	60,418,367.23
合计	503,327,888.40	514,043,733.75

## 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	12,076,126.85	11,840,811.03
权益法核算的长期股权投资收益	21,526,472.14	20,270,461.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	8,340,000.00	11,283,479.45
合计	41,942,598.99	43,394,752.46

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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	40,641,266.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	113,877,713.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	15,193,196.72	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,373,283.58	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,394,990.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-24,463,886.68	
少数股东权益影响额	-21,104,591.17	
合计	188,911,973.03	

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	-1.38	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.15	-0.29	-0.29

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	A	-94,428,052.18
非经常性损益	B	188,911,973.03
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	-283,340,025.21
期初股份总数	D	965,531,842.00
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	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	965,531,842.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.29

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 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财务报表。
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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：白骅

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用