

公司代码：600521

公司简称：华海药业

# 浙江华海药业股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人(会计主管人员)周娟声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2018年半年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括质量管控风险、新产品开发风险、安全环保风险、主要原料药产品价格波动风险、汇率变动风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 13  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 24  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 32  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 35  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 36  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 38  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 38  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 139 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义       |   |                                                                                                                                                                                 |
|--------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中国证监会、证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                                                                     |
| 上交所、交易所      | 指 | 上海证券交易所                                                                                                                                                                         |
| 本公司、公司、华海药业  | 指 | 浙江华海药业股份有限公司                                                                                                                                                                    |
| 医药中间体        | 指 | 生产原料药过程中的中间产品，可进一步加工为原料药。                                                                                                                                                       |
| 原料药（API）     | 指 | Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，指具有一定的药理活性、用作生产制剂的化学物质。原料药只有加工成药物制剂，才能成为可供临床应用的药品。                                                                                      |
| 特色原料药        | 指 | 为非专利药企业及时提供专利过期产品的原料药                                                                                                                                                           |
| 专利药          | 指 | 又称品牌药、原研药。凡申请专利的新化学单体药为专利药，它研制过程包括发现阶段、临床前开发、新药临床前申请、新药临床试验 I 期、新药临床试验 II 期、新药临床试验 III 期、新药申请，这些药只有拥有这些专利药品的公司才能生产，或授权其他公司生产。                                                   |
| 仿制药          | 指 | 又称为通用名药、非专利药，指与品牌药、原研药在剂量、安全性和效力、质量以及适应症上相同的一种仿制品。美国 FDA 有关文件指出，能获得 FDA 批准的仿制药必须满足以下条件：和被仿制产品含有相同的活性成分，其中非活性成分可以不同；和被仿制产品的适应症、剂型、规格、给药途径一致；生物等效；质量符合相同的要求；生产的 GMP 标准和被仿制产品同样严格。 |
| 制剂           | 指 | 为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品。                                                                                                                                     |
| 医药销售公司       | 指 | 浙江华海医药销售有限公司，华海药业全资子公司。                                                                                                                                                         |
| 长兴制药         | 指 | 长兴制药股份有限公司，华海药业持股 65%。                                                                                                                                                          |
| 华海美国         | 指 | 华海（美国）国际有限公司，华海药业全资子公司。                                                                                                                                                         |
| 普霖斯通         | 指 | 普霖斯通制药有限公司，华海美国控股子公司普霖强生生物制药股份有限公司的全资子公司。                                                                                                                                       |
| FDA          | 指 | Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局。                                                                                                                                       |
| ANDA         | 指 | Abbreviated New Drug Application，简略新药申请，仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请，获批准后取得相应的 ANDA 注册号。                                                                                             |
| GMP          | 指 | Good Manufacturing Practice 的缩写，即“优良制造标准”，是一种特别注重在生产过程中实施对产品质量与卫生安全的自主性管理的制度，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准。                                                                              |
| 国家药监局、CFDA   | 指 | 国家药品监督管理局                                                                                                                                                                       |
| EHS、EHS 管理体系 | 指 | Environment-Health-Safety。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益。                                                                 |
| OTC          | 指 | 非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品。                                                                                                                                |
| 基药目录         | 指 | 国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。                                                                                                      |
| 药物一致性评价      | 指 | 要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代。                                                                                                                                 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 浙江省临海市汛桥               |
| 公司注册地址的邮政编码  | 317024                 |
| 公司办公地址       | 浙江省临海市汛桥               |
| 公司办公地址的邮政编码  | 317024                 |
| 公司网址         | www.huahaipharm.com    |
| 电子信箱         | 600521@huahaipharm.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无                      |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn        |
| 公司半年度报告备置地点          | 浙江华海药业股份有限公司证券办       |
| 报告期内变更情况查询索引         | 无                     |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 华海药业 | 600521 |         |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 2,538,732,136.50 | 2,350,436,123.23 | 8.01                |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 229,349,573.09   | 295,430,702.30   | -22.37              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 203,336,164.92   | 254,131,812.33   | -19.99              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -70,441,598.44   | -60,879,879.33   | -15.71              |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 4,916,703,065.42 | 4,882,224,452.72 | 0.71                |
| 总资产                        | 9,565,253,916.00 | 8,266,827,313.24 | 15.71               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.18           | 0.24 | -25.00             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.18           | 0.24 | -25.00             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.16           | 0.20 | -20.00             |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 4.62           | 6.51 | 减少1.89个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | 4.09           | 5.60 | 减少1.51个百分点         |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司本期归属于上市公司股东的净利润同比下降 22.37%，主要系受缬沙坦原料药及成品召回影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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                                                   | 金额            | 附注(如适用) |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益                                                  | -3,556,027.61 |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 | 2,234,775.66  |         |
| 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 | 34,607,288.76 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -1,616,089.73 |         |

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | -453,720.02   |  |
| 所得税影响额    | -5,202,818.89 |  |
| 合计        | 26,013,408.17 |  |

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司主要从事多剂型的制剂、生物药、创新药及特色原料药的研发、生产和销售。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27），是集医药研发、制造、销售于一体的大型高新技术医药企业。公司坚持华海特色，持续加快产业转型升级步伐，持续推进制剂全球化战略，完善和优化制剂和原料药两大产业链，深化国际国内两大销售体系，提升研发创新能力，加速生物药和新药领域的发展。

公司主要原料药产品包括抗高血压类、精神类及抗艾滋病类等特色原料药。公司抗高血压类原料药主要为普利类、沙坦类药物，是全球主要的普利类、沙坦类原料药生产商。

制剂方面，公司形成了以心脑血管类、神经系统类、抗病毒类等为主导的产品系列，主要产品有甲磺酸帕罗西汀胶囊、强力霉素缓释片、氯沙坦钾片、盐酸帕罗西汀片、多奈哌齐片、罗匹尼罗片、拉莫三嗪缓释片、安非他酮缓释片等。公司主要产品的市场占有率在各自细分行业均处于领先地位。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式：

公司采购部统一负责公司及下属分子公司的采购工作。采购部有三大主要职能，分别为：供应商的维护与发展、招标管理工作、采购管理工作。

公司采购内容主要包括原辅料、包装材料；生产设备、配件及辅助材料；分析仪器、实验室耗材和试剂等，其中制剂的活性成分原料大部分由公司自行生产供应。公司大宗或大额物资实行公开招标模式采购，由多家合格供应商提供报价，公司从质量、价格、技术、服务四个维度进行考核后进行选择。公司内部建立了完善的供应商管理体系，对新供应商从EHS、GMP、供应保障及价格等多维度进行评估，评估通过后纳入合格供应商名录，公司对合格供应商内的供应商会进行年度考核，此外，公司会按照GMP规范要求对关键供应商进行定期审计，根据以上考核及审计结果，公司对合格供应商名录会进行及时的更新调整。

公司原辅料的采购计划根据生产计划及仓储备料情况制定，由采购部负责执行，公司仓库管理部、生产部及采购部会就公司生产计划及原料仓储情况进行定期沟通，根据外部需求及内部实际情况，对采购计划进行动态调整。

## 2、生产模式：

### (1) 自主品牌

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

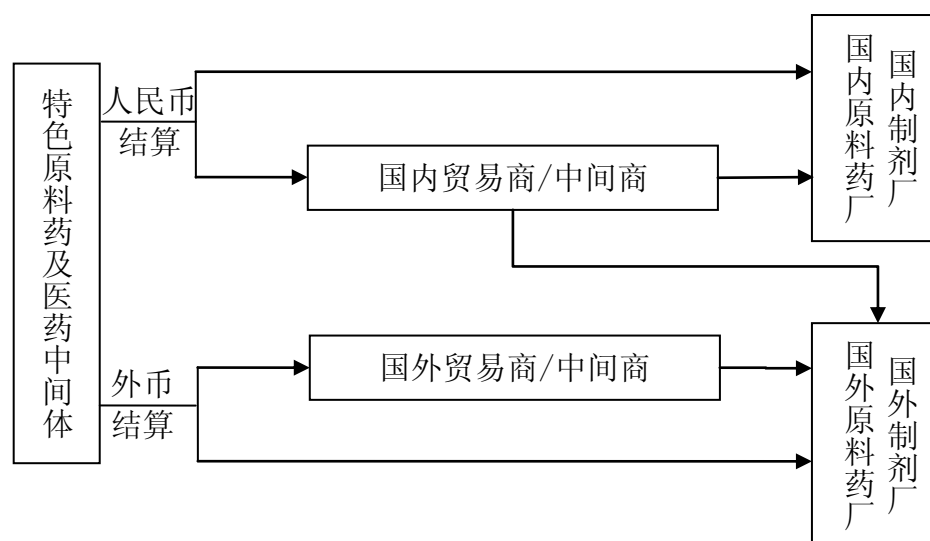
### (2) 定制化生产模式

定制化生产的主要形式有：委托加工、合同定制化生产、合作研发。

## 3、销售模式：

### (1) 特色原料药的销售模式

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





公司原料药境内销售主要包括两种方式，1) 直接销售；2) 通过国内贸易商、中间商销售。

公司原料药出口销售主要采取以下三种模式：

#### 1) 出口国代理制

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

#### 2) 自营出口

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

#### 3) 贸易公司/中间商出口

公司有一部分业务是借助于国内的贸易公司和中间商进行的，公司与许多专业的贸易公司保持着良好的合作关系，通过他们的专业知识和市场能力为公司带来客户资源，但鉴于医药产品的特殊性，公司也会与终端客户保持密切的联系。

### (2) 制剂销售模式

#### 1) 制剂国内销售模式

目前，公司国内制剂销售主要系自有品牌产品销售，其销售网络覆盖全国 31 个省及直辖市，主要销售模式如下：

##### ①自主推广模式

根据产品特性以及市场现状，公司在部分市场设立办事处，自主进行终端学术推广，通过该区域市场主流商业公司完成终端医院配送；公司销售部门主要负责对终端医院进行开发与覆盖、区域市场的渠道管理和多层次医疗机构的覆盖、全国学术平台搭建及终端专业化学术推广。

##### ②推广外包模式

公司通过与区域成熟的市场专业推广团队合作，由其负责终端市场开发与维护，公司销售部门对各区域市场专业推广团队和终端医院配送商进行统筹管理，确保终端医院的覆盖度，提升公司产品在处方市场的品牌知名度，拉动终端市场需求。

#### 2) 制剂国外销售模式

公司境外制剂销售产品主要分为定制化生产制剂产品和自主注册制剂产品。

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

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

### （三）行业情况说明

#### （1）全球医药行业的发展概况

随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及各国医疗保障体制的不断完善，全球药品需求呈上升趋势，尽管由于大量专利到期导致行业增速在 2012 年有所放缓，整体而言，近年来全球医药市场仍保持持续快速增长。根据国际权威医药咨询机构 IMS Health 统计数据，2010-2016 年，全球药品市场销售总额由 7,936 亿美元增长至 10,762 亿美元，年均复合增长率约 4.45%，高于同期全球经济增长速度，该机构预测到 2019 年，世界药品市场规模将增至 1.22 万亿美元。



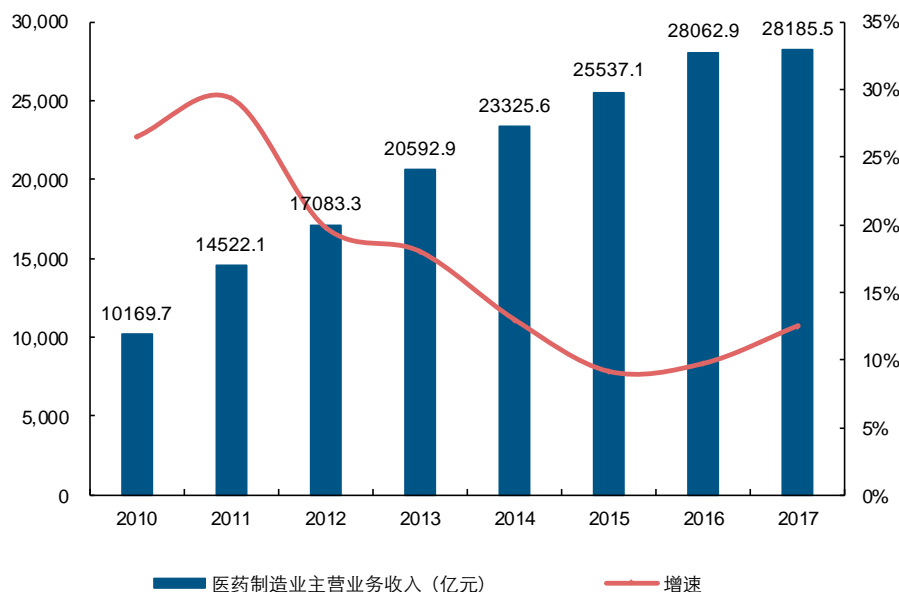
数据来源：IMS Health

根据 Quintiles IMS 的统计数据，2015 年，北美地区仍然是全球最大的药品市场，占全球医药市场的 41.08%；欧洲排名第二，占全球医药市场的 23.17%；亚洲（除日本以外）、非洲、澳大利亚市场排名第三，占全球医药市场的 20.18%。2009 至 2014 年期间，亚洲（除日本以外）、非洲、澳大利亚市场增速最快，年均复合增长率达 12.4%。根据 Quintiles IMS 预计，2014 年至 2019 年期间，亚洲（除日本以外）、非洲、澳大利亚市场将以 6.9%-9.9% 的增速成长，超过同期全球 4.8% 的预计增速水平。

#### （2）中国医药行业概况

中国在经过几十年的高速增长后，已成为全球最大的新兴市场，居民收入水平显著提高，居民可支配收入逐年提升。随着人民生活水平的持续改善，我国居民对健康问题日益重视，医疗卫生服务需求显著提升，促进国内医药行业快速增长。

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



数据来源：国家统计局

#### （四）公司行业地位

公司是国内首家通过美国 FDA 制剂认证的企业，自主拥有 55 个制剂产品美国 ANDA 文号，同时也是目前国内通过美国 FDA、欧洲 COS（欧洲药典适应性认证）、澳大利亚 TGA（澳大利亚药品管理局）等国际主流市场官方认证最多的制药企业之一，公司在制剂国际化领域走在国内行业的前列。截止本报告期末，公司已有 10 个产品（15 个品规）通过国内一致性评价。公司还是国内特色原料药的龙头企业，特别是心血管药物领域，公司拥有核心技术，目前在国际生产品种最多，技术水平领先，是全球最大的普利类、沙坦类药物供应商之一。

公司是国家重点高新技术企业、国家创新型企业、国家知识产权示范企业，设有“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”，是中国首家荣获“国家环境友好企业”称号的医药企业。公司获得了“中国民营 500 强”、“2017 年度中国医药工业百强企业”、“中国医药行业‘十二五’国际化之星”等众多荣誉；同时，公司成功列入工信部第二批绿色制造名单，获评“绿色工厂”称号。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

其中：境外资产 1,442,467,023.83（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 15.08%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、中间体、原料药、制剂一体化的产业链优势

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

#### 2、品牌和规模优势

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

#### 3、国际市场的先发优势

作为国内制药企业拓展国际市场的先导企业，公司在国际 GMP 认证、制剂以及原料药的海外注册、国际合作等领域处于国内同行业领先地位。截至本报告期末，公司包括原料药及制剂产品在内的多条产品生产线已取得美国 FDA、欧洲 COS、澳大利亚 TGA 等官方机构的 GMP 认证。在产品海外注册方面，公司已有 55 个产品自主拥有美国 ANDA 文号，其中 15 个自主销售的制剂产品市场份额领先；12 个产品在欧盟 24 个国家获批上市。在国际合作领域，公司紧抓与仿制药生产厂商以及国际原研厂家合作这一国际医药行业的主流趋势，已成为同时获得国际大型制药企业非专利药和专利药加工业务的企业之一，并与原研药厂通过战略协议方式展开了全方位合作，合作领域涵盖医药中间体和原料药的供应、制剂规模化的生产等业务。

#### 4、技术优势

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

#### 5、人才优势

公司秉承“开放、合作、共赢”的人才理念，形成了“人才规划、人才引进、人才培养、人才使用”的发展战略，构建了美国、上海、江苏、杭州、台州等区域平台和技术、管理平台，各类人才平台的引进、培养、使用、管理精准对接，精准投入，精准服务，建成了满足公司可持续发展的合理的人才梯队。目前公司有国家“千人计划”特聘专家 10 人，省“千人计划”特聘专家 14 人，台州 500 精英人才 36 人，外籍和海外高层次人才 80 余人，硕博人才 400 余人。

## 6、管理优势

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

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在医药市场急剧变化，行业监管持续高压的形势下，公司以“5+2”战略为引领，坚持以人为本，狠抓执行落地，以团队建设和管理提升为抓手，创新完善考核机制和激励体系，积极开拓国内外市场，为公司稳健发展夯实基础。

报告期末，公司实现营业收入 25.39 亿元，同比增长 8.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 2.29 亿元，同比下降 22.37%。

### 1、销售工作

（1）国内制剂销售：公司全力加强销售队伍建设，加快医院开发，拓宽市场广度，深挖市场潜力。牢牢把握政策优势，积极推动市场准入，加快通过一致性评价品种的挂网采购。OTC 业务以百强和区域重点连锁为核心，注重产品动销上量。国内制剂销售业务稳步推进。

（2）国外制剂销售：美国制剂业务继续保持良好的发展态势，截至目前，公司自主拥有美国 ANDA 文号 55 个，其中 15 个产品位于市场领先地位。制剂国际业务进一步拓展，通过自有市场的拓展、日本产品引进及合作等方式积极拓展日本市场，德国公司已成立并准备下阶段运营工作，全球化战略稳步推进。

（3）原料药销售：报告期内，在环保监管严格、原料供货紧张的严峻形势下，公司细分产品市场，调整价格策略，全面推进各类业务发展；继续巩固大客户关系，拓展深层合作，发展多样化合作；积极搭建海外平台，全面推进全球化市场布局。同时结合当前安环形势，紧跟市场动态，提前进行市场布局及销售策划。

### 2、研发工作

（1）国内制剂研发：公司紧抓一致性评价及欧美转报政策，持续加强产品管线建设。截至目前，公司共有 10 个品种（15 个品规）通过一致性评价。同时，今年以来，公司完成 4 个新产品申报生产，5 个产品完成注册申请，缬沙坦片、伏立康唑片及罗库溴铵注射剂获得国家药品生产注册批件，新产品的上市加速国内制剂的腾飞发展。

(2) 美国制剂研发：2018 年初至今，完成新申报产品 4 个，获批 6 个 ANDA 文号。公司持续加大研发力度，攻坚克难，不断向“新、难、偏、大”高端制剂发展，同时加快文号获取，持续推进仿制药业务发展，积极拓展美国市场。

(3) 生物药和新药研发：公司加快推进生物药和新药的研发，并取得较大的突破。生物药方面，加强研发技术平台建设，I 类生物新药重组人血管内皮生长因子受体-抗体融合蛋白眼用注射液(HB002.1M) I 期临床试验进展顺利；重组人血管内皮生长因子受体-抗体融合蛋白眼用注射液(HB002.1T) I 期临床试验准备工作已基本完成；生物类似药重组全人源抗肿瘤坏死因子- $\alpha$  单克隆抗体注射液获得药物临床试验批件。新药方面，重点加强研发团队管理和人才建设，注射用双羟萘酸多奈哌齐已取得临床试验批件，盐酸羟哌吡酮完成临床 IIA 期研究，正在启动临床 IIB 研究。

(4) 原料药研发：报告期内，公司原料药获得注册批件 4 个，新申报注册项目 6 个，启动技改项目 5 个。上海科胜药物研发有限公司的生物技术、连续流动微反应技术、工艺安全评价实验室等技术平台的逐步完善，进一步提升了公司工艺开发的有效性。高等分析技术中心立足前沿科技、凝聚人才优势，杂质研究、固态分析、结构表征等实验室不断发展。原料药各项板块密切合作，加快了产品研发效益的转化。

### 3、生产管理工作

(1) 制剂生产：牢牢把握“质量”和“效率”两大管理举措，以持续推进八项管理举措为抓手，加大技术支持力度，不断提升生产保障能力。报告期内，公司持续加强 EHS 管理组织架构和队伍建设，落实安全生产制度。无菌粉针车间及医药包装扩产等项目均按照制定计划有序推进。

(2) 原料药生产：报告期内，原料药生产按照既定战略，立足实际，稳步推进。公司不断加强生产队伍建设，提升团队整体实力，狠抓 GMP 体系建设，加强技术装备水平提升，稳定产能发挥，推进原料药生产向“科学、规范、有序、高效”发展，较好地保障了销售的需求。

### 4、各职能部门工作

报告期内，公司持续推进 GMP 常态化管理，不断提升数据完整性，加强质量管控队伍建设；同时 EHS 管理方面，公司以确保原料药合法、合规生产为核心，以狠抓环保能力配套和安全生产为重点，以“岗位责任制”为抓手，紧紧围绕“安全生产”以及“体系建设”开展相关工作，基本完成了年初制订的各项工作指标。其他职能管理部门围绕公司发展战略及年初目标，均较好地完成了各项工作任务，确保了公司快速稳健的发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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          | 2,538,732,136.50 | 2,350,436,123.23 | 8.01      |
| 营业成本          | 1,063,355,600.02 | 1,080,524,797.63 | -1.59     |
| 销售费用          | 542,650,423.42   | 448,510,856.67   | 20.99     |
| 管理费用          | 559,912,020.70   | 467,184,550.59   | 19.85     |
| 财务费用          | 67,900,417.07    | 41,344,143.56    | 64.23     |
| 资产减值损失        | 40,216,239.16    | 9,317,771.88     | 331.61    |
| 投资收益          | -6,020,337.64    | 246,300.90       | -2,544.30 |
| 资产处置收益        | -1,546,395.28    | 22,609.84        | -6,939.48 |
| 所得税费用         | 21,811,657.76    | 47,974,784.05    | -54.54    |
| 少数股东损益        | 6,462,771.40     | -17,470,706.43   | 136.99    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -70,441,598.44   | -60,879,879.33   | -15.71    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -596,195,632.62  | -598,002,379.22  | 0.30      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,009,548,689.67 | 626,523,610.86   | 61.13     |
| 研发支出          | 225,715,738.10   | 193,159,186.93   | 16.85     |

1、财务费用本期数比上年同期数增长 64.23%:主要系本期银行借款大幅增加,相应计提利息增加所致。

2、资产减值损失本期数比上年同期数增长 331.61%:主要系因缬沙坦产品召回,对该产品计提存货跌价影响所致。

3、投资收益本期数比上年同期数下降 2,544.30%:主要系对联营企业及合营企业的投资损失增加所致。

4、资产处置收益本期数比上年同期数下降 6939.48%:主要系本期处置不用设备亏损所致。

5、所得税费用本期数比上年同期数下降 54.54%:主要系本期缬沙坦原料药及成品召回亏损影响所得税减少。

6、少数股东损益本期数比上年同期数增长 136.99%:主要系华海(美国)国际有限公司之控股子公司普霖强生生物制药股份有限公司亏损同比大幅减少所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期数增长 61.13%:主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。

## 2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                              |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金     | 1,010,895,235.90 | 10.57            | 691,323,251.73   | 8.36             | 46.23               | 主要系本期银行借款增加，部分资金尚未使用影响。           |
| 应收票据     | 51,318,909.68    | 0.54             | 52,845,915.52    | 0.64             | -2.89               |                                   |
| 应收账款     | 1,755,352,937.52 | 18.35            | 1,604,228,994.17 | 19.41            | 9.42                |                                   |
| 预付款项     | 75,899,120.59    | 0.79             | 76,409,152.99    | 0.92             | -0.67               |                                   |
| 其他应收款    | 28,657,527.73    | 0.30             | 9,149,833.78     | 0.11             | 213.20              | 主要系本期支付保证金增加及期末应收出口退税额增加所致。       |
| 存货       | 1,925,065,231.93 | 20.13            | 1,593,835,155.11 | 19.28            | 20.78               |                                   |
| 其他流动资产   | 52,348,365.46    | 0.55             | 44,402,308.21    | 0.54             | 17.90               |                                   |
| 可供出售金融资产 | 130,302,819.71   | 1.36             | 30,918,821.96    | 0.37             | 321.44              | 主要系本期新增对外股权投资增加所致。                |
| 长期股权投资   | 355,024,506.35   | 3.71             | 334,817,243.99   | 4.05             | 6.04                |                                   |
| 固定资产     | 2,295,790,233.21 | 24.00            | 2,233,370,901.29 | 27.02            | 2.79                |                                   |
| 在建工程     | 860,788,917.60   | 9.00             | 704,912,678.95   | 8.53             | 22.11               |                                   |
| 无形资产     | 555,504,191.66   | 5.81             | 562,083,261.57   | 6.80             | -1.17               |                                   |
| 开发支出     | 187,322,460.07   | 1.96             | 142,307,856.98   | 1.72             | 31.63               | 主要系本期对符合资本化条件的研究开发费用增加所致。         |
| 递延所得税资产  | 136,719,100.37   | 1.43             | 99,666,332.92    | 1.21             | 37.18               | 主要系本期缬沙坦原料药及成品召回亏损确认的递延所得税资产增加所致。 |
| 其他非流动资产  | 69,581,991.68    | 0.73             | 11,582,511.09    | 0.14             | 500.75              | 主要系本期预付土地款增加所致。                   |
| 短期借款     | 1,949,988,170.75 | 20.39            | 1,059,778,400.00 | 12.82            | 84.00               | 主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。          |
| 应付票据     | 328,256,966.10   | 3.43             | 369,572,421.33   | 4.47             | -11.18              |                                   |
| 应付账款     | 436,909,423.59   | 4.57             | 389,843,301.62   | 4.72             | 12.07               |                                   |
| 预收款项     | 33,324,389.48    | 0.35             | 24,754,935.06    | 0.30             | 34.62               | 主要系随着公司销售规模扩大，相应预收款增加所致。          |
| 应付职工薪酬   | 86,902,564.31    | 0.91             | 130,650,659.65   | 1.58             | -33.48              | 主要系本期支付 2017 年度的年终奖，相应应付职工薪酬      |



|             |                  |       |                |      |        |                                   |
|-------------|------------------|-------|----------------|------|--------|-----------------------------------|
|             |                  |       |                |      |        | 减少所致。                             |
| 应交税费        | 92,204,614.11    | 0.96  | 197,057,228.32 | 2.38 | -53.21 | 主要系本期缴纳税费增加所致。                    |
| 应付利息        | 10,478,548.06    | 0.11  | 3,228,556.92   | 0.04 | 224.56 | 主要系本期银行借款增加，相应应付利息增加所致。           |
| 其他应付款       | 188,407,107.46   | 1.97  | 130,638,122.07 | 1.58 | 44.22  | 主要系本期因缙沙坦原料药及成品召回，应付客户款项增加所致。     |
| 一年内到期的非流动负债 | 121,488,480.69   | 1.27  | 529,565,375.84 | 6.41 | -77.06 | 主要系一年内到期的长期借款到期归还所致。              |
| 长期借款        | 1,032,332,000.00 | 10.79 | 222,162,898.01 | 2.69 | 364.67 | 主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。          |
| 预计负债        | 32,707,819.60    | 0.34  | -              | -    | 100.00 | 主要系本期因缙沙坦原料药及成品召回所预估的运输、服务及仓储等费用。 |
| 递延收益        | 151,433,395.85   | 1.58  | 150,913,446.61 | 1.83 | 0.34   |                                   |
| 其他综合收益      | 11,078,490.96    | 0.12  | 8,157,921.26   | 0.10 | 35.80  | 主要系美元汇率大幅增加所致。                    |

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项 目  | 期末账面价值（元）    | 受限原因             |
|------|--------------|------------------|
| 货币资金 | 3,719,463.04 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 |
| 合 计  | 3,719,463.04 |                  |

上述系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 2,685,917.72 元和信用证保证金 1,033,545.32 元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司以货币资金对外股权投资总额为 113,788,600.00 元人民币。主要投资情况如下：

1、2017年12月29日，公司与 Micurx pharmaceuticals, Inc. 签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购 Micurx pharmaceuticals, Inc. 的股权，投资金额为 800 万美元。该投资事项完成后，公司持有 Micurx pharmaceuticals, Inc. 4.707% 的股权。

2、2018年4月25日，公司与宜城市共同药业有限公司（以下简称“共同药业”）签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购共同药业的股权，投资金额为 3,712.5 万元。该投资事项完成后，公司持有共同药业 4.95% 的股权。

3、2018年4月26日，公司与 IVIEW THERAPEUTICS, INC. 签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购 IVIEW THERAPEUTICS, INC. 的股权，投资金额为 400 万美元。该投资事项完成后，公司持有 IVIEW THERAPEUTICS, INC. 19.3373% 的股权。

### (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

| 项目名称               | 项目金额-预计<br>(万元) | 项目进<br>度 | 本年度投入金额(元)    | 累计实际投入金额<br>(元) |
|--------------------|-----------------|----------|---------------|-----------------|
| 杭州寰宇商务中心           | 9,805.30        | 92.50%   |               | 90,703,376.09   |
| 华海南通工程             | 78,459.00       | 20.43%   | 30,471,044.45 | 160,279,052.26  |
| 川南生产基地             | 85,000.00       | 97.53%   | 47,981,758.63 | 828,988,986.01  |
| 美国子公司办公楼           | \$ 1,080.00     | 79.84%   | 9,256,332.31  | 57,054,264.26   |
| 制剂抗肿瘤车间            | 20,000.00       | 74.96%   | 3,479,452.27  | 149,921,952.07  |
| 医药包装工程             | 2,091.00        | 90.63%   | 2,022,619.10  | 18,952,537.46   |
| 南洋区块厂区工程           | 100,000.00      | 1.65%    | 3,543,216.37  | 16,466,640.39   |
| 汛桥溶剂回收车间           | 1,500.00        | 88.66%   | 3,733,931.99  | 13,298,260.31   |
| 汛桥公用工程楼及配套工程       | 1,710.00        | 87.79%   | 8,483,320.81  | 15,012,173.16   |
| 汛桥 XV 车间新建         | 2,200.00        | 62.75%   | 13,651,983.98 | 13,804,814.17   |
| 华南化工消防及桥架工程        | 1,300.00        | 64.94%   | 2,446,567.10  | 8,441,627.34    |
| 长兴综合楼及酶催化与分离车间     | 2,488.14        | 72.71%   | 12,743,548.82 | 18,092,320.11   |
| 华海制药项目             | 567,828.70      | 0.54%    | 25,198,946.37 | 30,551,443.55   |
| 华海生物项目             | 104,703.00      | 1.69%    | 4,030,976.64  | 17,653,807.54   |
| 生物等效性实验室           | 3,500.00        | 34.32%   | 11,524,488.07 | 12,012,974.86   |
| 年产 200 亿片（粒）出口制剂工程 | 101,613.64      | 80.84%   | 75,027,257.09 | 821,488,252.98  |
| 新型抗高血压沙坦类原料药建设项目   | 21,190.23       | 107.67%  | 1,342,848.16  | 228,128,210.07  |

|    |  |   |                |                  |
|----|--|---|----------------|------------------|
| 合计 |  | / | 254,938,292.16 | 2,500,850,692.63 |
|----|--|---|----------------|------------------|

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 子公司名称            | 所处行业  | 经营范围                                                                                                | 2018年6月30日 |            |           |           |
|------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
|                  |       |                                                                                                     | 注册资本       | 总资产        | 净资产       | 净利润       |
| 临海市华南化工有限公司      | 医药化工  | 有机中间体（不含许可项目及国家禁止、限制、淘汰的项目）制造，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                 | 6,000.00   | 26,070.70  | 9,432.72  | -106.09   |
| 浙江华海医药销售有限公司     | 零售批发  | 药品批发（范围具体详见《药品经营许可证》，凭有效许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                         | 2,000.00   | 71,592.27  | 45,888.19 | 7,805.67  |
| 浙江华海进出口有限公司      | 进出口贸易 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 1,500.00   | 1,672.33   | 1,672.33  | 0.00      |
| 上海奥博生物医药技术有限公司   | 科研开发  | 生物、医药产品的研究、开发和技术转让，医药中间体（非药品及化工产品）的研发及销售，从事货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                 | 1,000.00   | 2,049.96   | 1,764.85  | -273.60   |
| 上海双华生物医药科技发展有限公司 | 医药化工  | 生物、医药产品的研究、开发，相关领域的“四技”服务，医药中间体的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                     | 7,000.00   | 8,439.50   | 5,891.15  | -23.58    |
| 上海科胜药物研发有限公司     | 科研开发  | 生物、医药产品的研发及技术转让，医药中间体的销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                 | 1,500.00   | 4,453.42   | 3,934.47  | -465.47   |
| 华海（美国）国际有限公司     | 进出口贸易 | 药品及中间体贸易                                                                                            | 1980 万美元   | 141,043.81 | 22,782.72 | -1,109.52 |
| 浙江华海医药包装制品有限公司   | 医药化工  | 塑料瓶制造，化工生产专用设备、制药专用设备、环保设备制造、金属压力容器设计、制造、安装，压力管道设计、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                  | 2,010.00   | 4,707.40   | 2,861.98  | 268.01    |
| 华海药业南通股份有限公司     | 科研开发  | 原料药、制剂药技术的研究、开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                        | 20,000.00  | 26,760.68  | 17,856.40 | -358.09   |
| 南通华宇化工科技有限公司     | 医药化工  | 精细化工产品、医药中间体（危险品除外）的研究、开发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                        | 8,000.00   | 10,509.03  | 4,562.59  | 419.50    |

|                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |           |           |
|-----------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 上海华奥泰生物药业股份有限公司 | 医药化工  | 生物医药产品的研发, 及相关的技术咨询、技术服务、技术转让, 医药中间体的销售(除药品), 从事货物和技术的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                | 30,000.00 | 23,478.15 | 20,439.48 | -2,045.77 |
| 江苏云舒海进出口有限公司    | 进出口贸易 | 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外); 化工产品(不含危险品)、五金、机电设备、建材、仪器仪表及配件、网上销售百货; 经济信息咨询; 商务信息咨询; 危险化学品的销售(按《危险化学品经营许可证》所列项目经营); I类、II类、III类医疗器械销售; 医疗器械批发、维修、租赁(按《医疗器械经营许可证》所列项目经营); 医药技术开发、技术转让、技术咨询; 制剂用辅料及附加剂的销售; 食品销售(须取得许可或批准后方可经营); 初级农产品销售; 保健食品销售、营养食品销售、食品添加剂销售、木材销售、木制品销售; 农药销售(须取得许可或批准后方可经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | 1,000.00  | 10,262.39 | 1,466.22  | -84.86    |
| 浙江宏超环境检测有限公司    | 环境检测  | 环境监测。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1,000.00  | 222.42    | 208.77    | -95.99    |
| 昌邑华普医药科技有限公司    | 医药化工  | 经营范围: 研发、生产(储存)、销售: 联苯腈、二甲联苯、氯化镁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5,907.14  | 10,045.58 | 8,236.94  | 887.82    |
| 长兴制药股份有限公司      | 医药化工  | 原料药(虫草头孢菌粉, 虫草被孢菌粉)、硬胶囊剂、片剂生产。医药中间体、商品酶制剂销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                | 3,000.00  | 21,436.30 | 17,254.78 | 607.64    |
| 上海华汇拓医药科技有限公司   | 科研开发  | 医药产品的研发, 并提供相关的技术服务、技术咨询、技术转让。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,000.00  | 3,434.83  | 3,261.05  | -287.79   |
| 浙江华海技术学校        | 学历教育  | 中等职业教育                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 300.00    | 113.16    | -116.75   | -199.83   |
| 浙江华海天诚药业有限公司    | 医药化工  | 化学药品原料药制造, 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,000.00  | 204.90    | 204.25    | -35.48    |
| 浙江华海立诚药业有限公司    | 医药化工  | 化学药品原料药制造, 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,000.00  | 91.14     | 89.96     | -6.28     |
| 浙江华海致诚药业有限公司    | 医药化工  | 化学药品原料药制造, 货物及技术进出口, 溴化钠水溶液制造。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,000.00  | 76.99     | 76.99     | -6.92     |
| 浙江华海建诚药业有限公司    | 医药化工  | 化学药品原料药制造项目筹建, 货物进出口、技术进出口(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 10,000.00 | 6,612.09  | 6,610.99  | -130.98   |

|                    |       |                                                                                                                                                                                                  |           |           |           |         |
|--------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 浙江汇诚溶剂制造有限公司       | 医药化工  | 溶剂制造项目, 废溶剂, 废矿物油回收制造项目, 废水处理项目(以上项目均为筹建)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                           | 10,000.00 | 5,021.44  | 5,016.64  | -127.62 |
| 浙江华海益生保健食品有限公司     | 零售批发  | 批发、零售: 保健食品(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                         | 1,000.00  | 4.98      | 4.98      | -1.80   |
| 华海药业(香港)有限公司       | 医药化工  | 药品研发及销售                                                                                                                                                                                          | 990 万美元   | 3,490.08  | 3,488.89  | -3.24   |
| 临海华海置业有限公司         | 房地产   | 房地产开发、经营。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                           | 1,000.00  | 0.98      | 0.98      | -0.02   |
| 浙江华海制药科技有限公司       | 医药化工  | 药品研发、制造, 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                                  | 20,000.00 | 17,590.85 | 17,168.88 | -327.12 |
| 浙江华海投资管理有限公司       | 投资管理  | 投资管理(未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务), 实业投资, 创业投资, 投资咨询, 企业管理咨询。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                            | 20,000.00 | 10,169.03 | 10,134.41 | 98.86   |
| 浙江华海生物科技有限公司       | 科研开发  | 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让: 生物技术、医药技术; 批发、零售: 生物试剂(除药品、化学危险品及易制毒化学品); 货物及技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外, 法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                 | 13,000.00 | 14,419.09 | 12,747.53 | -109.83 |
| 华海日本药业株式会社         | 研发销售  | 医药品、医药部外品、试剂·诊断药品、医药品原料、化学药品、化妆品、食品、香料, 工业化成品, 医疗用具、医疗器械以及材料, 理化学用的器械器具以及材料, 度量衡以及计量器, 其他化学制品的制造、销售、进出口销售、开发研究及包装; 医药品制剂的包装资材的制造、销售; 业务协作及日本国内的业务开发; 与上记有附带关联的一切业务                               | 3000 万日元  | 232.02    | -640.06   | -456.79 |
| 浙江华海企业管理有限公司       | 管理咨询  | 企业管理咨询服务, 股权投资管理(未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务), 经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                    | 4,500.00  | 4,499.87  | 4,497.62  | -2.38   |
| 临海华海投资管理合伙企业(有限合伙) | 投资管理  | 股权投资管理, 经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                                       | 4,500.00  | 4,500.00  | 4,500.00  | -       |
| 浙江华海文化发展有限公司       | 营销策划等 | 服务: 文化艺术交流活动策划(除演出及演出中介)、品牌策划、公关礼仪、企业形象设计、市场营销策划、商务信息咨询、企业管理咨询、会务服务、翻译服务、舞美设计、灯光音响设计; 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让: 电子商务技术、计算机网络技术; 设计、制作、代理、发布: 国内广告(除网络广告发布); 制作、复制、发行: 专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧; 销售: 工艺礼品、 | 1,000.00  | 17.82     | 15.45     | -14.55  |

|              |      |                                       |         |       |       |       |
|--------------|------|---------------------------------------|---------|-------|-------|-------|
|              |      | 文化用品、保健食品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |         |       |       |       |
| 华海药业欧洲责任有限公司 | 研发贸易 | 药品研发、生产、贸易                            | 999 万美元 | 59.87 | 59.87 | -7.89 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用  不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用  不适用

**1、质量管控风险**

FDA、欧盟、WHO 等对中国企业的严监管将持续，常规检查和飞行检查力度空前。同时，国家新版 GMP、新版《中国药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和深入开展，都对药品自研发到生产到上市的各个环节都要求更加严格，对全过程的质量管理提出了更高规格的要求。

公司始终秉持“质量为企业生存之本”的理念，积极推进质量文化和信息化建设工作，提升公司全员质量意识；不断强化有效培训，加大对国内外法规的学习和解读，持续不断完善与国际接轨的质量管理体系，有效促进公司 GMP 水平稳步提高。

**2、新产品开发风险**

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

**3、安全环保风险**

国务院《“十三五”生产环境保护规划》要求以提高环境质量为核心，实施最严格的环境保护制度，2017 年已陆续制定并实施大气、水和土壤污染治理行动计划，2018 年 1 月 1 日环境保护税法实施。国务院《推进安全生产领域改革发展意见》，明确落实安全生产主体责任机制，并将安全生产违法行为写入刑法。各级主管部门、密集出台各类标准和监管方案，实行巡查制度，落实属地责任。

公司通过专业解读、层层分解，切实落实国家、地方环保法规、政策等的要求，进一步加大环保知识宣传力度，全员宣贯环保理念；继续加大环保资金投入，增设环保处理设施；进一步通过源头控制、工艺技改、过程管控、末端治理，实现污染物在源头减少产生，在生产过程减少产生，在末端处理后减少排放。

#### 4、主要原料药产品价格波动风险

随着原料药市场竞争不断加剧，产品价格存在波动风险，将会对公司经营业绩造成不利影响。近年来，公司持续提升技术装备水平和管理能力，不断拓展新兴市场，扩大销售，基本维持了毛利率的稳定。同时，公司制剂销售比重逐年提高，极大的提升了公司核心竞争力，降低了原料药产品价格波动带来的不利影响。

#### 5、汇率变动风险

公司主要从事原料药和制剂的研发、生产和销售，业务范围包括美国、欧盟、澳大利亚等境外国家或区域。近年来，公司不断拓展国内市场，加速推进全球化战略，国内制剂销售显著增长。但目前公司国外的营业收入主要采用外币结算。同时，公司以外币形式从美国等地采购部分资源。一旦结算货币相对人民币汇率发生较大变动，将对公司业务收入和利润产生一定影响。

公司会密切关注汇率动态，在签订合同中会合理考虑汇率波动风险，同时合理谨慎利用相关金融工具，尽可能将汇率风险控制到最小。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

2018年7月7日、2018年7月9日、2018年7月13日、2018年7月16日及2018年7月20日、2018年7月30日，公司分别发布了《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的公告》（临2018-059号）及《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的进展公告》（临2018-061号、临2018-064号、临2018-065号、临2018-068号及临2018-071号）。截止本报告披露日，公司缬沙坦事件进展情况如下：

#### 1、缬沙坦召回工作进展：

（1）缬沙坦原料药召回工作：公司已完成国内缬沙坦原料药的召回工作，正积极推进国外缬沙坦原料药召回工作。

（2）缬沙坦制剂召回工作：公司美国上市的在有效期内的缬沙坦制剂产品已部分召回。

（3）公司正积极与客户逐家进行沟通，以期尽快协商解决有关后续退货、补偿等问题。

#### 2、缬沙坦事件可能对公司造成的损失情况：

（1）基于谨慎性原则，公司2018年半年度报告已根据当前客户反馈的产品库存及退货信息，预估了产品召回数量及所涉及到的运费、服务、仓储等费用及产品跌价影响，预计减少公司本期销售额16,986.93万元，减少净利润10,582.26万元。

(2) 公司 2018 年半年度报告未预估的，目前尚无法可靠估算的损失如下：

- ①因缙沙坦事件可能产生的补偿费用需进一步跟客户进行协商，因此尚无法可靠估算。
- ②后续可能发生的诉讼费用，目前暂无法预估。

上述未预估项后续如发生可能会对公司业绩产生影响。

3、截止本报告披露日，公司缙沙坦新工艺验证已经完成，新工艺相关材料正在整理，以期尽快上报各药监部门等待审批。

公司将继续密切关注该事项的后续发展，并严格按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、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       |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 31 日 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2018 年 2 月 1 日  |
| 2017 年年度股东大会    | 2018 年 4 月 19 日 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2018 年 4 月 20 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 6 月 14 日 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2018 年 6 月 15 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于公司回购注销 2015 年限制性股票激励计划的部分限制性股票的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等 3 项议案。

2、公司 2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《公司 2017 年年度报告及其摘要》等 10 项议案。

3、公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等 11 项议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股)        | 0 |
| 每 10 股派息数(元) (含税)     | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |



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

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、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

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述                                                              | 查询索引                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销2015年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告（临2018-004号） | 具体内容请详见公司于2018年1月16日刊登在中国证券报B031版、上海证券报58版、证券时报B40版、证券日报D44版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。      |
| 浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销2015年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告（临2018-022号） | 具体内容请详见公司于2018年3月29日刊登在中国证券报B073版、上海证券报89、91版、证券时报B174版、证券日报D214版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。 |
| 浙江华海药业股份有限公司关于调整限制性股票回购价格的公告（临2018-044号）                          | 具体内容请详见公司于2018年5月26日刊登在中国证券报A11版、上海证券报14版、证券时报B9版、证券日报C70版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。        |
| 浙江华海药业股份有限公司关于不符合激励条件的限制性股票回购注销结果公告（临2018-066号）                   | 具体内容请详见公司于2018年7月19日刊登在中国证券报B043版、上海证券报50版、证券时报B84版、证券日报D119版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。     |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

| 事项概述           | 查询索引                                                                                                                                   |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018 年日常关联交易预计 | 《浙江华海药业股份有限公司日常关联交易公告》（临 2018-027 号）刊登在 2018 年 3 月 29 日的中国证券报 B073 版、上海证券报 89、91 版、证券时报 B174 版、证券日报 D214 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。 |

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 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 |
| 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                    |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 724,209,499.25                     |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 724,209,499.25                     |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 14.73%                             |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 无                                  |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司始终坚持“呵护环境，和谐发展”的环保理念，遵循清洁生产，综合治理，污染防治从源头到末端实施分类处理，坚持绿色发展。报告期内未发生重大环境污染事故。

目前公司及下属子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位的有浙江华海药业股份有限公司（浙江华海立诚药业有限公司）、浙江华海天诚药业有限公司、浙江华海致诚药业有限公司、临海市华南化工有限公司、昌邑华普医药科技有限公司。其中，浙江华海药业股份有限公司与浙江华海立诚药业有限公司为同一家排污单位。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### (1) 浙江华海药业股份有限公司

①主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

②排放方式：废水经厂区污水处理站处理后达标排放；有机废气经厂区蓄热式焚烧系统(RTO)处理后达标高空排放，锅炉废气经布袋除尘、脱硫脱硝装置处理后达标高空排放。

③排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，位于厂区北面，全厂废气的主要排放口 3 个，均位于厂区内。

④主要污染物排放标准及总量：废水排放执行《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)中水污染物排放限值，核定总量 COD34.55 吨，氨氮 6.91 吨，2017 年实际排放量 COD30.5 吨，氨氮 4.58 吨；锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，核定总量二氧化硫 74.88 吨，氮氧化物 107.25 吨，2017 年实际排放总量二氧化硫 42 吨，氮氧化物 84 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新改扩污染源二级标准。

##### (2) 浙江华海天诚药业有限公司

①主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

②排放方式：废水经厂区污水处理站处理后纳管进入园区污水管网；有机废气经厂区蓄热式焚烧系统(RTO)处理后达标高空排放。

③排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，位于厂区东面，全厂废气的主要排放口 2 个，均位于厂区内。

④主要污染物排放标准及总量：废水排放执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级排放标准纳管，核定总量 COD34.65 吨，氨氮 5.2 吨，2017 年实际排放量 COD34 吨，氨氮 5.1 吨；有机废气处理排放执行《浙江省化学合成类制药工业大气污染物排放标准》(DB33/2015-2016)，二氧化硫和氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准及无组织排

放监控浓度限值，核定总量二氧化硫 5.51 吨，氮氧化物 23.04 吨，2017 年实际排放量二氧化硫 1.34 吨，氮氧化物 23 吨。

(3) 浙江华海致诚药业有限公司

①主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

②排放方式：废水经厂区污水处理站处理后纳管进入园区污水管网；有机废气经厂区蓄热式焚烧系统（RTO）处理后达标高空排放。

③排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，位于厂区西北角，全厂废气的主要排放口 3 个，均位于厂区内。

④主要污染物排放标准及总量：废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准纳管，核定总量 COD20.74 吨，氨氮 3.11 吨，2017 年实际排放量 COD19.9 吨，氨氮 2.985 吨；有机废气处理排放执行《浙江省化学合成类制药工业大气污染物排放标准》（DB33/2015-2016），二氧化硫和氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新改扩污染源二级标准，核定总量二氧化硫 0.43 吨，氮氧化物 22.32 吨，2017 年实际排放量二氧化硫 0.001 吨，氮氧化物 7.14 吨。

(4) 临海市华南化工有限公司

①主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

②排放方式：废水经厂区污水处理站处理后纳管进入园区污水管网；有机废气经厂区蓄热式焚烧系统（RTO）处理后达标高空排放。

③排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，位于厂区东北角，全厂废气的主要排放口 1 个，均位于厂区内。

④主要污染物排放标准及总量：废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准纳管，核定总量 COD6.6 吨，氨氮 0.99 吨，2017 年实际排放量 COD5.09 吨，氨氮 0.76 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新改扩污染源二级标准，核定总量二氧化硫 3.77 吨，氮氧化物 4.32 吨，2017 年实际排放量氮氧化物 2.6 吨。

(5) 昌邑华普医药科技有限公司

①主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

②排放方式：废水经厂区污水处理站处理后达标排放；有机废气经厂区蓄热式焚烧系统（RTO）处理后达标高空排放。

③排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，全厂废气的主要排放口 1 个，均位于厂区内。

④主要污染物排放标准及总量：废水经预处理后排入联合环境水务（昌邑）有限公司下营污水处理厂（原潍坊市远邦水务工程有限公司）进行深度处理，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 级标准后外排，COD 年排放量 1.04 吨、氨氮 0.11 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各分子公司均建有相应的废水处理设施（包括预处理和末端处理），并在排放口设置有与环保部门联网的在线监控系统，确保污染物达标排放；废气处理主要是通过预处理和末端焚烧处理后达标排放；危险废物均委托有资质的处置单位进行妥善处置，生活垃圾由环卫部门进行处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

各分子公司建设项目均根据环境保护部门“三同时”流程开展各项工作。项目均由相关设计单位进行设计，由浙江省环科院、浙江泰诚环境科技有限公司等环评单位编制环境影响报告书，依次进行审批、验收，符合国家及地方建设项目管理要求。

2017 年各子公司共获得环评批复 5 个。其中浙江华海天诚药业有限公司 2 个，分别为：《年产 200 吨氯沙坦钾、200 吨缬沙坦、120 吨厄贝沙坦、100 吨左乙拉西坦、100 吨雷诺嗪等产品技改项目》浙环建[2107]43 号及《年产 200 吨氯甲胺、300 吨 LVA30、25 吨非马酰胺中间体技改项目》台环建[2017]16 号；浙江华海致诚药业 2 个，分别为《年产 500 吨酰胺盐酸盐、250 吨环丙基胺化物、20 吨柠檬酸铁、40 吨蔗糖羟基氧化铁、100 吨依普罗沙坦游离碱、15 吨奈必洛尔游离碱项目》台环建[2017]13 号及《年产 100 吨依普罗沙坦甲磺酸盐、15 吨盐酸奈比洛尔原料药（精烘包）技改项目》临环审[2017]85 号；临海市华南化工有限公司 1 个，为《年产 1500 吨联苯溴化物、60 吨叔丁基溴化物、10 吨 R-5 技改项目》台环建[2017]12 号。昌邑华普医药科技有限公司 1 个，为《年产 4000 吨联苯腈技改项目》昌环审字[2017]9 号。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

各分子公司制定有相应的《突发环境事故应急预案》，新建项目投入生产前完成编制新的《突发环境事故应急预案》，并通过专家评审，在环保部门进行了备案。

浙江华海药业股份有限公司应急预案备案编号：331082-2016-007-M

浙江华海天诚药业有限公司应急预案编号：331082-2017-029-M；

浙江华海致诚药业有限公司应急预案编号：331082-2017-008-M；

临海市华南化工有限公司应急预案编号：331082-2016-037-M；

昌邑华普医药科技有限公司应急预案编号：370786-2017-034-L

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司成立了专门的检测公司，为各分子公司环境自测提供有效保障，各分子公司均建立了环境自测管理规定，根据环保相关法规要求定期进行环境自测；各分子公司每季度均委托有资质的单位进行环境检测，并根据监测报告上报环保部门，并定期接受环保部门的监督检测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除上述公司外，公司下属其他子公司均非重点排污单位，主要为销售、研发类子公司，统一根据公司的环保理念、环境管理体系及相应的环保制度实施工作。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

## (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、 股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |             |    | 本次变动后       |               |        |
|-----------|---------------|--------|-------------|----|-------------|----|-------------|---------------|--------|
|           | 数量            | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他 | 小计          | 数量            | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份 | 15,517,591    | 1.49%  |             |    | 3,103,518   |    | 3,103,518   | 18,621,109    | 1.49%  |
| 3、其他内资持股  | 15,517,591    | 1.49%  |             |    | 3,103,518   |    | 3,103,518   | 18,621,109    | 1.49%  |
| 境内自然人持股   | 15,517,591    | 1.49%  |             |    | 3,103,518   |    | 3,103,518   | 18,621,109    | 1.49%  |
| 二、无限售条件   | 1,026,972,741 | 98.51% |             |    | 205,394,548 |    | 205,394,548 | 1,232,367,289 | 98.51% |



|          |               |        |  |  |             |             |               |        |   |
|----------|---------------|--------|--|--|-------------|-------------|---------------|--------|---|
| 流通股份     |               |        |  |  |             |             |               |        | % |
| 1、人民币普通股 | 1,026,972,741 | 98.51% |  |  | 205,394,548 | 205,394,548 | 1,232,367,289 | 98.51% | % |
| 三、股份总数   | 1,042,490,332 | 100%   |  |  | 208,498,066 | 208,498,066 | 1,250,988,398 | 100%   |   |

注：上表数据为截至 2018 年 6 月 30 日公司普通股股份变动情况。

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018 年 5 月 25 日，公司 2017 年度利润分配方案（即向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元，每 10 股转增 2 股）实施完毕。方案实施完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为 18,621,109 股，无限售条件的流通股股数变更为 1,232,367,289 股，公司股本总数变更为 1,250,988,398 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2018 年 7 月 19 日，公司回购注销限制性股票 149,760 股，公司股本由 1,250,988,398 股减少到 1,250,838,638 股，由于回购注销股数较少，不影响每股收益、每股净资产等财务指标。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称                      | 期初限售股数     | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数   | 限售原因                                                   | 解除限售日期           |
|---------------------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------------------------------------------------|------------------|
| 公司限制性股票                   | 3,546,972  | 0         | 709,394   | 4,256,366  | 根据《公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，该激励计划授予的限制性股票自授予日起锁定期不少于 12 个月。 | 2018 年 9 月 1 日   |
| 浙江华海药业股份有限公司-2015 年员工持股计划 | 11,970,619 | 0         | 2,394,124 | 14,364,743 | 根据《公司 2015 年员工持股计划（草案）》的规定，该员工持股计划的锁定期为 36 个月。         | 2019 年 10 月 17 日 |
| 合计                        | 15,517,591 | 0         | 3,103,518 | 18,621,109 | /                                                      | /                |

注 1：2018 年 5 月 25 日，公司 2017 年度利润分配方案（即向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元，每 10 股转增 2 股）实施完毕。方案实施完成后，公司有限售条件的流通股股数由 15,517,591 股变更为 18,621,109 股。

注 2：上述解除限售日期为预计时间，具体以实际解锁时间为准。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 28,091 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用    |

## (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<br>(全称)                        | 报告期内增<br>减        | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况          |             | 股东性<br>质  |
|                                     |                   |             |             |                     | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量      |           |
| 陈保华                                 | 55,183,778        | 331,102,668 | 26.47       | 0                   | 质<br>押           | 105,240,000 | 境内自<br>然人 |
| 周明华                                 | 38,958,921        | 240,815,727 | 19.25       | 0                   | 无                |             | 境内自<br>然人 |
| 挪威中央银行—自有资金                         | 4,039,955         | 19,623,993  | 1.57        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                      | 3,061,058         | 18,366,348  | 1.47        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 全国社保基金—四组合                          | 44,739,27         | 17,558,831  | 1.40        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力                | 6,316,814         | 17,422,386  | 1.39        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 翁震宇                                 | 2,835,707         | 17,014,244  | 1.36        | 0                   | 无                |             | 境内自<br>然人 |
| 浙江华海药业股份有限公司—2015年员工持股计划            | 2,394,124         | 14,364,743  | 1.15        | 14,364,743          | 无                |             | 其他        |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划         | 211,281           | 11,107,950  | 0.89        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF) | 7,612,407         | 10,912,407  | 0.87        | 0                   | 无                |             | 其他        |
| 前十名无限售条件股东持股情况                      |                   |             |             |                     |                  |             |           |
| 股东名称                                | 持有无限售条件<br>流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |                     |                  |             |           |
|                                     |                   | 种类          | 数量          |                     |                  |             |           |
| 陈保华                                 | 331,102,668       | 人民币普通股      | 331,102,668 |                     |                  |             |           |
| 周明华                                 | 240,815,727       | 人民币普通股      | 240,815,727 |                     |                  |             |           |
| 挪威中央银行—自有资金                         | 19,623,993        | 人民币普通股      | 19,623,993  |                     |                  |             |           |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                      | 18,366,348        | 人民币普通股      | 18,366,348  |                     |                  |             |           |
| 全国社保基金—四组合                          | 17,558,831        | 人民币普通股      | 17,558,831  |                     |                  |             |           |
| 泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力                | 17,422,386        | 人民币普通股      | 17,422,386  |                     |                  |             |           |
| 翁震宇                                 | 17,014,244        | 人民币普通股      | 17,014,244  |                     |                  |             |           |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划         | 11,107,950        | 人民币普通股      | 11,107,950  |                     |                  |             |           |
| 中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF) | 10,912,407        | 人民币普通股      | 10,912,407  |                     |                  |             |           |

|                     |                                                                                                                    |        |            |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 香港中央结算有限公司          | 10,765,900                                                                                                         | 人民币普通股 | 10,765,900 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 本公司前十名无限售条件的股东中，陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十大股东中其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无                                                                                                                  |        |            |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称                | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                                                                                                                  |
|------------------|--------------------------|--------------|----------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                          |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                                                                                                                                       |
| 1                | 浙江华海药业股份有限公司—2015年员工持股计划 | 14,364,743   | 2019年10月17日    | 14,364,743  | 本员工持股计划的锁定期为36个月                                                                                                                      |
| 2                | 杜军                       | 112,320      | 2018年9月1日      | 112,320     | 1、以2014年净利润为基数，2016年净利润增长率不低于70%；<br>2、以2014年净利润为基数，2017年净利润增长率不低于130%；<br>3、激励对象上一年度的个人绩效考核成绩为合格，即其最终绩效考核分数不低于80分；<br>4、符合其他法定要求的规定。 |
| 3                | 祝永华                      | 82,368       | 2018年9月1日      | 82,368      |                                                                                                                                       |
| 4                | 何斌                       | 62,400       | 2018年9月1日      | 62,400      |                                                                                                                                       |
| 5                | 郭晓迪                      | 49,920       | 2018年9月1日      | 49,920      |                                                                                                                                       |
| 6                | 叶存孝                      | 44,928       | 2018年9月1日      | 44,928      |                                                                                                                                       |
| 7                | 童增元                      | 44,928       | 2018年9月1日      | 44,928      |                                                                                                                                       |
| 8                | 张晓雷                      | 44,928       | 2018年9月1日      | 44,928      |                                                                                                                                       |
| 9                | 苏严                       | 37,440       | 2018年9月1日      | 37,440      |                                                                                                                                       |
| 10               | 张美                       | 37,440       | 2018年9月1日      | 37,440      |                                                                                                                                       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                          | 无            |                |             |                                                                                                                                       |

注：1、序号1股东所持有的有限售条件股份为公司实施了2015年员工持股计划暨非公开发行股票所获授的股份。

2、序号2-10股东所持有的有限售条件股份均为公司员工参与公司2015年限制性股票激励计划而获授的股份。

## (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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名  | 职务   | 期初持股数       | 期末持股数       | 报告期内股份<br>增减变动量 | 增减变动原因   |
|-----|------|-------------|-------------|-----------------|----------|
| 陈保华 | 董事   | 275,918,890 | 331,102,668 | 55,183,778      | 资本公积转增股本 |
| 杜军  | 董事   | 1,272,960   | 1,527,552   | 254,592         | 资本公积转增股本 |
| 郭斯嘉 | 董事   | 0           | 0           | 0               |          |
| 单伟光 | 董事   | 9,365       | 11,238      | 1,873           | 资本公积转增股本 |
| 祝永华 | 董事   | 1,045,850   | 1,255,020   | 209,170         | 资本公积转增股本 |
| 苏严  | 董事   | 676,910     | 812,292     | 135,382         | 资本公积转增股本 |
| 王玉民 | 独立董事 | 0           | 0           | 0               |          |
| 曾苏  | 独立董事 | 0           | 0           | 0               |          |
| 费忠新 | 独立董事 | 0           | 0           | 0               |          |
| 王虎根 | 监事   | 0           | 0           | 0               |          |
| 王福清 | 监事   | 3,000       | 3,600       | 600             | 资本公积转增股本 |
| 姜霞  | 监事   | 0           | 0           | 0               |          |
| 李博  | 高管   | 1,033,901   | 1,240,681   | 206,780         | 资本公积转增股本 |
| 蔡民达 | 高管   | 814,060     | 976,872     | 162,812         | 资本公积转增股本 |
| 陈其茂 | 高管   | 668,785     | 802,542     | 133,757         | 资本公积转增股本 |
| 叶存孝 | 高管   | 397,800     | 477,360     | 79,560          | 资本公积转增股本 |
| 王杰  | 高管   | 56,550      | 67,860      | 11,310          | 资本公积转增股本 |
| 徐波  | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 李敏  | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 张红  | 高管   | 31,200      | 37,440      | 6,240           | 资本公积转增股本 |
| 王玮华 | 高管   | 3,380       | 4,056       | 676             | 资本公积转增股本 |
| 陈敦渊 | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 杨永涛 | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 张家艾 | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 张美  | 高管   | 465,730     | 558,876     | 93,146          | 资本公积转增股本 |
| 戴宏伟 | 监事   | 0           | 0           | 0               |          |
| 姜礼进 | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |
| 胡江滨 | 高管   | 0           | 0           | 0               |          |

其它情况说明

□适用 √不适用

#### (二) 董事、监事、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、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 |
|-----|-------|------|
| 郭斯嘉 | 董事    | 选举   |
| 姜霞  | 职工监事  | 选举   |
| 陈敦渊 | 副总裁   | 聘任   |
| 杨永涛 | 副总裁   | 聘任   |
| 张家艾 | 副总裁   | 聘任   |
| 戴宏伟 | 职工监事  | 离任   |
| 胡江滨 | 副总裁   | 离任   |
| 姜礼进 | 副总裁   | 离任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2018年1月31日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于补选公司第六届董事会非独立董事的议案》，选举郭斯嘉先生为公司第六届董事会董事，具体内容详见公司于2018年2月1日发布的《浙江华海药业股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》（临2018-009号）；

2、2018年3月23日，公司第五届第五次职工代表大会选举姜霞女士为公司第六届监事会职工监事，同时同意原职工监事戴宏伟先生因个人原因辞去公司职工监事职务。具体内容详见公司于2018年3月24日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于选举公司职工监事的公告》（临2018-019号）；

3、2018年3月27日，公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任陈敦渊、杨永涛为公司副总裁。具体内容详见公司于2018年3月29日发布的《浙江华海药业股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告》（临2018-020号）；

4、2018年5月25日，公司第六届董事会第二十次临时会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任张家艾为公司副总裁。具体内容详见公司于2018年5月26日发布的《浙江华海药业股份有限公司第六届董事会第二十次临时会议决议公告》（临2018-042号）；

5、2018年2月28日，胡江滨先生因个人原因申请辞去副总裁职务，具体内容详见公司于2018年3月2日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》（临2018-16号）；

6、2018年3月12日，姜礼进先生因个人原因申请辞去副总裁职务，具体内容详见公司于2018年3月14日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》（临2018-018号）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,010,895,235.90 | 691,323,251.73   |
| 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                   |    | 51,318,909.68    | 52,845,915.52    |
| 应收账款                   |    | 1,755,352,937.52 | 1,604,228,994.17 |
| 预付款项                   |    | 75,899,120.59    | 76,409,152.99    |
| 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                  |    | 28,657,527.73    | 9,149,833.78     |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,925,065,231.93 | 1,593,835,155.11 |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    | 52,348,365.46    | 44,402,308.21    |
| 流动资产合计                 |    | 4,899,537,328.81 | 4,072,194,611.51 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 130,302,819.71   | 30,918,821.96    |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 355,024,506.35   | 334,817,243.99   |
| 投资性房地产                 |    | 1,176,053.53     | 1,195,933.45     |
| 固定资产                   |    | 2,295,790,233.21 | 2,233,370,901.29 |
| 在建工程                   |    | 860,788,917.60   | 704,912,678.95   |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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                   |  | 555,504,191.66   | 562,083,261.57   |
| 开发支出                   |  | 187,322,460.07   | 142,307,856.98   |
| 商誉                     |  | 70,902,204.16    | 70,902,204.16    |
| 长期待摊费用                 |  | 2,604,108.85     | 2,874,955.37     |
| 递延所得税资产                |  | 136,719,100.37   | 99,666,332.92    |
| 其他非流动资产                |  | 69,581,991.68    | 11,582,511.09    |
| 非流动资产合计                |  | 4,665,716,587.19 | 4,194,632,701.73 |
| 资产总计                   |  | 9,565,253,916.00 | 8,266,827,313.24 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 1,949,988,170.75 | 1,059,778,400.00 |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 328,256,966.10   | 369,572,421.33   |
| 应付账款                   |  | 436,909,423.59   | 389,843,301.62   |
| 预收款项                   |  | 33,324,389.48    | 24,754,935.06    |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 86,902,564.31    | 130,650,659.65   |
| 应交税费                   |  | 92,204,614.11    | 197,057,228.32   |
| 应付利息                   |  | 10,478,548.06    | 3,228,556.92     |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 188,407,107.46   | 130,638,122.07   |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                |  |                  |                  |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 121,488,480.69   | 529,565,375.84   |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 3,247,960,264.55 | 2,835,089,000.81 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 1,032,332,000.00 | 222,162,898.01   |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  | 32,707,819.60    |                  |
| 递延收益                   |  | 151,433,395.85   | 150,913,446.61   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债       |  | 160,103.06       | 160,103.06       |
| 其他非流动负债       |  | 3,777,750.00     | 3,777,750.00     |
| 非流动负债合计       |  | 1,220,411,068.51 | 377,014,197.68   |
| 负债合计          |  | 4,468,371,333.06 | 3,212,103,198.49 |
| <b>所有者权益</b>  |  |                  |                  |
| 股本            |  | 1,250,988,398.00 | 1,042,490,332.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 1,022,229,946.57 | 1,220,730,870.66 |
| 减：库存股         |  | 28,855,981.44    | 29,565,375.84    |
| 其他综合收益        |  | 11,078,490.96    | 8,157,921.26     |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 430,600,821.65   | 430,600,821.65   |
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 2,230,661,389.68 | 2,209,809,882.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 4,916,703,065.42 | 4,882,224,452.72 |
| 少数股东权益        |  | 180,179,517.52   | 172,499,662.03   |
| 所有者权益合计       |  | 5,096,882,582.94 | 5,054,724,114.75 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 9,565,253,916.00 | 8,266,827,313.24 |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

## 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 576,667,527.00   | 330,509,262.48   |
| 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                   |    | 26,969,023.34    | 24,823,392.74    |
| 应收账款                   |    | 982,654,806.53   | 980,951,313.05   |
| 预付款项                   |    | 55,651,273.31    | 43,735,881.49    |
| 应收利息                   |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 339,282,040.35   | 261,893,770.25   |
| 存货                     |    | 1,475,569,809.56 | 1,197,475,090.31 |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  |                  |
| 其他流动资产                 |    |                  |                  |
| 流动资产合计                 |    | 3,456,794,480.09 | 2,839,388,710.32 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    | 87,561,000.00    |                  |



|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                |  |                  |                  |
| 长期应收款                  |  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |  | 1,973,357,277.82 | 1,823,135,189.09 |
| 投资性房地产                 |  |                  |                  |
| 固定资产                   |  | 1,787,601,093.37 | 1,715,473,701.06 |
| 在建工程                   |  | 517,736,619.34   | 464,393,682.02   |
| 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                   |  | 162,331,500.52   | 168,431,521.40   |
| 开发支出                   |  | 104,520,368.25   | 92,372,012.45    |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 37,981,861.93    | 15,274,127.38    |
| 其他非流动资产                |  | 6,590,420.00     | 6,590,420.00     |
| 非流动资产合计                |  | 4,677,680,141.23 | 4,285,670,653.40 |
| 资产总计                   |  | 8,134,474,621.32 | 7,125,059,363.72 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 1,450,743,170.75 | 733,068,400.00   |
| 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                   |  | 296,755,873.51   | 369,201,178.95   |
| 应付账款                   |  | 315,144,311.90   | 313,161,585.55   |
| 预收款项                   |  | 22,344,860.58    | 14,506,714.25    |
| 应付职工薪酬                 |  | 65,193,394.11    | 82,692,106.25    |
| 应交税费                   |  | 34,299,774.66    | 79,771,814.46    |
| 应付利息                   |  | 7,321,301.47     | 1,464,568.08     |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 135,866,097.45   | 70,954,132.50    |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 28,855,981.44    | 529,565,375.84   |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 2,356,524,765.87 | 2,194,385,875.88 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 900,000,000.00   |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  | 32,707,819.60    |                  |
| 递延收益                   |  | 138,190,690.25   | 140,398,922.81   |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  | 3,777,750.00     | 3,777,750.00     |
| 非流动负债合计                |  | 1,074,676,259.85 | 144,176,672.81   |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计          |  | 3,431,201,025.72 | 2,338,562,548.69 |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 1,250,988,398.00 | 1,042,490,332.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 713,140,173.50   | 914,795,482.42   |
| 减：库存股         |  | 28,855,981.44    | 29,565,375.84    |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 426,542,522.61   | 426,542,522.61   |
| 未分配利润         |  | 2,341,458,482.93 | 2,432,233,853.84 |
| 所有者权益合计       |  | 4,703,273,595.60 | 4,786,496,815.03 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 8,134,474,621.32 | 7,125,059,363.72 |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

## 合并利润表

2018 年 1—6 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               |    | 2,538,732,136.50 | 2,350,436,123.23 |
| 其中：营业收入               |    | 2,538,732,136.50 | 2,350,436,123.23 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 2,309,786,076.36 | 2,076,927,128.26 |
| 其中：营业成本               |    | 1,063,355,600.02 | 1,080,524,797.63 |
| 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                 |    | 35,751,375.99    | 30,045,007.93    |
| 销售费用                  |    | 542,650,423.42   | 448,510,856.67   |
| 管理费用                  |    | 559,912,020.70   | 467,184,550.59   |
| 财务费用                  |    | 67,900,417.07    | 41,344,143.56    |
| 资产减值损失                |    | 40,216,239.16    | 9,317,771.88     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | -6,020,337.64    | 246,300.90       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -6,020,337.64    |                  |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                  |  | -1,546,395.28  | 22,609.84      |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    |  |                |                |
| 其他收益                               |  | 39,896,464.42  | 51,649,508.37  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  |  | 261,275,791.64 | 325,427,414.08 |
| 加：营业外收入                            |  | 142,851.36     | 4,699,500.25   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |  |                |                |
| 减：营业外支出                            |  | 3,794,640.75   | 4,192,134.41   |
| 其中：非流动资产处置损失                       |  |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                |  | 257,624,002.25 | 325,934,779.92 |
| 减：所得税费用                            |  | 21,811,657.76  | 47,974,784.05  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  |  | 235,812,344.49 | 277,959,995.87 |
| （一）按经营持续性分类                        |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）              |  | 235,812,344.49 | 277,959,995.87 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）              |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                        |  |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润                    |  | 229,349,573.09 | 295,430,702.30 |
| 2.少数股东损益                           |  | 6,462,771.40   | -17,470,706.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  | 4,031,802.74   | -5,209,762.40  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  | 2,920,569.70   | -3,077,538.06  |
| （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                |  | 2,920,569.70   | -3,077,538.06  |
| 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                       |  | 2,920,569.70   | -3,077,538.06  |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  | 1,111,233.04   | -2,132,224.34  |
| 七、综合收益总额                           |  | 239,844,147.23 | 272,750,233.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 232,270,142.79 | 292,353,164.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | 7,574,004.44   | -19,602,930.77 |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  | 0.18           | 0.24           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.18           | 0.24           |

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

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

### 母公司利润表

2018 年 1—6 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                              |    | 1,580,380,857.97 | 1,728,434,298.47 |
| 减：营业成本                              |    | 886,937,315.86   | 955,475,655.65   |
| 税金及附加                               |    | 18,262,975.56    | 18,981,422.92    |
| 销售费用                                |    | 151,757,709.83   | 133,891,155.26   |
| 管理费用                                |    | 338,775,111.13   | 254,318,473.18   |
| 财务费用                                |    | 56,309,939.70    | 31,951,637.41    |
| 资产减值损失                              |    | 27,632,877.04    | 4,908,052.78     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |    |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     |    | -7,553,287.45    | 134,448.22       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |    | -7,553,287.45    |                  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                   |    | -1,105,202.87    | 13,728.64        |
| 其他收益                                |    | 33,760,095.58    | 45,035,042.68    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                   |    | 125,806,534.11   | 374,091,120.81   |
| 加：营业外收入                             |    | 68,044.17        | 624,270.93       |
| 其中：非流动资产处置利得                        |    |                  |                  |
| 减：营业外支出                             |    | 3,444,560.79     | 3,803,537.84     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |    |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                 |    | 122,430,017.49   | 370,911,853.90   |
| 减：所得税费用                             |    | 4,707,322.00     | 45,982,176.02    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                   |    | 117,722,695.49   | 324,929,677.88   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）              |    | 117,722,695.49   | 324,929,677.88   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）              |    |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |    |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |    |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |    |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损                  |    |                  |                  |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 益                        |  |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |  |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额            |  |                |                |
| 6. 其他                    |  |                |                |
| 六、综合收益总额                 |  | 117,722,695.49 | 324,929,677.88 |
| 七、每股收益：                  |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)           |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)           |  |                |                |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 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               |    | 2,467,137,337.76 | 2,141,141,061.73 |
| 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                      |    | 71,870,849.33    | 48,745,377.44    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 83,160,229.43    | 66,523,200.63    |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 2,622,168,416.52 | 2,256,409,639.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 1,198,888,680.87 | 1,138,311,419.41 |
| 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              |    | 460,066,999.91   | 351,411,509.81   |
| 支付的各项税费                      |    | 284,917,331.40   | 182,204,189.72   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |    | 748,737,002.78   | 645,362,400.19   |
| 经营活动现金流出小计                   |    | 2,692,610,014.96 | 2,317,289,519.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |    | -70,441,598.44   | -60,879,879.33   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  | 246,300.90      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 935,307.73       | 569,565.90      |
| 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            |  | 7,519,700.00     | 132,400,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 8,455,007.73     | 133,215,866.80  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 479,039,042.60   | 233,546,596.01  |
| 投资支付的现金                   |  | 125,611,597.75   | 139,171,650.01  |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 358,500,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 604,650,640.35   | 731,218,246.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -596,195,632.62  | -598,002,379.22 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 181.46          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,717,698,549.75 | 986,457,600.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,995,074.85     |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,721,693,624.60 | 986,457,781.46  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,464,154,200.00 | 151,940,417.64  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 247,490,734.93   | 203,827,004.96  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 500,000.00       | 4,166,748.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,712,144,934.93 | 359,934,170.60  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,009,548,689.67 | 626,523,610.86  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -13,618,945.77   | -21,499,023.87  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 329,292,512.84   | -53,857,671.56  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 677,883,260.02   | 752,023,651.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,007,175,772.86 | 698,165,979.62  |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 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        |    | 1,550,771,197.07 | 1,658,379,781.26 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还                   |  | 64,682,592.57    | 39,665,504.48    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 91,268,542.96    | 51,265,289.91    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,706,722,332.60 | 1,749,310,575.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 1,092,234,629.84 | 974,777,066.36   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 253,424,038.50   | 201,819,943.69   |
| 支付的各项税费                   |  | 87,128,371.29    | 74,602,901.42    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 296,991,723.87   | 224,304,908.90   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,729,778,763.50 | 1,475,504,820.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -23,056,430.90   | 273,805,755.28   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  | 134,448.22       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 297,566.00       | 550,450.16       |
| 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            |  | 8,882,700.00     | 127,356,671.53   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 9,180,266.00     | 128,041,569.91   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 258,560,912.63   | 201,135,434.03   |
| 投资支付的现金                   |  | 245,336,376.18   | 73,808,654.59    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 65,000,000.00    | 395,121,006.89   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 568,897,288.81   | 670,065,095.51   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -559,717,022.81  | -542,023,525.60  |
| <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                 |  | 2,350,785,549.75 | 790,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,995,074.85     |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 2,354,780,624.60 | 790,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,265,656,200.00 | 150,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 238,309,000.41   | 203,602,699.24   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 500,000.00       | 4,166,748.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,504,465,200.41 | 357,769,447.24   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 850,315,424.19   | 432,230,552.76   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -17,935,980.96   | -15,842,509.71   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 249,605,989.52   | 148,170,272.73   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 327,061,537.48   | 301,098,259.88   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 576,667,527.00   | 449,268,532.61   |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |               |              |      |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股         | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           |        |                  | 一般风险准备         | 未分配利润            |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,042,490,332.00 |        |    |  | 1,220,730,870.66 | 29,565,375.84 | 8,157,921.26 |      | 430,600,821.65 |        | 2,209,809,882.99 | 172,499,662.03 | 5,054,724,114.75 |
| 加:会计政策变更              |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,042,490,332.00 |        |    |  | 1,220,730,870.66 | 29,565,375.84 | 8,157,921.26 |      | 430,600,821.65 |        | 2,209,809,882.99 | 172,499,662.03 | 5,054,724,114.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 208,498,066.00   |        |    |  | -198,500,924.09  | -709,394.40   | 2,920,569.70 |      |                |        | 20,851,506.69    | 7,679,855.49   | 42,158,468.19    |
| (一)综合收益总额             |                  |        |    |  |                  |               | 2,920,569.70 |      |                |        | 229,349,573.09   | 7,574,004.44   | 239,844,147.23   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  | 9,997,141.91     | -709,394.40   |              |      |                |        |                  | 105,851.05     | 10,812,387.36    |
| 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     |                  |        |    |  | 9,997,141.91     | -709,394.40   |              |      |                |        |                  | 105,851.05     | 10,812,387.36    |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| (三)利润分配               |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        | -208,498,066.40  |                | -208,498,066.40  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |    |  |                  |               |              |      |                |        | -208,498,066.40  |                | -208,498,066.40  |



|                  |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
|------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他            |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    | 208,498,066.00   |  |  | -208,498,066.00  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 208,498,066.00   |  |  | -208,498,066.00  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备         |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他           |                  |  |  |                  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,250,988,398.00 |  |  | 1,022,229,946.57 | 28,855,981.44 | 11,078,490.96 |  | 430,600,821.65 |  | 2,230,661,389.68 | 180,179,517.52 | 5,096,882,582.94 |

| 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              | 1,043,049,722.00 |        |      | 1,193,961,929.79 | 57,434,148.90 | 15,219,206.05 |      | 367,426,028.97 |       | 1,821,300,196.41 | 194,308,827.90 | 4,577,831,762.22 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |      |                  |               |               |      |                |       |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |      |                  |               |               |      |                |       |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |      |                  |               |               |      |                |       |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |      |                  |               |               |      |                |       |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,043,049,722.00 |        |      | 1,193,961,929.79 | 57,434,148.90 | 15,219,206.05 |      | 367,426,028.97 |       | 1,821,300,196.41 | 194,308,827.90 | 4,577,831,762.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -489,320.00      |        |      | 11,147,159.42    | -4,166,748.00 | -3,077,538.06 |      |                |       | 107,845,109.94   | -20,793,908.69 | 98,798,250.61    |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |      |                  |               | -3,077,538.06 |      |                |       | 295,430,702.30   | -19,602,930.77 | 272,750,233.47   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -489,320.00      |        |      | 11,147,159.42    | -4,166,748.00 |               |      |                |       |                  | -1,190,977.92  | 13,633,609.50    |

|                   |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
|-------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 1. 股东投入的普通股       | -489,320.00      |  |  | -3,752,708.00    |               |               |                |  |                  | -1,339,506.90  | -5,581,534.90    |
| 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 |                  |  |  | 15,560,179.06    | -4,166,748.00 |               |                |  |                  | 148,528.98     | 19,875,456.04    |
| 4. 其他             |                  |  |  | -660,311.64      |               |               |                |  |                  |                | -660,311.64      |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |                  |               |               |                |  | -187,585,592.36  |                | -187,585,592.36  |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |  |  |                  |               |               |                |  | -187,585,592.36  |                | -187,585,592.36  |
| 4. 其他             |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他            |                  |  |  |                  |               |               |                |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,042,560,402.00 |  |  | 1,205,109,089.21 | 53,267,400.90 | 12,141,667.99 | 367,426,028.97 |  | 1,929,145,306.35 | 173,514,919.21 | 4,676,630,012.83 |

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 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 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |    |        |      |       |      |    |      |       |         |

|                       |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                 |               | 收<br>益 | 储<br>备 |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|-----------------|---------------|--------|--------|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,042,490,332.00 |             |             |        | 914,795,482.42  | 29,565,375.84 |        |        | 426,542,522.61 | 2,432,233,853.84 | 4,786,496,815.03 |
| 加：会计政策变更              |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,042,490,332.00 |             |             |        | 914,795,482.42  | 29,565,375.84 |        |        | 426,542,522.61 | 2,432,233,853.84 | 4,786,496,815.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 208,498,066.00   |             |             |        | -201,655,308.92 | -709,394.40   |        |        | -90,775,370.91 | -83,223,219.43   |                  |
| （一）综合收益总额             |                  |             |             |        |                 |               |        |        | 117,722,695.49 | 117,722,695.49   |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |             |             |        | 6,842,757.08    | -709,394.40   |        |        |                |                  | 7,552,151.48     |
| 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     |                  |             |             |        | 6,842,757.08    | -709,394.40   |        |        |                |                  | 7,552,151.48     |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                | -208,498,066.40  | -208,498,066.40  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                | -208,498,066.40  | -208,498,066.40  |
| 3. 其他                 |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 208,498,066.00   |             |             |        | -208,498,066.00 |               |        |        |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 208,498,066.00   |             |             |        | -208,498,066.00 |               |        |        |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| （六）其他                 |                  |             |             |        |                 |               |        |        |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,250,988,398.00 |             |             |        | 713,140,173.50  | 28,855,981.44 |        |        | 426,542,522.61 | 2,341,458,482.93 | 4,703,273,595.60 |

| 项目 | 上期 |            |   |   |      |       |             |             |      |       |         |
|----|----|------------|---|---|------|-------|-------------|-------------|------|-------|---------|
|    | 股本 | 其他权益工<br>具 |   |   | 资本公积 | 减：库存股 | 其<br>他<br>综 | 专<br>项<br>储 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |    | 优          | 永 | 其 |      |       |             |             |      |       |         |
|    |    |            |   |   |      |       |             |             |      |       |         |

|                       |                  | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |                |               | 合<br>收<br>益 | 备 |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--------|--------|---|----------------|---------------|-------------|---|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,043,049,722.00 |        |        |   | 891,270,627.95 | 57,434,148.90 |             |   | 363,367,729.93 | 2,051,222,919.50 | 4,291,476,850.48 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 其他                    |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,043,049,722.00 |        |        |   | 891,270,627.95 | 57,434,148.90 |             |   | 363,367,729.93 | 2,051,222,919.50 | 4,291,476,850.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -489,320.00      |        |        |   | 11,264,700.69  | -4,166,748.00 |             |   | 137,344,085.52 | 152,286,214.21   |                  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |        |   |                |               |             |   | 324,929,677.88 | 324,929,677.88   |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -489,320.00      |        |        |   | 11,264,700.69  | -4,166,748.00 |             |   |                |                  | 14,942,128.69    |
| 1. 股东投入的普通股           | -489,320.00      |        |        |   | -3,752,708.00  |               |             |   |                |                  | -4,242,028.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |        |   | 15,017,408.69  | -4,166,748.00 |             |   |                |                  | 19,184,156.69    |
| 4. 其他                 |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |        |   |                |               |             |   |                | -187,585,592.36  | -187,585,592.36  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |        |   |                |               |             |   |                | -187,585,592.36  | -187,585,592.36  |
| 3. 其他                 |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| （六）其他                 |                  |        |        |   |                |               |             |   |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,042,560,402.00 |        |        |   | 902,535,328.64 | 53,267,400.90 |             |   | 363,367,729.93 | 2,188,567,005.02 | 4,443,763,064.69 |

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美

会计机构负责人：周娟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江华海药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕5号文批准，由陈保华、周明华、清华紫光科技创新投资有限公司、北京东方经典商务顾问有限公司、浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司、宁波泰达进出口有限公司、时惠麟共同发起设立，于2001年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为91330000147968817N的营业执照，注册资本1,250,988,398.00元，股份总数1,250,988,398股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份18,621,109股；无限售条件的流通股份1,232,367,289股。公司股票已于2003年3月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），医药中间体制造，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）主要产品有：原料药及中间体、成品药。

本财务报表业经公司2018年8月24日第六届董事会第二十一次临时会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江华海医药销售有限公司、临海市华南化工有限公司和华海（美国）国际有限公司等33家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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



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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### 3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 占应收款项账面余额 10%以上的款项。                   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用  不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5            | 5             |
| 1—2 年        | 20           | 20            |
| 2—3 年        | 50           | 50            |
| 3 年以上        | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用  不适用

|             |                                                 |
|-------------|-------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

### (4) 其他计提方法

1) 本公司对合并范围内的各单位之间的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## （2）投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

## （3）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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用 不适用

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

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

**17. 在建工程**√适用 不适用

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

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

**18. 借款费用**√适用 不适用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

#### 19. 生物资产

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 5、10    |
| 特许经营权 | 10      |
| 非专利技术 | 5、6     |

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

公司自研项目的研究阶段和开发阶段划分标准具体以是否取得临床批件为准，即相关技术取得临床批件之前为研究阶段，相关技术取得临床批件以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化，计入当期损益；取得临床批件以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。研究开发项目达到预定用途即取得药品注册批件后确认为无形资产核算。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√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) 预计负债的确认标准

与有事项相关的义务同时满足下列条件时，应当确认为预计负债：

- 1) 该义务是企业承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 1) 如果涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2) 如果涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

### 2) 以现金结算的股份支付

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

### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

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

#### 2) 提供劳务

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

#### 3) 让渡资产使用权

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

#### 4) 建造合同

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

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

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

### (2) 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 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

#### 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                                    | 16%、17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为5%、6%、9%、11%、13%、15%、16%、17% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12%                                                  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                        | 5%、1%                                                     |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                        | 3%                                                        |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                        | 2%                                                        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                         | 15%、25%                                                   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 增值税

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

#### (2) 企业所得税

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

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | 559,220.19       | 294,563.91     |
| 银行存款          | 1,006,616,552.67 | 677,588,696.11 |
| 其他货币资金        | 3,719,463.04     | 13,439,991.71  |
| 合计            | 1,010,895,235.90 | 691,323,251.73 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 185,470,790.37   | 52,069,666.00  |

#### 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 2,685,917.72 元和信用证保证金 1,033,545.32 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 | 51,318,909.68 | 52,845,915.52 |
| 合计     | 51,318,909.68 | 52,845,915.52 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 145,798,670.70 |           |
| 合计     | 145,798,670.70 |           |

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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额             |        |               |         |                  | 期初余额             |        |               |         |                  |
|----------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|                      | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,853,142,112.90 | 100.00 | 97,789,175.38 | 5.28    | 1,755,352,937.52 | 1,693,650,021.48 | 100.00 | 89,421,027.31 | 5.28    | 1,604,228,994.17 |
| 合计                   | 1,853,142,112.90 | 100.00 | 97,789,175.38 | 5.28    | 1,755,352,937.52 | 1,693,650,021.48 | 100.00 | 89,421,027.31 | 5.28    | 1,604,228,994.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额             |               |        |
|------------|------------------|---------------|--------|
|            | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内      |                  |               |        |
| 其中：1 年以内分项 |                  |               |        |
| 1 年以内      | 1,841,582,529.98 | 92,079,126.50 | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 1,841,582,529.98 | 92,079,126.50 | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 6,479,340.99     | 1,295,868.20  | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 1,332,122.49     | 666,061.24    | 50.00  |
| 3 年以上      | 3,748,119.44     | 3,748,119.44  | 100.00 |
| 合计         | 1,853,142,112.90 | 97,789,175.38 | 5.28   |

确定该组合依据的说明：

无



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,368,148.07 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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额（元）        | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备（元）       |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 客户一  | 259,662,057.93 | 14.01         | 12,983,102.90 |
| 客户二  | 173,503,951.78 | 9.36          | 8,675,197.59  |
| 客户三  | 85,788,065.18  | 4.63          | 4,289,403.26  |
| 客户四  | 81,924,016.00  | 4.42          | 4,096,200.80  |
| 客户五  | 45,390,503.83  | 2.45          | 2,361,853.20  |
| 小计   | 646,268,594.72 | 34.87         | 32,405,757.75 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 终止确认金额         | 与终止确认相关的损失   | 金融资产转移方式 |
|----|----------------|--------------|----------|
| 贷款 | 217,092,743.05 | 1,575,771.80 | 买断型融资保理  |
| 小计 | 217,092,743.05 | 1,575,771.80 |          |

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 73,244,265.86 | 96.50  | 73,388,003.45 | 96.05  |
| 1 至 2 年 | 1,981,119.07  | 2.61   | 2,431,354.39  | 3.18   |
| 2 至 3 年 | 342,795.74    | 0.45   | 117,127.70    | 0.15   |
| 3 年以上   | 330,939.92    | 0.44   | 472,667.45    | 0.62   |
| 合计      | 75,899,120.59 | 100.00 | 76,409,152.99 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称                         | 账面余额（元）       | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Berry Plastics Corporation   | 4,010,507.75  | 5.28           |
| 浙江衢州巨泰建材有限公司                 | 3,402,562.32  | 4.48           |
| 台州市德长环保有限公司                  | 3,004,659.20  | 3.96           |
| Food and Drug Administration | 2,983,448.04  | 3.93           |
| 中国仪器进出口（集团）公司                | 2,245,275.32  | 2.96           |
| 小 计                          | 15,646,452.63 | 20.61          |

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  | 4,217,527.04  | 12.48  |              |          | 4,217,527.04  |               |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 29,564,842.43 | 87.52  | 5,124,841.74 | 17.33    | 24,440,000.69 | 12,418,326.20 | 93.21  | 4,172,922.11 | 33.60    | 8,245,404.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               | 904,429.69    | 6.79   |              |          | 904,429.69   |
| 合计                     | 33,782,369.47 | 100.00 | 5,124,841.74 | 15.17    | 28,657,527.73 | 13,322,755.89 | 100.00 | 4,172,922.11 | 31.32    | 9,149,833.78 |

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       | 22,835,195.99 | 1,141,759.80 | 5.00     |
| 1 年以内小计     | 22,835,195.99 | 1,141,759.80 | 5.00     |
| 1 至 2 年     | 3,242,099.94  | 648,419.99   | 20.00    |
| 2 至 3 年     | 305,769.11    | 152,884.56   | 50.00    |
| 3 年以上       | 3,181,777.39  | 3,181,777.39 | 100.00   |
| 合计          | 29,564,842.43 | 5,124,841.74 | 17.33    |

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 951,919.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 21,720,867.91 | 8,711,733.35  |
| 应收暂付款  | 7,089,947.06  | 3,314,680.37  |
| 应收出口退税 | 4,217,527.04  | 904,429.69    |
| 其他     | 754,027.46    | 391,912.48    |
| 合计     | 33,782,369.47 | 13,322,755.89 |

(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     |
|----------------|--------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 江西三元药业有限公司     | 保证金    | 8,000,000.00  | 1年以内 | 23.68               | 400,000.00   |
| 杭州经济技术开发区管理委员会 | 保证金    | 6,110,000.00  | 1年以内 | 18.09               | 305,500.00   |
| 应收出口退税         | 应收出口退税 | 4,217,527.04  | 1年以内 | 12.48               |              |
| 南通市如东县财政局      | 保证金    | 2,563,975.80  | [注]  | 7.59                | 1,270,411.16 |
| 台州市食品药品检验研究院   | 保证金    | 1,000,000.00  | 3年以内 | 2.96                | 1,000,000.00 |
| 合计             | /      | 21,891,502.84 | /    | 64.80               | 2,975,911.16 |

[注]：其中1年以内 33,600.00 元，1-2年 1,577,055.80 元，3年以上 953,320.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末单项金额不重大并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       |
|--------|--------------|------|---------|------------|
| 应收出口退税 | 4,217,527.04 |      |         | 不能收回的可能性极小 |
| 小计     | 4,217,527.04 |      |         |            |

## 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    | 501,707,642.63   | 1,665,380.93  | 500,042,261.70   | 381,147,505.01   | 1,684,345.33  | 379,463,159.68   |
| 在产品    | 356,907,007.54   | 10,548,175.35 | 346,358,832.19   | 308,284,324.57   | 326,596.18    | 307,957,728.39   |
| 自制半成品  | 148,729,144.65   | 7,849,037.49  | 140,880,107.16   | 140,739,826.97   | 7,876,905.35  | 132,862,921.62   |
| 库存商品   | 891,754,252.29   | 25,243,632.16 | 866,510,620.13   | 714,963,636.79   | 4,541,172.01  | 710,422,464.78   |
| 委托加工物资 | 43,361,602.94    |               | 43,361,602.94    | 24,011,509.11    |               | 24,011,509.11    |
| 包装物    | 27,911,807.81    |               | 27,911,807.81    | 39,117,371.53    |               | 39,117,371.53    |
| 合计     | 1,970,371,457.86 | 45,306,225.93 | 1,925,065,231.93 | 1,608,264,173.98 | 14,429,018.87 | 1,593,835,155.11 |

## (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   | 1,684,345.33  |               |    | 18,964.40 |    | 1,665,380.93  |
| 在产品   | 326,596.18    | 10,221,579.17 |    |           |    | 10,548,175.35 |
| 库存商品  | 4,541,172.01  | 20,702,460.15 |    |           |    | 25,243,632.16 |
| 自制半成品 | 7,876,905.35  |               |    | 27,867.86 |    | 7,849,037.49  |
| 合计    | 14,429,018.87 | 30,924,039.32 |    | 46,832.26 |    | 45,306,225.93 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣及留抵进项税额 | 52,348,365.46 | 44,402,308.21 |
| 合计         | 52,348,365.46 | 44,402,308.21 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |                |      |                |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 130,302,819.71 |      | 130,302,819.71 | 30,918,821.96 |      | 30,918,821.96 |
| 按成本计量的    | 130,302,819.71 |      | 130,302,819.71 | 30,918,821.96 |      | 30,918,821.96 |
| 合计        | 130,302,819.71 |      | 130,302,819.71 | 30,918,821.96 |      | 30,918,821.96 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|----------------|--------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |        |

|                              |               |               |  |                |  |  |  |  |       |  |
|------------------------------|---------------|---------------|--|----------------|--|--|--|--|-------|--|
| 长兴恒力小额贷款有限公司                 | 7,500,000.00  |               |  | 7,500,000.00   |  |  |  |  | 5.00  |  |
| 浙江长兴红土创业投资有限公司               | 640,000.00    |               |  | 640,000.00     |  |  |  |  | 3.20  |  |
| Vivo Panda Fund, L.P         | 22,778,821.96 | 11,822,997.75 |  | 34,601,819.71  |  |  |  |  | 9.97  |  |
| MicuRx Pharmaceuticals, Inc. |               | 50,436,000.00 |  | 50,436,000.00  |  |  |  |  | 4.707 |  |
| 宜城市共同药业有限公司                  |               | 37,125,000.00 |  | 37,125,000.00  |  |  |  |  | 4.95  |  |
| 合计                           | 30,918,821.96 | 99,383,997.75 |  | 130,302,819.71 |  |  |  |  | /     |  |

## (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 | 宣告发放现金股利或利 | 计提减值准 |      |          |
|       |      |        |      |             |          |       |            |       |      |          |

|                            |                |               |               |  |   |   |   |  |                |
|----------------------------|----------------|---------------|---------------|--|---|---|---|--|----------------|
|                            |                |               |               |  | 动 | 润 | 备 |  |                |
| 一、合营企业                     |                |               |               |  |   |   |   |  |                |
| 上海宇海投资管理<br>有限公司           | 924,901.35     |               | -89,119.35    |  |   |   |   |  | 835,782.00     |
| 临海海盛股权投资<br>管理有限公司         | 5,008,350.13   |               | 21,454.00     |  |   |   |   |  | 5,029,804.13   |
| 丹阳海盛股权投资<br>中心(有限合伙)       | 98,567,877.44  |               | 1,532,949.81  |  |   |   |   |  | 100,100,827.25 |
| 小计                         | 104,501,128.92 |               | 1,465,284.46  |  |   |   |   |  | 105,966,413.38 |
| 二、联营企业                     |                |               |               |  |   |   |   |  |                |
| Eutilex Co., Ltd           | 195,576,052.46 |               | -5,740,818.75 |  |   |   |   |  | 189,835,233.71 |
| 杭州多禧生物科技<br>有限公司           | 34,740,062.61  |               | -1,744,803.35 |  |   |   |   |  | 32,995,259.26  |
| IVIEW<br>THERAPEUTICS, INC |                | 26,227,600.00 |               |  |   |   |   |  | 26,227,600.00  |
| 小计                         | 230,316,115.07 | 26,227,600.00 | -7,485,622.10 |  |   |   |   |  | 249,058,092.97 |
| 合计                         | 334,817,243.99 | 26,227,600.00 | -6,020,337.64 |  |   |   |   |  | 355,024,506.35 |

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值             |              |              |
| 1. 期初余额            | 1,255,573.21 | 1,255,573.21 |
| 2. 本期增加金额          |              |              |
| (1) 外购             |              |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |              |
| (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            | 1,255,573.21 | 1,255,573.21 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |              |
| 1. 期初余额            | 59,639.76    | 59,639.76    |
| 2. 本期增加金额          | 19,879.92    | 19,879.92    |



|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| (1) 计提或摊销 | 19,879.92    | 19,879.92    |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| (2) 其他转出  |              |              |
| 4. 期末余额   | 79,519.68    | 79,519.68    |
| 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 | 1,176,053.53 | 1,176,053.53 |
| 2. 期初账面价值 | 1,195,933.45 | 1,195,933.45 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物           | 通用设备          | 专用设备             | 运输工具          | 合计               |
|--------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值:      |                  |               |                  |               |                  |
| 1. 期初余额      | 1,549,001,665.37 | 69,401,208.81 | 1,893,325,896.05 | 35,625,663.97 | 3,547,354,434.20 |
| 2. 本期增加金额    | 75,493,948.68    | 4,305,102.65  | 149,207,394.59   | 2,053,041.58  | 231,059,487.50   |
| (1) 购置       | 25,515,489.12    | 3,989,597.37  | 53,391,555.23    | 1,590,028.14  | 84,486,669.86    |
| (2) 在建工程转入   | 49,635,409.33    | 71,204.26     | 95,353,892.80    | 449,600.00    | 145,510,106.39   |
| (3) 企业合并增加   |                  |               |                  |               |                  |
| (4) 外币报表折算差异 | 343,050.23       | 244,301.02    | 461,946.56       | 13,413.44     | 1,062,711.25     |
| 3. 本期减少金额    | 5,191,322.70     | 1,150,332.62  | 18,466,966.72    | 377,770.25    | 25,186,392.29    |

|             |                  |               |                  |               |                  |
|-------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废   | 96,290.12        | 1,150,332.62  | 18,466,966.72    | 377,770.25    | 20,091,359.71    |
| (2) 转入在建工程  | 5,095,032.58     |               |                  |               | 5,095,032.58     |
| 4. 期末余额     | 1,619,304,291.35 | 72,555,978.84 | 2,024,066,323.92 | 37,300,935.30 | 3,753,227,529.41 |
| 二、累计折旧      |                  |               |                  |               |                  |
| 1. 期初余额     | 459,185,651.37   | 38,033,173.97 | 794,246,502.44   | 22,518,205.13 | 1,313,983,532.91 |
| 2. 本期增加金额   | 39,585,328.29    | 7,051,772.38  | 116,063,697.85   | 980,181.18    | 163,680,979.70   |
| (1) 计提      | 39,565,055.08    | 7,016,674.53  | 115,918,403.96   | 977,744.12    | 163,477,877.69   |
| 2) 外币报表折算差异 | 20,273.21        | 35,097.85     | 145,293.89       | 2,437.06      | 203,102.01       |
| 3. 本期减少金额   | 4,932,656.32     | 1,164,162.39  | 14,130,397.70    | 0.00          | 20,227,216.41    |
| (1) 处置或报废   | 92,375.37        | 1,164,162.39  | 14,130,397.70    | 0.00          | 15,386,935.46    |
| 2) 转入在建工程   | 4,840,280.95     |               |                  |               | 4,840,280.95     |
| 4. 期末余额     | 493,838,323.34   | 43,920,783.96 | 896,179,802.59   | 23,498,386.31 | 1,457,437,296.20 |
| 三、减值准备      |                  |               |                  |               |                  |
| 1. 期初余额     |                  |               |                  |               |                  |
| 2. 本期增加金额   |                  |               |                  |               |                  |
| (1) 计提      |                  |               |                  |               |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |               |                  |               |                  |
| (1) 处置或报废   |                  |               |                  |               |                  |
| 4. 期末余额     |                  |               |                  |               |                  |
| 四、账面价值      |                  |               |                  |               |                  |
| 1. 期末账面价值   | 1,125,465,968.01 | 28,635,194.88 | 1,127,886,521.33 | 13,802,548.99 | 2,295,790,233.21 |
| 2. 期初账面价值   | 1,089,816,014.00 | 31,368,034.84 | 1,099,079,393.61 | 13,107,458.84 | 2,233,370,901.29 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|----------------|------------|
| 研发中心大楼            | 9,705,695.42   | 尚在办理中      |
| 中试车间              | 6,755,446.04   | 尚在办理中      |
| 新锅炉房              | 13,382,571.96  | 尚在办理中      |
| 新机修五金仓库           | 8,858,705.93   | 尚在办理中      |
| 制剂研发大楼            | 18,704,682.01  | 尚在办理中      |
| 制剂2号楼             | 105,907,467.91 | 尚在办理中      |
| 制剂4号楼             | 138,642,215.50 | 尚在办理中      |
| 川南二分厂11#-16#车间    | 35,644,351.74  | 尚在办理中      |
| 川南二分厂新浴厕、综合楼(生活区) | 27,441,616.89  | 尚在办理中      |
| 川南二分厂精烘包1-2车间     | 16,422,305.85  | 尚在办理中      |
| 川南二分厂三合一车间        | 8,901,820.55   | 尚在办理中      |
| 川南二分2#工程楼         | 3,988,055.25   | 尚在办理中      |
| 华南化工4#、8#和9#车间    | 909,404.40     | 尚在办理中      |
| 华南化工综合仓库和甲类仓库     | 2,047,620.21   | 尚在办理中      |
| 华南化工11#-15#车间     | 28,982,968.55  | 尚在办理中      |
| 华南化工车间辅助房         | 3,886,620.70   | 尚在办理中      |

|           |                |       |
|-----------|----------------|-------|
| 华南化工公用工程楼 | 2,473,314.96   | 尚在办理中 |
| 小 计       | 432,654,863.87 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 年产 200 亿片（粒）出口制剂工程 | 216,397,562.76 |      | 216,397,562.76 | 162,346,308.07 |      | 162,346,308.07 |
| 杭州寰宇商务中心           | 90,703,376.09  |      | 90,703,376.09  | 90,703,376.09  |      | 90,703,376.09  |
| 华海南通工程             | 156,285,449.36 |      | 156,285,449.36 | 127,704,372.75 |      | 127,704,372.75 |
| 川南生产基地             | 82,715,704.08  |      | 82,715,704.08  | 125,762,779.75 |      | 125,762,779.75 |
| 新型抗高血压沙坦类原料药建设项目   | 2,492,500.00   |      | 2,492,500.00   | 15,267,454.58  |      | 15,267,454.58  |
| 美国子公司办公楼           | 57,054,264.26  |      | 57,054,264.26  | 47,797,931.95  |      | 47,797,931.95  |
| 制剂抗肿瘤车间            | 3,841,869.42   |      | 3,841,869.42   | 1,314,052.26   |      | 1,314,052.26   |
| 医药包装工程             | 4,167,529.04   |      | 4,167,529.04   | 2,144,909.94   |      | 2,144,909.94   |
| 南洋区块厂区工程           | 16,466,640.39  |      | 16,466,640.39  | 12,923,424.02  |      | 12,923,424.02  |
| 汛桥溶剂回收车间           | 13,298,260.31  |      | 13,298,260.31  | 9,564,328.32   |      | 9,564,328.32   |
| 汛桥公用工程楼及配套工程       | 15,012,173.16  |      | 15,012,173.16  | 6,528,852.35   |      | 6,528,852.35   |
| 汛桥 XV 车间新建         | 13,804,814.17  |      | 13,804,814.17  | 152,830.19     |      | 152,830.19     |
| 华南化工消防及桥架工程        | 8,441,627.34   |      | 8,441,627.34   | 5,995,060.24   |      | 5,995,060.24   |
| 长兴综合楼及酶催化与分离车间     | 18,092,320.11  |      | 18,092,320.11  | 5,348,771.29   |      | 5,348,771.29   |
| 华海制药项目             | 30,551,443.55  |      | 30,551,443.55  | 5,352,497.18   |      | 5,352,497.18   |
| 华海生物项目             | 17,653,807.54  |      | 17,653,807.54  | 13,622,830.90  |      | 13,622,830.90  |
| 生物等效性实验室           | 12,012,974.86  |      | 12,012,974.86  | 488,486.79     |      | 488,486.79     |
| 其他                 | 101,796,601.16 |      | 101,796,601.16 | 71,894,412.28  |      | 71,894,412.28  |
| 合计                 | 860,788,917.60 |      | 860,788,917.60 | 704,912,678.95 |      | 704,912,678.95 |

### (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         |
|--------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|------|---------|--------------|-------------|--------------|
| 年产 200 亿片（粒）出口制剂工程 | 1,016,136,400 | 162,346,308.07 | 75,027,257.09 | 20,976,002.40 |          | 216,397,562.76 | 80.84          | 在建   |         |              |             | 自筹资金<br>募集资金 |

|                  |               |                |                |                |  |                |           |    |  |  |   |              |
|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-----------|----|--|--|---|--------------|
| 杭州寰宇商务中心         | 98,053,000    | 90,703,376.09  |                |                |  | 90,703,376.09  | 92.50     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 华海南通工程           | 784,590,000   | 127,704,372.75 | 30,471,044.45  | 1,889,967.84   |  | 156,285,449.36 | 20.43     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 川南生产基地           | 850,000,000   | 125,762,779.75 | 47,981,758.63  | 91,028,834.30  |  | 82,715,704.08  | 97.53     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 新型抗高血压沙坦类原料药建设项目 | 211,902,300   | 15,267,454.58  | 1,342,848.16   | 14,117,802.74  |  | 2,492,500.00   | 107.67[注] | 在建 |  |  |   | 自筹资金<br>募集资金 |
| 美国子公司办公楼         | 10,800,000 美元 | 47,797,931.95  | 9,256,332.31   |                |  | 57,054,264.26  | 79.84     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 制剂抗肿瘤车间          | 200,000,000   | 1,314,052.26   | 3,479,452.27   | 951,635.11     |  | 3,841,869.42   | 74.96     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 医药包装工程           | 20,910,000    | 2,144,909.94   | 2,022,619.10   |                |  | 4,167,529.04   | 90.63     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 南洋区块厂区工程         | 1,000,000,000 | 12,923,424.02  | 3,543,216.37   |                |  | 16,466,640.39  | 1.65      | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 汛桥溶剂回收车间         | 15,000,000    | 9,564,328.32   | 3,733,931.99   |                |  | 13,298,260.31  | 88.66     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 汛桥公用工程楼及配套工程     | 17,100,000    | 6,528,852.35   | 8,483,320.81   |                |  | 15,012,173.16  | 87.79     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 汛桥 XV 车间新建       | 22,000,000    | 152,830.19     | 13,651,983.98  |                |  | 13,804,814.17  | 62.75     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 华南化工消防及桥架工程      | 13,000,000    | 5,995,060.24   | 2,446,567.10   |                |  | 8,441,627.34   | 64.94     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 长兴综合楼及酶催化与分离车间   | 24,881,400    | 5,348,771.29   | 12,743,548.82  |                |  | 18,092,320.11  | 72.71     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 华海制药项目           | 5,678,287,000 | 5,352,497.18   | 25,198,946.37  |                |  | 30,551,443.55  | 0.54      | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 华海生物项目           | 1,047,030,000 | 13,622,830.90  | 4,030,976.64   |                |  | 17,653,807.54  | 1.69      | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 生物等效性实验室         | 35,000,000    | 488,486.79     | 11,524,488.07  |                |  | 12,012,974.86  | 34.32     | 在建 |  |  |   | 自筹资金         |
| 其他               |               | 71,894,412.28  | 46,448,052.88  | 16,545,864.00  |  | 101,796,601.16 |           |    |  |  |   | 自筹资金         |
| 合计               |               | 704,912,678.95 | 301,386,345.04 | 145,510,106.39 |  | 860,788,917.60 | /         | /  |  |  | / | /            |

[注]：系工程后续有零星投入，导致工程投入超过预算数。

(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

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 土地使用权          | 软件            | 特许经营权          | 非专利技术         | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |                |               |                |
| 1. 期初余额      | 491,653,980.70 | 30,485,580.18 | 126,682,567.28 | 33,428,952.62 | 682,251,080.78 |
| 2. 本期增加金额    | 1,487,180.00   | 5,401,276.11  | 279,574.29     | 1,779,716.83  | 8,947,747.23   |
| (1) 购置       | 1,487,180.00   | 5,315,756.96  |                |               | 6,802,936.96   |
| (2) 内部研发     |                |               |                | 1,779,716.83  | 1,779,716.83   |
| (3) 企业合并增加   |                |               |                |               |                |
| (4) 外币报表折算差异 |                | 85,519.15     | 279,574.29     |               | 365,093.44     |
| 3. 本期减少金额    |                |               |                |               |                |
| (1) 处置       |                |               |                |               |                |
| 4. 期末余额      | 493,141,160.70 | 35,886,856.29 | 126,962,141.57 | 35,208,669.45 | 691,198,828.01 |
| 二、累计摊销       |                |               |                |               |                |
| 1. 期初余额      | 45,236,074.80  | 11,054,006.76 | 47,852,283.38  | 16,025,454.27 | 120,167,819.21 |
| 2. 本期增加金额    | 4,922,438.29   | 1,843,788.08  | 5,704,384.74   | 3,056,206.03  | 15,526,817.14  |
| (1) 计提       | 4,922,438.29   | 1,829,943.44  | 5,604,408.72   | 3,056,206.03  | 15,412,996.48  |
| 2) 外币报表折算差异  |                | 13,844.64     | 99,976.02      |               | 113,820.66     |
| 3. 本期减少金额    |                |               |                |               |                |
| (1) 处置       |                |               |                |               |                |

|           |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 50,158,513.09  | 12,897,794.84 | 53,556,668.12 | 19,081,660.30 | 135,694,636.35 |
| 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 | 442,982,647.61 | 22,989,061.45 | 73,405,473.45 | 16,127,009.15 | 555,504,191.66 |
| 2. 期初账面价值 | 446,417,905.90 | 19,431,573.42 | 78,830,283.90 | 17,403,498.35 | 562,083,261.57 |

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 0.31%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------------|------------|------------|
| 昌邑华普医药科技有限公司 302 生产车间南侧土地 | 406,245.00 | 尚在办理中      |
| 小 计                       | 406,245.00 |            |

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 期初余额           | 本期增加金额        |    | 本期减少金额       |            | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|----|--------------|------------|----------------|
|             |                | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产      | 转入当期损益     |                |
| 研发支出(资本化支出) | 142,307,856.98 | 47,378,956.43 |    | 1,779,716.83 | 584,636.51 | 187,322,460.07 |
| 合计          | 142,307,856.98 | 47,378,956.43 |    | 1,779,716.83 | 584,636.51 | 187,322,460.07 |

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|-----------------|------|------|------|------|

|                 |               | 企业合并形成的 | 处置 |               |
|-----------------|---------------|---------|----|---------------|
| 南通华宇化工科技有限公司    | 6,456,296.10  |         |    | 6,456,296.10  |
| 寿科健康美国有限责任公司[注] | 26,378,544.41 |         |    | 26,378,544.41 |
| 长兴制药股份有限公司      | 38,067,363.65 |         |    | 38,067,363.65 |
| 合计              | 70,902,204.16 |         |    | 70,902,204.16 |

[注]：该公司系普霖强生生物制药股份有限公司之孙公司。

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额         | 本期增加金额    | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|------------|--------------|-----------|------------|--------|--------------|
| 经营租入固定资产改良 | 2,874,955.37 | 22,333.98 | 293,180.50 |        | 2,604,108.85 |
| 合计         | 2,874,955.37 | 22,333.98 | 293,180.50 |        | 2,604,108.85 |

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|         | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备  | 82,351,158.52  | 16,215,599.81 | 77,518,037.76  | 15,103,649.86 |
| 可抵扣亏损   | 359,596,077.61 | 89,066,510.42 | 305,086,491.89 | 75,664,553.96 |
| 限制性股票摊销 | 77,574,349.14  | 11,636,152.37 | 59,320,860.63  | 8,898,129.10  |

|        |                |                |                |               |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 产品召回亏损 | 132,005,585.14 | 19,800,837.77  |                |               |
| 合计     | 651,527,170.41 | 136,719,100.37 | 441,925,390.28 | 99,666,332.92 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 固定资产折旧 | 1,067,353.76 | 160,103.06 | 1,067,353.76 | 160,103.06 |
| 合计     | 1,067,353.76 | 160,103.06 | 1,067,353.76 | 160,103.06 |

## (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  | 39,774,383.99  | 30,504,930.53  |
| 未实现内部交易利润 | 133,172,942.65 | 209,603,027.40 |
| 可抵扣亏损     | 346,027,040.97 | 333,662,742.05 |
| 合计        | 518,974,367.61 | 573,770,699.98 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2019年 | 20,081,611.56  | 32,937,736.29  |    |
| 2020年 | 19,327,455.42  | 19,327,455.42  |    |
| 2021年 | 88,906,655.78  | 142,287,936.07 |    |
| 2022年 | 139,109,591.80 | 139,109,614.27 |    |
| 2023年 | 78,601,726.41  |                |    |
| 合计    | 346,027,040.97 | 333,662,742.05 | /  |

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          |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付土地款       | 61,100,000.00 |               |
| 预付生物药技术许可权款 | 6,590,420.00  | 6,590,420.00  |
| 预付软件款       | 1,891,571.68  | 4,992,091.09  |
| 合计          | 69,581,991.68 | 11,582,511.09 |



其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,949,988,170.75 | 1,059,778,400.00 |
| 合计   | 1,949,988,170.75 | 1,059,778,400.00 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 328,256,966.10 | 369,572,421.33 |
| 合计     | 328,256,966.10 | 369,572,421.33 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 323,339,196.28 | 279,005,950.78 |
| 工程款 | 14,664,508.15  | 15,764,745.78  |
| 设备款 | 51,573,462.72  | 64,396,386.38  |
| 其他  | 47,332,256.44  | 30,676,218.68  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 436,909,423.59 | 389,843,301.62 |
|----|----------------|----------------|

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 33,311,776.95 | 24,723,403.53 |
| 其他 | 12,612.53     | 31,531.53     |
| 合计 | 33,324,389.48 | 24,754,935.06 |

## (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         | 128,493,835.94 | 390,938,883.72 | 434,932,386.73 | 84,500,332.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,156,823.71   | 25,571,723.80  | 25,326,316.13  | 2,402,231.38  |
| 三、辞退福利         |                | 244,927.43     | 244,927.43     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |               |
| 合计             | 130,650,659.65 | 416,755,534.95 | 460,503,630.29 | 86,902,564.31 |

## (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 | 93,698,676.18 | 327,048,382.39 | 376,242,787.73 | 44,504,270.84 |
| 二、职工福利费       |               | 24,666,384.53  | 24,666,384.53  |               |
| 三、社会保险费       | 1,730,281.22  | 24,261,020.62  | 24,104,005.04  | 1,887,296.80  |
| 其中：医疗保险费      | 1,525,013.40  | 11,535,230.56  | 11,400,521.83  | 1,659,722.13  |

|               |                |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 工伤保险费         | 123,622.92     | 996,831.45     | 983,257.56     | 137,196.81    |
| 生育保险费         | 81,644.90      | 867,920.65     | 859,187.69     | 90,377.86     |
| 其他            |                | 10,861,037.96  | 10,861,037.96  |               |
| 四、住房公积金       |                | 7,442,684.23   | 7,442,684.23   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 33,064,878.54  | 7,520,411.95   | 2,476,525.20   | 38,108,765.29 |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |               |
| 合计            | 128,493,835.94 | 390,938,883.72 | 434,932,386.73 | 84,500,332.93 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,068,762.54 | 24,339,800.18 | 24,102,640.30 | 2,305,922.42 |
| 2、失业保险费  | 88,061.17    | 1,231,923.62  | 1,223,675.83  | 96,308.96    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 2,156,823.71 | 25,571,723.80 | 25,326,316.13 | 2,402,231.38 |

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     | 36,824,898.71 | 70,812,311.13  |
| 企业所得税   | 43,074,869.47 | 112,833,694.52 |
| 个人所得税   | 3,758,957.90  | 2,548,514.86   |
| 城市维护建设税 | 3,492,292.57  | 4,678,630.41   |
| 房产税     | 244,625.34    | 380,147.54     |
| 土地使用税   | 952,138.65    | 697,639.12     |
| 教育费附加   | 2,094,942.34  | 2,806,824.16   |
| 地方教育附加  | 1,396,628.21  | 1,870,293.72   |
| 印花税     | 337,850.74    | 428,250.50     |
| 环境保护税   | 27,410.18     |                |
| 河道工程管理费 |               | 922.36         |
| 合计      | 92,204,614.11 | 197,057,228.32 |

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 3,317,041.01 | 1,798,037.68 |
| 短期借款应付利息        | 7,161,507.05 | 1,430,519.24 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 10,478,548.06 | 3,228,556.92 |
|----|---------------|--------------|

[注]：分期付款到期还本的长期借款利息系按季结息的长期借款利息

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 押金保证金      | 40,069,960.48  | 38,163,017.61  |
| 应付暂收款      | 32,675,557.13  | 11,194,362.82  |
| 产品及业务推广服务费 | 41,033,849.52  | 61,389,294.37  |
| 应付召回客户款    | 70,766,403.34  |                |
| 其他         | 3,861,336.99   | 19,891,447.27  |
| 合计         | 188,407,107.46 | 130,638,122.07 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 92,632,499.25  | 500,000,000.00 |
| 限制性股票回购义务  | 28,855,981.44  | 29,565,375.84  |
| 合计         | 121,488,480.69 | 529,565,375.84 |

其他说明：

限制性股票回购义务详见本财务报表附注库存股之说明。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 信用借款 | 1,032,332,000.00 | 222,162,898.01 |
| 合计   | 1,032,332,000.00 | 222,162,898.01 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券**

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额 | 期末余额          | 形成原因                        |
|------|------|---------------|-----------------------------|
| 召回费用 |      | 32,707,819.60 | 因缬沙坦原料药及成品召回所预估的运输、服务及仓储等费用 |
| 合计   |      | 32,707,819.60 |                             |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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 | 150,913,446.61 | 7,520,000.00 | 7,000,050.76 | 151,433,395.85 |      |
| 合计   | 150,913,446.61 | 7,520,000.00 | 7,000,050.76 | 151,433,395.85 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                  | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益的金额【注】 | 其他减少   | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|--------------|----------------|--------|---------------|-------------|
| 年产100亿片（粒）出口制剂项目专项资金  | 20,007,817.67 |              | 1,440,110.52   |        | 18,567,707.15 | 与资产相关       |
| 技术中心创新能力建设项目          | 3,199,602.80  |              | 759,550.10     |        | 2,440,052.70  | 与资产相关       |
| 依非韦伦片专项资金             | 3,874,000.00  |              |                |        | 3,874,000.00  | 与资产相关       |
| 精神神经类药物发现创新品种及关键技术    | 4,130,400.00  |              |                | 300.00 | 4,130,100.00  | 与资产相关       |
| 儿童用精神药及抗艾滋药物供给保障项目    | 10,000,000.00 |              |                |        | 10,000,000.00 | 与资产相关       |
| 生物制品研发中试平台项目          | 10,514,523.80 | 3,720,000.00 | 991,818.20     |        | 13,242,705.60 | 与资产相关       |
| 心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目 | 7,901,963.32  |              | 809,103.78     |        | 7,092,859.54  | 与资产相关       |
| 年产200亿片（粒）出口制剂项目      | 54,000,000.00 |              |                |        | 54,000,000.00 | 与资产相关       |

|                    |                |              |              |        |                |       |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|-------|
| 专项资金               |                |              |              |        |                |       |
| 抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目 | 1,700,000.00   | 3,800,000.00 |              |        | 5,500,000.00   | 与收益相关 |
| 园区循环化改造项目          | 15,376,880.72  |              | 1,552,258.86 |        | 13,824,621.86  | 与资产相关 |
| 生产线技术改造项目          | 15,622,937.21  |              | 1,189,688.61 |        | 14,433,248.60  | 与资产相关 |
| 制剂大楼建设项目           | 2,155,000.00   |              |              |        | 2,155,000.00   | 与资产相关 |
| 生产线转型升级项目          | 2,430,321.09   |              | 257,220.69   |        | 2,173,100.40   | 与资产相关 |
| 合计                 | 150,913,446.61 | 7,520,000.00 | 6,999,750.76 | 300.00 | 151,433,395.85 |       |

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

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |                |    |                | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|----------------|----|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                  |
| 股份总数 | 1,042,490,332.00 |             |    | 208,498,066.00 |    | 208,498,066.00 | 1,250,988,398.00 |

其他说明：

根据公司 2017 年度股东大会决议和修改后章程规定，公司以 2017 年 12 月 31 日总股份 1,042,490,332 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积 208,498,066.00 元向全体出

资者转增股份总额 208,498,066 股（每股面值 1 元），变更后公司注册资本为 1,250,988,398.00 元，股份总数为 1,250,988,398 股（每股面值 1 元）。此次增资业务经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕201 号）。

#### 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） | 1,022,544,387.98 |              | 208,498,066.00 | 814,046,321.98   |
| 其他资本公积     | 198,186,482.68   | 9,997,141.91 |                | 208,183,624.59   |
| 合计         | 1,220,730,870.66 | 9,997,141.91 | 208,498,066.00 | 1,022,229,946.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价净减少 208,498,066.00 元，包括：

① 根据公司 2017 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司以资本公积 208,498,066.00 元向全体出资者转增股份总额 208,498,066 股（每股面值 1 元），减少资本公积-股本溢价 208,498,066.00 元，详见本财务报表附注股本之说明；

2) 本期其他资本公积净增加 9,997,141.91 元，包括：

① 本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 6,842,757.08 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注股份支付之说明；

② 子公司华海（美国）国际有限公司 2015 年实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股票期权激励费用 445,253.08 元，其中计入资本公积-其他资本公积 339,402.03 元，计入少数股东权益 105,851.05 元；

③ 子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司本期实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股权激励费用 2,814,982.80 元，计入资本公积-其他资本公积 2,814,982.80 元。



**56、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------------|---------------|
| 限制性股票 | 29,565,375.84 |      | 709,394.40 | 28,855,981.44 |
| 合计    | 29,565,375.84 |      | 709,394.40 | 28,855,981.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2017 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司向限制性股票激励对象分配现金股利 709,394.40 元，相应减少库存股 709,394.40 元，同时减少一年内到期的非流动负债 709,394.40 元。

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额         | 本期发生金额       |                    |         |              |              | 期末余额          |
|--------------------|--------------|--------------|--------------------|---------|--------------|--------------|---------------|
|                    |              | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东    |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 8,157,921.26 | 4,031,802.74 |                    |         | 2,920,569.70 | 1,111,233.04 | 11,078,490.96 |
| 外币财务报表折算差额         | 8,157,921.26 | 4,031,802.74 |                    |         | 2,920,569.70 | 1,111,233.04 | 11,078,490.96 |
| 其他综合收益合计           | 8,157,921.26 | 4,031,802.74 |                    |         | 2,920,569.70 | 1,111,233.04 | 11,078,490.96 |

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

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 430,600,821.65 |      |      | 430,600,821.65 |
| 合计     | 430,600,821.65 |      |      | 430,600,821.65 |

盈无余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**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           | 2,209,809,882.99 | 1,821,300,196.41 |
| 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            | 2,209,809,882.99 | 1,821,300,196.41 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 229,349,573.09   | 295,430,702.30   |
| 减:提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 208,498,066.40   | 187,585,592.36   |
| 期末未分配利润               | 2,230,661,389.68 | 1,929,145,306.35 |

根据公司 2017 年度股东大会通过的 2017 年度利润分配方案,每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税),总计 208,498,066.40 元(含税)。

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 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 | 2,533,329,992.28 | 1,062,520,617.79 | 2,343,134,516.65 | 1,079,524,215.54 |
| 其他业务 | 5,402,144.22     | 834,982.23       | 7,301,606.58     | 1,000,582.09     |
| 合计   | 2,538,732,136.50 | 1,063,355,600.02 | 2,350,436,123.23 | 1,080,524,797.63 |

#### 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         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 9,877,296.66  | 8,920,780.97  |
| 教育费附加   | 5,875,189.14  | 5,352,252.03  |
| 地方教育附加  | 3,871,137.35  | 3,567,932.68  |
| 房产税     | 8,204,850.51  | 6,212,850.93  |
| 土地使用税   | 6,804,151.55  | 5,170,569.06  |
| 车船使用税   | 46,233.10     | 46,775.70     |
| 印花税     | 999,354.57    | 773,846.56    |
| 环境保护税   | 73,163.11     |               |
| 合计      | 35,751,375.99 | 30,045,007.93 |

其他说明:

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 人工支出     | 30,476,518.58  | 23,752,708.76  |
| 运杂费      | 36,792,037.94  | 24,440,403.70  |
| 佣金       | 6,488,645.83   | 5,985,444.30   |
| 包装费      | 6,260,645.31   | 4,905,541.07   |
| 展览费      | 3,728,034.65   | 3,968,807.76   |
| 产品推广服务费  | 402,684,700.36 | 372,810,761.38 |
| 业务招待费    | 6,290,589.75   | 3,972,158.47   |
| 差旅费      | 5,045,748.05   | 2,446,562.76   |
| 办公费      | 4,322,394.57   | 1,139,801.40   |
| 产品召回费用   | 32,707,819.60  |                |
| 股份支付费用摊销 | 226,464.50     | 1,218,982.92   |
| 其他       | 7,626,824.28   | 3,869,684.15   |
| 合计       | 542,650,423.42 | 448,510,856.67 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 人工支出     | 134,949,196.67 | 111,273,368.09 |
| 研发费用     | 180,701,135.01 | 177,951,618.06 |
| 排污费      | 111,646,443.42 | 64,582,630.52  |
| 折旧摊销费    | 41,064,780.96  | 39,606,595.42  |
| 办公费      | 19,240,044.91  | 14,788,443.27  |
| 中介咨询费    | 17,350,069.63  | 12,675,148.05  |
| 股份支付费用摊销 | 8,343,129.94   | 11,282,293.32  |
| 业务招待费    | 8,431,840.93   | 5,950,497.53   |
| 差旅费      | 5,070,757.22   | 3,817,224.16   |
| 存货报废损失   | 5,353,383.99   | 2,308,986.32   |
| 其他       | 27,761,238.02  | 22,947,745.85  |
| 合计       | 559,912,020.70 | 467,184,550.59 |

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  | 46,242,175.36 | 21,643,731.33 |
| 利息收入  | -2,787,010.43 | -2,198,298.34 |
| 汇兑损益  | 17,650,748.51 | 17,529,978.83 |
| 银行手续费 | 6,794,503.63  | 4,368,731.74  |
| 合计    | 67,900,417.07 | 41,344,143.56 |

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失   | 9,320,067.70  | 9,055,116.43 |
| 二、存货跌价损失 | 30,896,171.46 | 262,655.45   |
| 合计       | 40,216,239.16 | 9,317,771.88 |

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -6,020,337.64 |            |
| 到期收回理财产品取得的投资收益 |               | 246,300.90 |
| 合计              | -6,020,337.64 | 246,300.90 |

其他说明：

无

#### 69、资产处置收益

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     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -1,546,395.28 | 22,609.84 | -1,546,395.28 |
| 合计       | -1,546,395.28 | 22,609.84 | -1,546,395.28 |

其他说明：

适用 不适用

**70、其他收益**

√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         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 34,607,288.76 | 46,011,839.08 | 34,607,288.76 |
| 税费返还 | 5,289,175.66  | 5,637,669.29  | 2,234,775.66  |
| 合计   | 39,896,464.42 | 51,649,508.37 | 36,842,064.42 |

其他说明：

√适用 □不适用

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

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 |            | 375,376.89   |               |
| 罚没收入        | 33,044.00  | 34,772.00    | 33,044.00     |
| 赔款收入        |            | 3,790,652.10 |               |
| 其他          | 109,807.36 | 498,699.26   | 109,807.36    |
| 合计          | 142,851.36 | 4,699,500.25 | 142,851.36    |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,009,632.33 | 2,595,461.93 | 2,009,632.33  |
| 对外捐赠        | 1,337,500.00 | 1,483,000.00 | 1,337,500.00  |
| 地方水利建设基金    | 26,067.33    |              |               |
| 罚款支出        | 148,955.23   | 103,010.63   | 148,955.23    |
| 其他          | 272,485.86   | 10,661.85    | 272,485.86    |
| 合计          | 3,794,640.75 | 4,192,134.41 | 3,768,573.42  |

其他说明：

无

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 58,864,425.21  | 64,358,625.69  |
| 递延所得税费用 | -37,052,767.45 | -16,383,841.64 |
| 合计      | 21,811,657.76  | 47,974,784.05  |

**(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          | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 257,624,002.25 | 325,934,779.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 38,643,600.34  | 48,890,216.99  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 6,617,137.36   | 11,708,840.67  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -944,561.58    | 354,238.49     |
| 非应税收入的影响                       | 369,393.12     | -685,440.00    |
| 加计扣除的影响                        | -14,538,102.70 | -12,263,013.93 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -3,511,792.88  | -844,323.78    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 23,563.34      |                |
| 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 | -4,461,238.25  | 2,059,262.06   |
| 支付给残疾人员工资影响                    | -386,340.99    | -329,610.15    |
| 其他                             |                | -915,386.30    |
| 所得税费用                          | 21,811,657.76  | 47,974,784.05  |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益的税后净额**

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 往来款                       | 36,531,074.90 | 15,724,315.56 |
| 政府奖励及补助                   | 27,220,714.50 | 32,131,651.40 |
| 银行存款利息收入                  | 2,787,010.43  | 2,198,298.34  |
| 收到银行承兑汇票保证金、信用证保证金及在途货币资金 | 15,934,770.38 | 16,108,891.61 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 686,659.22    | 360,043.72    |
| 合计 | 83,160,229.43 | 66,523,200.63 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 研发费                       | 70,280,119.64  | 96,968,954.87  |
| 产品推广服务费                   | 423,040,145.21 | 372,810,761.38 |
| 排污费                       | 70,761,924.94  | 47,671,621.07  |
| 办公费                       | 23,562,439.48  | 15,928,244.67  |
| 运杂费                       | 38,665,619.69  | 26,077,250.72  |
| 业务招待费                     | 14,722,430.68  | 9,922,656.00   |
| 差旅费                       | 10,116,505.27  | 6,263,786.92   |
| 中介咨询费                     | 18,884,956.13  | 14,394,833.55  |
| 修理费                       | 6,417,423.98   | 4,648,236.34   |
| 包装费                       | 6,260,645.31   | 4,905,541.07   |
| 财产保险费                     | 4,594,934.09   | 4,598,232.06   |
| 捐赠支出                      | 1,337,500.00   | 1,483,000.00   |
| 佣金                        | 6,488,645.83   | 5,985,444.30   |
| 展览费                       | 3,728,034.65   | 3,968,807.76   |
| 银行手续费                     | 5,282,363.98   | 4,368,731.74   |
| 往来款                       | 28,240,768.46  | 7,702,377.70   |
| 支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金及在途货币资金 | 6,214,241.71   | 8,067,478.44   |
| 其他                        | 10,138,303.73  | 9,596,441.60   |
| 合计                        | 748,737,002.78 | 645,362,400.19 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额          |
|--------------|--------------|----------------|
| 收到到期的理财产品    |              | 121,500,000.00 |
| 收到与资产有关的政府补助 | 7,519,700.00 | 10,900,000.00  |
| 合计           | 7,519,700.00 | 132,400,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-------------|-------|----------------|
| 购买理财产品支付的现金 |       | 358,500,000.00 |
| 合计          |       | 358,500,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 限制性股票个税 | 3,995,074.85 |       |
| 合计      | 3,995,074.85 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 限制性股票回购  |            | 4,166,748.00 |
| 支付增发股票费用 | 500,000.00 |              |
| 合计       | 500,000.00 | 4,166,748.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 235,812,344.49 | 277,959,995.87 |
| 加：资产减值准备                         | 40,216,239.16  | 9,317,771.88   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 163,497,757.61 | 132,601,174.52 |
| 无形资产摊销                           | 15,412,996.48  | 13,073,749.71  |
| 长期待摊费用摊销                         | 293,180.50     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,546,395.28   | 2,197,475.20   |



|                              |                  |                 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）          | 2,009,632.33     |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）          |                  |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）              | 67,924,726.61    | 39,173,710.16   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）              | 6,020,337.64     | -246,300.90     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）         | -37,052,767.45   | -16,383,841.64  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）         |                  |                 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | -331,202,208.96  | -87,357,240.47  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -185,860,724.01  | -247,122,309.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | -59,162,501.08   | -199,802,772.30 |
| 其他                           | 10,102,992.96    | 15,708,708.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -70,441,598.44   | -60,879,879.33  |
| <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                      | 1,007,175,772.86 | 698,165,979.62  |
| 减：现金的期初余额                    | 677,883,260.02   | 752,023,651.18  |
| 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                 | 329,292,512.84   | -53,857,671.56  |

## (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                       | 1,007,175,772.86 | 677,883,260.02 |
| 其中：库存现金                    | 559,220.19       | 294,563.91     |
| 可随时用于支付的银行存款               | 1,006,616,552.67 | 677,588,696.11 |
| 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             | 1,007,175,772.86 | 677,883,260.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 |                  |                |

其他说明：

适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2018年6月30日货币资金余额为1,010,895,235.90元，现金及现金等价物余额1,007,175,772.86元，差异3,719,463.04元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金2,685,917.72元和信用证保证金1,033,545.32元。

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因             |
|------|--------------|------------------|
| 货币资金 | 3,719,463.04 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 |
| 合计   | 3,719,463.04 | /                |

其他说明：

无

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金  |                |        | 304,135,467.00   |
| 其中：美元 | 44,872,418.80  | 6.6166 | 296,902,846.21   |
| 欧元    | 745,829.36     | 7.6515 | 5,706,713.36     |
| 日元    | 25,468,286.00  | 0.0599 | 1,525,907.43     |
| 应收账款  |                |        | 941,551,946.24   |
| 其中：美元 | 139,542,960.72 | 6.6166 | 923,299,953.97   |
| 欧元    | 1,980,389.80   | 7.6515 | 15,152,952.60    |
| 日元    | 51,724,800.00  | 0.0599 | 3,099,039.67     |
| 长期借款  |                |        | 132,332,000.00   |
| 其中：美元 | 20,000,000.00  | 6.6166 | 132,332,000.00   |
| 其他应收款 |                |        | 313,022.50       |
| 美元    | 29,064.26      | 6.6166 | 192,306.57       |
| 日元    | 2,014,820.00   | 0.0599 | 120,715.93       |
| 短期借款  |                |        | 1,391,988,170.75 |

|      |                |        |                  |
|------|----------------|--------|------------------|
| 美元   | 196,501,250.00 | 6.6166 | 1,300,170,170.75 |
| 欧元   | 12,000,000.00  | 7.6515 | 91,818,000.00    |
| 应付账款 |                |        | 235,658,187.21   |
| 美元   | 35,551,564.44  | 6.6166 | 235,230,481.29   |
| 欧元   | 55,898.31      | 7.6515 | 427,705.92       |
| 应付利息 |                |        | 8,633,351.46     |
| 美元   | 1,296,909.08   | 6.6166 | 8,581,128.63     |
| 欧元   | 6,825.18       | 7.6515 | 52,222.83        |

其他说明：

无

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

适用  不适用

| 境外经营实体       | 主要经营地   | 记账本位币 |
|--------------|---------|-------|
| 华海（美国）国际有限公司 | 美国新泽西州  | 美元    |
| 华海日本药业株式会社   | 日本名古屋市  | 日元    |
| 华海药业欧洲责任有限公司 | 德国巴伐利亚州 | 美元    |

各境外经营实体的记账本位币系其各自经营所处的主要经济环境中所使用的货币。

## 80、套期

适用  不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

#### 1) 与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 递延期初收益        | 本期新增补助       | 本期摊销         | 期末递延收益        | 列报项目 | 说明                                  |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|-------------------------------------|
| 年产 100 亿片（粒）出口制剂项目专项资金 | 20,007,817.67 |              | 1,440,110.52 | 18,567,707.15 | 其他收益 | 浙江省发展和改革委员会浙发改投资（2009）1235 号文       |
| 技术中心创新能力建设项目           | 3,199,602.80  |              | 759,550.10   | 2,440,052.70  | 其他收益 | 浙江省财政厅 浙财建（2012）148 号文              |
| 依非韦伦片专项资金              | 3,874,000.00  |              |              | 3,874,000.00  | 其他收益 | 国家科技部 国科发社（2013）448 号文              |
| 精神神经类药物发现创新品种及关键技术     | 4,130,400.00  | -300.00      |              | 4,130,100.00  | 其他收益 | 军事医学科学院毒物药物研究所 国家科技重大专项课题任务合同书      |
| 儿童用精神药及抗艾滋药物供给保障项目     | 10,000,000.00 |              |              | 10,000,000.00 | 其他收益 | 国家工业和信息化部工信部消费函（2017）20 号文          |
| 生物制品研发中试平台项目           | 10,514,523.80 | 3,720,000.00 | 991,818.20   | 13,242,705.60 | 其他收益 | 上海市经济和信息化委员会、上海市财政局沪经信投（2015）428 号文 |

|                       |                |              |              |                |      |                                                          |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|----------------------------------------------------------|
| 心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目 | 7,901,963.32   |              | 809,103.78   | 7,092,859.54   | 其他收益 | 浙江省财政厅浙财建(2016)56号文                                      |
| 年产200亿片(粒)出口制剂项目专项资金  | 54,000,000.00  |              |              | 54,000,000.00  | 其他收益 | 浙江省财政厅浙财企(2017)52号文                                      |
| 抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目    | 1,700,000.00   | 3,800,000.00 |              | 5,500,000.00   | 其他收益 | 国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心卫科专项函(2017)181号文/浙江省财政厅浙财科教(2017)28号文 |
| 园区循环化改造项目             | 15,376,880.72  |              | 1,552,258.86 | 13,824,621.86  | 其他收益 | 临海市财政局、临海市发展和改革委员会、园区循环化改造工作领导小组办公室临财建(2017)2号文          |
| 产品技术改造项目              | 15,622,937.21  |              | 1,189,688.61 | 14,433,248.60  | 其他收益 | 临海市财政局、临海市经济和信息化局临财企(2017)34号文                           |
| 制剂大楼建设                | 2,155,000.00   |              |              | 2,155,000.00   | 其他收益 | 临海市财政局、临海市经济和信息化局临财企(2017)5号文                            |
| 生产线转型升级               | 2,430,321.09   |              | 257,220.69   | 2,173,100.40   | 其他收益 | 临海市财政局、临海市经济和信息化局临财企(2017)18号文                           |
| 小计                    | 150,913,446.61 | 7,519,700.00 | 6,999,750.76 | 151,433,395.85 |      |                                                          |

## 2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目                 | 金额            | 列报项目 | 说明                                                          |
|--------------------|---------------|------|-------------------------------------------------------------|
| 实行“一企一策”扶持政策奖励     | 19,903,100.00 | 其他收益 | 临海市经济和信息化局 临经信(2015)34号文                                    |
| “重大新药创新”科技重大专项研究经费 | 4,818,600.00  | 其他收益 | 国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心 卫科专项函(2017)181号文                        |
| 开放型经济转型升级财政专项资金    | 650,870.00    | 其他收益 | 临海市财政局、临海市商务局临财企(2017)36号文                                  |
| 上海科学委员会,科技发展基金     | 640,000.00    | 其他收益 | 上海市科学技术委员会《1类新药重组人血管内皮生长因子受体-抗体融合蛋白眼用注射液研究》项目编号:18431906500 |
| 工业企业发展财政专项奖励       | 352,000.00    | 其他收益 | 长兴县财政局、长兴县经济和信息化委员会关于拨付2017年度支持工业企业发展财政专项奖励资金的通知            |
| 科技创新奖              | 300,000.00    | 其他收益 | 2017年开发区企业奖励明细                                              |
| 人才开发政策奖励           | 170,800.00    | 其他收益 | 中共长兴县委人才工作领导小组办公室、长兴县财政局、长兴县人力资源和社会保障局财预(2018)78号           |
| 残疾人庇护中心补助金         | 130,000.00    | 其他收益 | 长兴县残疾人联合会 长残发(2017)29号                                      |
| 上海市专利试点工作示范项目      | 120,000.00    | 其他收益 | 上海市知识产权局《上海市企事业专利工作试点/示范单位项目》                               |
| 科技创新券补贴            | 100,000.00    | 其他收益 | 上海市科学技术委员会沪科(2017)224号文                                     |
| 其他零星补助             | 422,168.00    | 其他收益 |                                                             |
| 小计                 | 27,607,538.00 |      |                                                             |

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

当期计入损益的政府补助金额为 34,607,288.76 元。

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

合并范围增加

| 公司名称         | 股权取得方式 | 股权取得时点  | 出资额（元）     | 出资比例    |
|--------------|--------|---------|------------|---------|
| 浙江华海文化发展有限公司 | 新设子公司  | 2018年5月 | 300,000.00 | 100.00% |
| 华海药业欧洲责任有限公司 | 新设子公司  | 2018年5月 | 665,698.85 | 100.00% |

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 长兴制药股份有限公司   | 35%          | 2,126,727.39 |                | 60,391,725.80 |
| 昌邑华普医药科技有限公司 | 49%          | 4,350,295.46 |                | 40,361,001.19 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额          |                |                |               |       |               | 期初余额          |                |                |               |       |               |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 长兴制药  | 95,221,934.65 | 119,141,080.98 | 214,363,015.63 | 41,815,227.60 |       | 41,815,227.60 | 88,273,459.42 | 111,813,647.04 | 200,087,106.46 | 33,615,682.43 |       | 33,615,682.43 |



|              |               |               |                |               |  |               |               |               |               |               |  |               |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 股份有限公司       |               |               |                |               |  |               |               |               |               |               |  |               |
| 昌邑华普医药科技有限公司 | 69,283,422.05 | 31,172,372.89 | 100,455,794.94 | 18,086,433.34 |  | 18,086,433.34 | 63,419,559.30 | 33,042,420.32 | 96,461,979.62 | 22,970,772.01 |  | 22,970,772.01 |

| 子公司名称        | 本期发生额         |              |              |              | 上期发生额         |              |              |               |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|              | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量     | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 长兴制药股份有限公司   | 71,014,528.81 | 6,076,364.00 | 6,076,364.00 | 9,261,793.59 | 51,095,650.08 | 2,263,379.19 | 2,263,379.19 | 759,817.07    |
| 昌邑华普医药科技有限公司 | 69,512,613.21 | 8,878,153.99 | 8,878,153.99 | 8,103,809.52 | 49,833,482.91 | 2,516,517.22 | 2,516,517.22 | -2,984,488.03 |

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称              | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|------|------|---------|----|---------------------|
|                          |       |      |      | 直接      | 间接 |                     |
| Eutilex Co., Ltd         | 韩国    | 韩国   | 科研开发 | 18.75   |    | 权益法核算               |
| 丹阳海盛股权投资中心(有限合伙)         | 江苏丹阳  | 江苏丹阳 | 投资管理 | 49      | 1  | 权益法核算               |
| 杭州多禧生物科技有限公司             | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 科研开发 | 10      |    | 权益法核算               |
| IVIEW THERAPEUTICS, INC. | 美国    | 美国   | 科研开发 | 19.3373 |    | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

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

公司对 IVIEW THERAPEUTICS, INC. 的持股比例为 19.3373%,因公司向其派驻一名董事,对被投资单位具有重大影响,故采用权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|---------------|------------------|------------------|
|               | 丹阳海盛股权投资中心(有限合伙) | 丹阳海盛股权投资中心(有限合伙) |
| 流动资产          | 194,081,230.85   | 201,158,933.55   |
| 其中: 现金和现金等价物  | 2,169,787.88     | 1,158,933.55     |
| 非流动资产         | 10,220,000.00    |                  |
| 资产合计          | 204,301,230.85   | 201,158,933.55   |
| 流动负债          |                  |                  |
| 非流动负债         |                  |                  |
| 负债合计          |                  |                  |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益    | 204,287,402.55   | 201,158,933.55   |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 100,100,827.25   | 98,567,877.44    |
| 调整事项          |                  |                  |
| --商誉          |                  |                  |
| --内部交易未实现利润   |                  |                  |
| --其他          |                  |                  |

|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 100,100,827.25 | 98,567,877.44 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |               |
| 营业收入                 |                |               |
| 税金及附加                | 101,481.60     |               |
| 财务费用                 | -56,602.53     |               |
| 公允价值变动               | 111,442.97     |               |
| 投资收益                 | 3,061,905.10   |               |
| 所得税费用                |                |               |
| 净利润                  | 3,128,469.00   |               |
| 终止经营的净利润             |                |               |
| 其他综合收益               |                |               |
| 综合收益总额               | 3,128,469.00   |               |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |               |

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额      |                    |                            | 期初余额/ 上期发生额      |                    |
|----------------------|------------------|--------------------|----------------------------|------------------|--------------------|
|                      | Eutilex Co., Ltd | 杭州多禧生物科技<br>技术有限公司 | IVIEW<br>THERAPEUTICS, INC | Eutilex Co., Ltd | 杭州多禧生物科技<br>技术有限公司 |
| 流动资产                 | 212,807,910.87   | 28,230,041.56      | 30,989,123.40              | 251,828,376.44   | 51,064,505.35      |
| 非流动资产                | 103,463,692.07   | 23,323,377.48      | 7,181,919.66               | 105,260,255.58   | 19,880,432.12      |
| 资产合计                 | 316,271,602.94   | 51,553,419.04      | 38,171,043.06              | 357,088,632.02   | 70,944,937.47      |
| 流动负债                 | 7,712,447.74     | 971,307.43         | 1,083,170.97               | 12,391,170.62    | 2,843,930.60       |
| 非流动负债                | 31,710,117.76    |                    |                            | 32,524,847.89    |                    |
| 负债合计                 | 39,422,565.50    | 971,307.43         | 1,083,170.97               | 44,916,018.51    | 2,843,930.60       |
| 少数股东权益               |                  |                    |                            |                  |                    |
| 归属于母公司股东权益           | 276,849,037.44   | 50,582,111.61      | 37,087,872.09              | 312,172,613.51   | 68,101,006.87      |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 51,909,194.52    | 5,058,211.16       | 7,171,793.09               | 58,532,365.03    | 6,810,100.69       |
| 调整事项                 | 137,926,039.19   | 27,937,048.10      | 19,055,806.91              | 137,043,687.43   | 27,929,961.92      |
| --商誉                 |                  |                    |                            |                  |                    |
| --内部交易未实现利润          |                  |                    |                            |                  |                    |
| --其他                 | 137,926,039.19   | 27,937,048.10      | 19,055,806.91              | 137,043,687.43   | 27,929,961.92      |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 189,835,233.71   | 32,995,259.26      | 26,227,600.00              | 195,576,052.46   | 34,740,062.61      |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                    |                            |                  |                    |
| 营业收入                 | 1,137,266.82     |                    | 2,306,458.77               |                  |                    |
| 净利润                  | -30,617,699.99   | -17,448,033.52     | -267,158.73                |                  |                    |

|                 |                |                |             |  |  |
|-----------------|----------------|----------------|-------------|--|--|
| 终止经营的净利润        |                |                |             |  |  |
| 其他综合收益          |                |                |             |  |  |
| 综合收益总额          | -30,617,699.99 | -17,448,033.52 | -267,158.73 |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                |                |             |  |  |

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 5,865,586.13 | 5,933,251.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -67,665.35   |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | -67,665.35   |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 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        |              |              |

其他说明  
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 34.87%(2017 年 12 月 31 日：33.73%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

单位：元

| 项 目 | 期 末 数  |        |       |       | 合 计 |
|-----|--------|--------|-------|-------|-----|
|     | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 |       |       |     |
|     |        | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |     |
|     |        |        |       |       |     |

|      |               |  |  |  |               |
|------|---------------|--|--|--|---------------|
| 应收票据 | 51,318,909.68 |  |  |  | 51,318,909.68 |
| 小 计  | 51,318,909.68 |  |  |  | 51,318,909.68 |

(续上表)

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

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

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 项 目         | 期末数              |                  |                  |                  |       |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年            | 3 年以上 |
| 金融负债        |                  |                  |                  |                  |       |
| 短期借款        | 1,949,988,170.75 | 1,999,576,373.35 | 1,999,576,373.35 |                  |       |
| 应付票据        | 328,256,966.10   | 328,256,966.10   | 328,256,966.10   |                  |       |
| 应付账款        | 436,909,423.59   | 436,909,423.59   | 436,909,423.59   |                  |       |
| 其他应付款       | 188,407,107.46   | 188,407,107.46   | 188,407,107.46   |                  |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 121,488,480.69   | 124,069,388.47   | 124,069,388.47   |                  |       |
| 长期借款        | 1,032,332,000.00 | 1,136,987,695.71 | 53,490,643.84    | 1,083,497,051.87 |       |
| 小 计         | 4,057,382,148.59 | 4,214,206,954.68 | 3,130,709,902.81 | 1,083,497,051.87 |       |

(续上表)

| 项 目         | 期初数              |                  |                  |                |      |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内             | 1-3年           | 3年以上 |
| 金融负债        |                  |                  |                  |                |      |
| 短期借款        | 1,059,778,400.00 | 1,074,478,109.99 | 1,074,478,109.99 |                |      |
| 应付票据        | 369,572,421.33   | 369,572,421.33   | 369,572,421.33   |                |      |
| 应付账款        | 389,843,301.62   | 389,843,301.62   | 389,843,301.62   |                |      |
| 其他应付款       | 130,638,122.07   | 130,638,122.07   | 130,638,122.07   |                |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 529,565,375.84   | 538,269,355.29   | 538,269,355.29   |                |      |
| 长期借款        | 222,162,898.01   | 231,436,445.39   | 6,188,840.38     | 225,247,605.01 |      |
| 小 计         | 2,701,560,518.87 | 2,734,237,755.69 | 2,508,990,150.68 | 225,247,605.01 |      |

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈保华

其他说明:

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用



**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 浙江美阳国际工程设计有限公司 | 其他          |

其他说明

浙江美阳国际工程设计有限公司为公司副董事长杜军先生控制的企业

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本公司与浙江美阳国际工程设计有限公司签订的《建设工程设计合同》及《技术咨询服务合同》，本期浙江美阳国际工程设计有限公司为公司提供设计及技术咨询服务，应付服务费 11,104,500.00 元，已支付 11,104,500.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|                               |                                                                                                      |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |                                                                                                      |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |                                                                                                      |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               |                                                                                                      |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 上海华奥泰生物药业股份有限公司股票期权：零对价转让给股权激励对象；自授予之日起5-8年内行权。华海（美国）国际有限公司及其子公司股票期权：行权价格0.04美元/股；自授予之日起5年内行权。       |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票：授予时，行权价格11.27元/股，本期除权后，行权价格6.78元/股；自授予之日起满12个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在自授予日起48个月内按30%、30%、40%的比例分三期解锁。 |

#### 其他说明

##### (1) 股票期权

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

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

##### (2) 限制性股票

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

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

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                  |                                                                                     |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票期权：根据Black-Scholes期权定价模型或标的股票评估价格确定授予日股票期权的公允价值；<br>限制性股票：根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

|                       |                                                                                                     |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计所有激励对象都会足额行权                                                                                      |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                                                                                   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 母公司限制性股票：112,878,050.01 元；上海华奥泰生物药业股份有限公司股票期权：5,650,099.47 元；华海（美国）国际有限公司及其子公司股票期权：12,330,484.95 元。 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 母公司限制性股票：6,842,757.08 元；上海华奥泰生物药业股份有限公司股票期权：2,814,982.80 元；华海（美国）国际有限公司及其子公司股票期权：339,402.03 元。      |

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

2018 年 7 月，公司分别发布了《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的公告》（临 2018-059 号）及《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的进展公告》（临 2018-061 号、临 2018-064 号、临 2018-065 号、临 2018-068 号及临 2018-071 号）。缬沙坦事项发生后，公司积极主动告知客户并召回，目前该工作正在有序的开展中。基于谨慎性原则，公司 2018 年半年度报告已根据客户反馈的产品退货信息，预估了产品召回金额及所涉及到的运费、服务费、仓储费等以及产品跌价影响，预计减少公司本期销售额 16,986.93 万元，减少净利润 10,582.26 万元。

因缙沙坦事项可能产生的补偿费用需进一步跟客户沟通协商,目前无法做出可靠估计;另外,后续可能会发生的诉讼费用,目前无法得知。因此上述事项公司 2018 年半年度报告尚未考虑,但后续如发生可能会对公司经营业绩产生影响。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 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**确定报告分部考虑的因素**

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**√适用  不适用

## 1) 地区分部

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 境内             | 境外               | 合计               |
|--------|----------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 941,885,181.87 | 1,591,444,810.41 | 2,533,329,992.28 |
| 主营业务成本 | 184,138,669.18 | 878,381,948.61   | 1,062,520,617.79 |

## 2) 产品分部 (单位：元)

| 项目     | 原料药及<br>中间体销售  | 成品药销售            | 进出口贸易         | 技术服务          | 其他         | 合计               |
|--------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 主营业务收入 | 963,772,294.30 | 1,481,490,892.82 | 62,406,484.42 | 25,078,843.28 | 581,477.46 | 2,533,329,992.28 |
| 主营业务成本 | 488,967,389.97 | 514,390,476.59   | 58,975,545.69 |               | 187,205.54 | 1,062,520,617.79 |

**(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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司实际控制人陈保华将其持有本公司 10,524 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，共取得股票质押融资款 80,000 万元，具体明细情况如下：

(1) 2016 年 5 月 6 日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司 950 万股股票（考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 1,482 万股）的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司，同时后者在标的股权买入日起满 1,095 天之日以 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同

的履行,陈保华以其持有的本公司 950 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2016 年 5 月 6 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

(2) 2016 年 5 月 20 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 950 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 1,482 万股)的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 1,095 天之日以 12,149.95 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 950 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2016 年 5 月 20 日起满 36 个月至办理解除质押手续为止。

(3) 2016 年 11 月 11 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 900 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 1,080 万股)的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 728 天之日以 11,136.88 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 900 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2016 年 11 月 11 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(4) 2017 年 2 月 24 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 630 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 756 万股)的收益权以 6,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 6,693.09 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 630 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(5) 2017 年 2 月 24 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 682.50 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 819 万股)的收益权以 6,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 7,250.85 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 682.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(6) 2017 年 2 月 24 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 787.50 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 945 万股)的收益权以 7,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司,同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 8,366.36 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司 787.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为 2017 年 2 月 24 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(7) 2017 年 3 月 20 日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司 630 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除

权后为 756 万股) 的收益权以 6,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司, 同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 6,692.98 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行, 陈保华以其持有的本公司 630 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司, 质押期为 2017 年 3 月 20 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(8) 2017 年 3 月 20 日, 根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》, 陈保华将持有本公司 682.50 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 819 万股) 的收益权以 6,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司, 同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 7,250.72 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行, 陈保华以其持有的本公司 682.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司, 质押期为 2017 年 3 月 20 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(9) 2017 年 3 月 20 日, 根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》, 陈保华将持有本公司 787.50 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 945 万股) 的收益权以 7,500 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司, 同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 8,366.22 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行, 陈保华以其持有的本公司 787.50 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司, 质押期为 2017 年 3 月 20 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

(10) 2017 年 5 月 31 日, 根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》, 陈保华将持有本公司 1,200 万股股票(考虑 2018 年 5 月 25 日除权后为 1,440 万股) 的收益权以 10,000 万元的价格转让给国泰君安证券股份有限公司, 同时后者在标的股权买入日起满 730 天之日以 11,130 万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行, 陈保华以其持有的本公司 1,200 万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司, 质押期为 2017 年 5 月 31 日起满 24 个月至办理解除质押手续为止。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |



|                       |                  |        |               |      |                |                  |        |               |      |                |
|-----------------------|------------------|--------|---------------|------|----------------|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 492,554,895.44   | 48.86  | 25,491,387.20 | 5.18 | 467,063,508.24 | 573,839,752.45   | 56.80  | 29,349,245.74 | 5.11 | 544,490,506.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 515,591,298.29   | 51.14  |               |      | 515,591,298.29 | 436,460,806.34   | 43.20  |               |      | 436,460,806.34 |
| 合计                    | 1,008,146,193.73 | 100.00 | 25,491,387.20 | 2.53 | 982,654,806.53 | 1,010,300,558.79 | 100.00 | 29,349,245.74 | 2.91 | 980,951,313.05 |

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      | 491,350,032.71 | 24,567,501.64 | 5.00   |
| 其中：1年以内分项 | 491,350,032.71 | 24,567,501.64 | 5.00   |
| 1年以内小计    | 491,350,032.71 | 24,567,501.64 | 5.00   |
| 1至2年      | 206,253.56     | 41,250.71     | 20.00  |
| 2至3年      | 231,948.63     | 115,974.31    | 50.00  |
| 3年以上      | 766,660.54     | 766,660.54    | 100.00 |
| 合计        | 492,554,895.44 | 25,491,387.20 | 5.18   |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,857,858.54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

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称         | 账面余额(元)        | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备(元)      |
|--------------|----------------|---------------|--------------|
| 寿科健康美国有限责任公司 | 341,041,691.96 | 33.83         |              |
| 浙江华海医药销售有限公司 | 162,715,178.56 | 16.14         |              |
| 客户三          | 34,209,627.75  | 3.39          | 1,710,481.39 |
| 客户四          | 26,039,934.23  | 2.58          | 1,301,996.71 |
| 客户五          | 24,895,613.60  | 2.47          | 1,244,780.68 |
| 小计           | 588,902,046.10 | 58.41         | 4,257,258.78 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

√适用 □不适用

单

位:元

| 项目 | 终止确认金额         | 与终止确认相关的损失   | 金融资产转移方式 |
|----|----------------|--------------|----------|
| 货款 | 217,092,743.05 | 1,575,771.80 | 买断型融资保理  |
| 小计 | 217,092,743.05 | 1,575,771.80 |          |

## (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 | 325,338,369.09 | 95.08 |      |         | 325,338,369.09 | 258,920,777.95 | 98.01 |      |         | 258,920,777.95 |

|                        |                |        |              |       |                |                |        |              |       |                |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 16,822,474.51  | 4.92   | 2,878,803.25 | 17.11 | 13,943,671.26  | 5,257,231.43   | 1.99   | 2,284,239.13 | 43.45 | 2,972,992.30   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |       |                |                |        |              |       |                |
| 合计                     | 342,160,843.60 | 100.00 | 2,878,803.25 | 0.84  | 339,282,040.35 | 264,178,009.38 | 100.00 | 2,284,239.13 | 0.86  | 261,893,770.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额           |      |      |                     |
|------------|----------------|------|------|---------------------|
|            | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由                |
| 应收关联方款项    | 321,370,148.22 |      |      | 系合并范围内的应收款项，不存在坏账风险 |
| 应收出口退税     | 3,968,220.87   |      |      | 不能收回的可能性极小          |
| 合计         | 325,338,369.09 |      | /    | /                   |

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      | 13,923,592.04 | 696,179.60   | 5.00   |
| 其中：1 年以内分项 | 13,923,592.04 | 696,179.60   | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 13,923,592.04 | 696,179.60   | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 762,636.02    | 152,527.20   | 20.00  |
| 2 至 3 年    | 212,300.00    | 106,150.00   | 50.00  |
| 3 年以上      | 1,923,946.45  | 1,923,946.45 | 100.00 |
| 合计         | 16,822,474.51 | 2,878,803.25 | 17.11  |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 594,564.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金保证金  | 10,878,654.84  | 2,378,711.65   |
| 拆借款    | 321,370,148.22 | 258,920,777.95 |
| 应收暂付款  | 5,447,706.70   | 2,544,950.55   |
| 应收出口退税 | 3,968,220.87   |                |
| 其他     | 496,112.97     | 333,569.23     |
| 合计     | 342,160,843.60 | 264,178,009.38 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 临海市华南化工有限公司    | 拆借款   | 105,000,000.00 | 2-3年 | 30.69               |          |
| 华海药业南通股份有限公司   | 拆借款   | 83,000,000.00  | 1年以内 | 24.26               |          |
| 江苏云舒海进出口有限公司   | 拆借款   | 65,500,161.34  | [注1] | 19.14               |          |
| 上海双华生物医药科技有限公司 | 拆借款   | 24,573,247.72  | [注2] | 7.18                |          |
| 南通华宇化工科技有限公司   | 拆借款   | 19,266,739.16  | 1-2年 | 5.63                |          |
| 合计             | /     | 297,340,148.22 | /    | 86.90               |          |

[注1]: 其中1年以内30,458,865.87元, 1-2年35,041,295.47元;

[注2]: 其中1年以内9,435,567.95元, 1-2年11,174,920.95元, 2-3年3,962,758.82元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对子公司投资     | 1,718,433,598.72 |      | 1,718,433,598.72 | 1,586,885,822.54 |      | 1,586,885,822.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 254,923,679.10   |      | 254,923,679.10   | 236,249,366.55   |      | 236,249,366.55   |
| 合计         | 1,973,357,277.82 |      | 1,973,357,277.82 | 1,823,135,189.09 |      | 1,823,135,189.09 |

## (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 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 临海市华南化工有限公司      | 60,759,363.51  |               |      | 60,759,363.51  |          |          |
| 浙江华海进出口有限公司      | 14,250,000.00  |               |      | 14,250,000.00  |          |          |
| 浙江华海医药销售有限公司     | 19,000,000.00  |               |      | 19,000,000.00  |          |          |
| 上海双华生物医药科技发展有限公司 | 63,000,000.00  |               |      | 63,000,000.00  |          |          |
| 上海奥博生物医药技术有限公司   | 10,367,182.18  |               |      | 10,367,182.18  |          |          |
| 华海（美国）国际有限公司     | 67,938,595.00  | 64,221,500.00 |      | 132,160,095.00 |          |          |
| 上海科胜药物研发有限公司     | 13,500,000.00  |               |      | 13,500,000.00  |          |          |
| 南通华宇化工科技有限公司     | 80,000,000.00  |               |      | 80,000,000.00  |          |          |
| 华海药业南通股份有限公司     | 190,000,000.00 |               |      | 190,000,000.00 |          |          |
| 浙江华海医药包装制品有限公司   | 22,330,000.00  |               |      | 22,330,000.00  |          |          |
| 上海华奥泰生物药业股份有限公司  | 255,000,000.00 |               |      | 255,000,000.00 |          |          |
| 江苏云舒海进出口有限公司     | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 浙江宏超环境检测有限公司     | 3,060,000.00   | 2,000,000.00  |      | 5,060,000.00   |          |          |
| 长兴制药股份有限公司       | 143,000,000.00 |               |      | 143,000,000.00 |          |          |
| 昌邑华普医药科技有限公司     | 30,126,400.00  |               |      | 30,126,400.00  |          |          |
| 上海华汇拓医药科技有限公司    | 50,000,000.00  |               |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 浙江华海技术学校         | 2,000,000.00   | 1,000,000.00  |      | 3,000,000.00   |          |          |
| 华海药业（香港）有限公司     | 24,537,386.20  | 12,060,577.33 |      | 36,597,963.53  |          |          |
| 浙江华海立诚药业有限公司     | 1,000,000.00   |               |      | 1,000,000.00   |          |          |
| 浙江华海天诚药业有限公司     | 1,000,000.00   |               |      | 1,000,000.00   |          |          |
| 浙江华海致诚药业有限公司     | 1,000,000.00   |               |      | 1,000,000.00   |          |          |
| 浙江华海建诚药业有限公司     | 65,247,431.66  | 4,300,000.00  |      | 69,547,431.66  |          |          |
| 浙江汇诚溶剂制造有限公司     | 49,806,995.95  | 4,000,000.00  |      | 53,806,995.95  |          |          |
| 浙江华海益生保健食品有限公司   | 100,000.00     |               |      | 100,000.00     |          |          |
| 临海华海置业有限公司       | 10,000.00      |               |      | 10,000.00      |          |          |
| 浙江华海制药科技有限公司     | 162,543,000.00 | 13,000,000.00 |      | 175,543,000.00 |          |          |
| 浙江华海投资管理有限公司     | 100,040,000.00 |               |      | 100,040,000.00 |          |          |
| 浙江华海生物科技有限公司     | 100,000,000.00 | 30,000,000.00 |      | 130,000,000.00 |          |          |

|                        |                  |                |  |                  |  |  |
|------------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 华海日本药业株式会社             | 1,819,468.04     |                |  | 1,819,468.04     |  |  |
| 浙江华海企业管理有限公司           | 45,000,000.00    |                |  | 45,000,000.00    |  |  |
| 临海华海投资管理合伙企业<br>(有限合伙) | 450,000.00       |                |  | 450,000.00       |  |  |
| 浙江华海文化发展有限公司           |                  | 300,000.00     |  | 300,000.00       |  |  |
| 华海药业欧洲责任有限公司           |                  | 665,698.85     |  | 665,698.85       |  |  |
| 合计                     | 1,586,885,822.54 | 131,547,776.18 |  | 1,718,433,598.72 |  |  |

## (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<br>期末余额   |
|-----------------------------|----------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-------------------------|----------------|------|----------------|
|                             |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 |      |                |
| 一、合营企业                      |                |               |      |                 |              |            |                         |                |      |                |
| 上海宇海投资管理有<br>限公司            | 924,901.35     |               |      | -89,119.35      |              |            |                         |                |      | 835,782.00     |
| 临海海盛股权投资管<br>理有限公司          | 5,008,350.13   |               |      | 21,454.00       |              |            |                         |                |      | 5,029,804.13   |
| 小计                          | 5,933,251.48   |               |      | -67,665.35      |              |            |                         |                |      | 5,865,586.13   |
| 二、联营企业                      |                |               |      |                 |              |            |                         |                |      |                |
| Eutilex Co., Ltd            | 195,576,052.46 |               |      | -5,740,818.75   |              |            |                         |                |      | 189,835,233.71 |
| 杭州多禧生物科技有<br>限公司            | 34,740,062.61  |               |      | -1,744,803.35   |              |            |                         |                |      | 32,995,259.26  |
| IVIEW<br>THERAPEUTICS, INC. |                | 26,227,600.00 |      |                 |              |            |                         |                |      | 26,227,600.00  |
| 小计                          | 230,316,115.07 | 26,227,600.00 |      | -7,485,622.10   |              |            |                         |                |      | 249,058,092.97 |
| 合计                          | 236,249,366.55 | 26,227,600.00 |      | -7,553,287.45   |              |            |                         |                |      | 254,923,679.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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 | 1,573,072,616.63 | 883,471,555.28 | 1,722,145,223.14 | 954,969,716.48 |
| 其他业务 | 7,308,241.34     | 3,465,760.58   | 6,289,075.33     | 505,939.17     |
| 合计   | 1,580,380,857.97 | 886,937,315.86 | 1,728,434,298.47 | 955,475,655.65 |

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -7,553,287.45 |            |
| 到期收回理财产品取得的投资收益 |               | 134,448.22 |
| 合计              | -7,553,287.45 | 134,448.22 |

## 6、其他

√适用 □不适用

管理费用

单位：元

| 项目     | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 人工支出   | 82,321,975.01  | 61,669,616.65  |
| 研发费用   | 85,813,530.01  | 69,179,204.21  |
| 排污费    | 96,660,301.33  | 56,383,972.19  |
| 折旧摊销费  | 28,231,155.08  | 26,287,332.95  |
| 办公费    | 12,178,781.85  | 6,914,804.50   |
| 中介咨询费  | 2,883,533.68   | 2,741,903.91   |
| 业务招待费  | 6,024,096.97   | 4,477,547.13   |
| 差旅费    | 2,437,847.11   | 1,503,653.44   |
| 存货报废损失 | 1,231,544.86   | 2,308,986.32   |
| 股份支付摊销 | 5,082,894.06   | 10,590,993.97  |
| 其他     | 15,909,451.17  | 12,260,457.91  |
| 合计     | 338,775,111.13 | 254,318,473.18 |

## 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                                     | -3,556,027.61 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          | 2,234,775.66  |    |
| 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） | 34,607,288.76 |    |

|                                                                                         |               |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 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                                                                          |               |  |
| 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                                                                     |               |  |
| 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                                                                      | -1,616,089.73 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |  |
| 所得税影响额                                                                                  | -5,202,818.89 |  |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -453,720.02   |  |
| 合计                                                                                      | 26,013,408.17 |  |

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          | 4.62          | 0.18   | 0.18   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.09          | 0.16   | 0.16   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目             | 序号 | 本期数            |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 229,349,573.09 |



|                             |                                                                                            |                  |              |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| 非经常性损益                      | B                                                                                          | 26,013,408.17    |              |
| 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                                                                                      | 203,336,164.92   |              |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D                                                                                          | 4,882,224,452.72 |              |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E                                                                                          |                  |              |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F                                                                                          |                  |              |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产      | G1                                                                                         | 208,498,066.40   |              |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H1                                                                                         | 1                |              |
| 其他                          | 股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产                                                                 | I1               | 9,997,141.91 |
|                             | 股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数                                                               | J1               | 3            |
|                             | 限制性股票分配现金股利回购义务的减少                                                                         | I2               | 709,394.40   |
|                             | 股利分配次月起至报告期期末的累计月数                                                                         | J2               | 1            |
|                             | 外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产                                                                  | I3               | 2,920,569.70 |
|                             | 外币报表折算差额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数                                                                | J3               | 3            |
| 报告期月份数                      | K                                                                                          | 6                |              |
| 加权平均净资产                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 4,968,726,649.74 |              |
| 加权平均净资产收益率                  | M=A/L                                                                                      | 4.62%            |              |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | N=C/L                                                                                      | 4.09%            |              |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号     | 本期数              |
|--------------------------|--------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A1     | 229,349,573.09   |
| 非经常性损益                   | B      | 26,013,408.17    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A3-B | 203,336,164.92   |
| 期初股份总数                   | D      | 1,039,041,120.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E      | 208,498,066.00   |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F1     |                  |

|                    |                                     |                  |
|--------------------|-------------------------------------|------------------|
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G1                                  |                  |
| 限制性股票解锁增加股份数       | F2                                  |                  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G2                                  |                  |
| 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                                   | 6                |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 1,247,539,186.00 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | 0.18             |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | 0.16             |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目                         | 序号      | 本期数              |
|-----------------------------|---------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A       | 229,349,573.09   |
| 稀释性潜在普通股对净利润的影响数            | B       |                  |
| 稀释后归属于公司普通股股东的净利润           | $C=A-B$ | 229,349,573.09   |
| 非经常性损益                      | D       | 26,013,408.17    |
| 稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $E=C-D$ | 203,336,164.92   |
| 发行在外的普通股加权平均数               | F       | 1,247,539,186.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | G       | 2,545,275.96     |
| 稀释后发行在外的普通股加权平均数            | $H=F+G$ | 1,250,084,461.96 |
| 稀释每股收益                      | $M=C/H$ | 0.18             |
| 扣除非经常损益稀释每股收益               | $N=E/H$ | 0.16             |

## 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

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                                                       |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表报告期内，在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件 |
|--------|-----------------------------------------------------------------------|

董事长：陈保华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 25 日

修订信息