

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 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司 2019 年度利润分配预案为：以公司分红派息登记日股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元（含税）。

本公司 2019 年度资本公积金转增股本预案为：以公司分红派息登记日股本为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。

以上利润分配预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司 2019 年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的相关风险及应对措施，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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	44
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	75
第十一节	财务报告.....	76
第十二节	备查文件目录.....	199

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华海药业	指	浙江华海药业股份有限公司
医药销售公司	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
普霖强生	指	普霖强生生物制药股份有限公司，华海（美国）控股子公司
普霖斯通	指	普霖斯通制药有限公司，普霖强生全资子公司
Solco	指	寿科健康有限责任公司，普霖斯通全资子公司
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	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	0576-85991096	0576-85991096

传真	0576-85016010	0576-85016010
电子信箱	600521@huahaipharm.com	600521@huahaipharm.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28F
	签字会计师姓名	边珊珊、王建
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	孙炎林、程杰
	持续督导的期间	2019 年 9 月 10 日—2020 年 12 月 31 日

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	5,388,094,592.53	5,094,596,221.76	5.76	5,002,002,717.48
归属于上市公司股东的净利润	569,595,139.81	107,514,561.81	429.78	639,246,679.02
归属于上市公司股东的扣除非	450,035,740.75	114,567,630.74	292.81	604,429,331.64

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	1,753,946,218.07	67,895,840.39	2,483.29	645,828,085.72
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	5,609,632,141.69	4,069,749,515.63	37.84	4,882,224,452.72
总资产	10,729,345,229.94	10,367,491,218.06	3.49	8,266,827,313.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.45	0.09	400.00	0.51
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.09	400.00	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.09	288.89	0.49
加权平均净资产收益率(%)	12.18	2.29	增加9.89个百分点	13.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.62	2.44	增加7.18个百分点	13.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比分别增长429.78%和292.81%，主要系：1)2018年受缙沙坦杂质事件影响，公司在该年计提缙沙坦杂质事件可能对公司造成的损失；2)本期因部分产品售价提升、技术服务收入增加、集采中标等因素影响公司利润增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,199,080,216.27	1,453,890,524.70	1,358,624,287.29	1,376,499,564.27
归属于上市公司股东的净利润	135,596,567.20	199,140,101.38	177,052,611.07	57,805,860.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	101,573,933.40	163,184,856.44	107,978,666.31	77,298,284.60

经营活动产生的现金流量净额	232,411,982.43	376,702,959.38	643,162,601.02	501,668,675.24
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-6,699,363.16		-17,725,806.84	-8,669,276.54
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	547,435.43		2,234,775.66	3,076,686.69
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	203,696,341.24		308,900,326.89	50,561,478.02
委托他人投资或管理资产的损益	185,739.72		104,856.81	1,635,303.65
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	3,618,193.18		2,047.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,715,196.85		-301,684,958.34	-3,334,721.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,286.00		110,380.50	
少数股东权益影响额	-1,868,602.89		-817,978.99	-672,975.28
所得税影响额	-23,223,433.61		1,823,288.22	-7,779,148.10
合计	119,559,399.06		-7,053,068.93	34,817,347.38

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,047.16		-2,047.16	-31,929.10
应收款项融资	42,034,795.60	114,451,273.96	72,416,478.36	
其他权益工具投资	8,140,000.00	8,140,000.00		
其他非流动金融资产	132,416,104.90	141,217,832.73	8,801,727.83	3,650,122.28
合计	182,592,947.66	263,809,106.69	81,216,159.03	3,618,193.18

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司属于医药制造行业，主要从事多剂型的仿制药、生物药、创新药及特色原料药的研发、生产和销售，是集研、产、销为一体的大型高新技术医药企业。公司坚持华海特色，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，加快推进全球化发展战略；不断提升研发创新能力，加速生物药和新药领域的发展。

制剂方面，公司形成了以心血管类、中枢神经类、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、盐酸强力霉素缓释片、氯沙坦钾片、盐酸帕罗西汀片、盐酸多奈哌齐片、拉莫三嗪缓释片、安非他酮缓释片等。

公司主要原料药产品包括心血管类、中枢神经类及抗艾滋病类等特色原料药，其中心血管类原料药主要为普利类、沙坦类药物，公司是全球主要的普利类、沙坦类原料药供应商。

## （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：供应链的建设与维护及发展、供应保障管理工作、采购商务管理工作。

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，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提供的产品年度销售预测做好产能和物料安全库存准备，按产销计划衔接实施订单管理，运营部按订单计划下达生产指令，各车间根据订单组织生产。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 规范有计划组织生产；化验室负责原料、辅料、包装材料、中间产品和成品的质量控制；质量管理部负责物料和成品放行并对生产全过程监控，确保所有生产环节符合规范要求，各部门各司其职，相互配合，确保订单按客户要求交付。

#### （2）定制化生产模式

定制化生产的主要形式有：委托加工、合同定制化生产、合作研发。

### 3、销售模式：

详见本报告之第四节经营情况讨论与分析之二.（四）.3 公司主要销售模式分析。

#### （三）行业情况说明

医药工业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。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，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。

2019 年，我国医药产业改革的步伐加速，市场开放的节奏提速，在鼓励竞争、集采降价、合理用药、医保控费、贸易摩擦等新环境压力的推动下，创新、绿色、共享、高质量、国际化、智能制造、互联网+等新动力正推进医药工业快速转型升级。作为战略性新兴产业十大领域的重要组成部分，生物医药行业加快供给侧结构性改革，保持了健康发展势头，对经济发展贡献继续增加。与此同时，受全球贸易环境不稳定因素增多、宏观经济发展减速以及“三医”联动改革新政策变化的影响，医药工业收入增速有所回落。根据国家统计局数据，2019 年 1-11 月，我国医药制造业实现营业收入 2.16 万亿元，同比增长 8.9%，增速同比下降约 3.9%；实现利润总额 2,842.8 亿元，同比增长 10%，增速同比回升 1.6%。

**图 1：我国医药制造业营业收入及增速（亿元，%）**



资料来源：东莞证券研究所，wind

随着世界各国经济的发展及人民生活水平的提高，全球医疗支出不断增加，有力的促进了医药工业的发展，新的医疗技术、医疗器械、医疗产品等层出不穷，医药行业市场规模日益扩大。2019 年全球药品市场需求将达 12,249 亿美元，2015-2019 年全球药品市场需求年均复合增长率将维持在 4%-5%之间；新兴市场的药品需求增长尤其显著，亚洲（日本除外）、非洲、澳大利亚 2014

年至 2019 年的医药市场增速将达到 6.9%-9.9%，超过同期预计全球 4.8%的增速水平。总体来看，全球医药行业保持了数十年的快速增长。（数据来源于：中国产业信息网）

#### （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，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。公司是国内通过美国 FDA、欧盟、WHO（世界卫生组织）、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，在制剂国际化领域走在国内行业的前列。同时，公司是国内特色原料药的龙头企业，特别是心血管药物领域，是全球最大的普利类、沙坦类药物供应商。

公司是国家重点高新技术企业、国家创新型企业、中国医药工业百强企业，设有“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作站”、“省级企业研究院”，是中国首家荣获“国家环境友好企业”称号的医药企业。同时，公司还获得“国家技术创新示范企业”、“国家知识产权示范企业”等众多荣誉，且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 1,567,907,741.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.61%。

## 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，在做大、做强特色原料药产业的同时，利用国际合作平台，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。同时，随着公司在安全、环保、设备等方面持续加大投入，以及技术和管理的提升，原料药越来越成为公司的核心竞争力。

### 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，公司始终坚持“品质+创新”的核心理念，经过多年的发展，拥有国际一流的高质量水准的原料药和制剂生产体系、稳定顺畅的物流供应系统、熟悉市场环境的成熟营销团队。公司以产品系列发展为主，围绕仿制药供应商，并将业务合作延伸至国际原研厂商。

### 3、研发技术优势

公司建立了接轨国际的美国研发中心、国内领先的上海研发中心、紧邻生产基地的汛桥研发

中心，研发体系覆盖从中间体、原料药和制剂的完整产业链，具备缓控释、首仿和挑战专利产品等高端仿制药以及生物药、创新药的研发能力，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。

近五年来，公司先后承担 5 项国家级科技专项项目，省级科技项目 32 项；获得国家科学技术进步二等奖 2 项，省级科技进步一等奖 2 项，中国专利优秀奖 1 项，申请了 330 余项发明专利。

#### 4、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，公司在美国、欧洲、日本设有公司，并在印度、俄罗斯等地设有办事处，在国际 GMP 认证、海外注册、国际合作等领域处于国内行业领先地位。公司包括原料药及制剂产品在内的多数生产线已取得美国 FDA、欧盟、澳大利亚 TGA 等官方机构的 GMP 认证。同时，通过自主研发、兼并收购等方式，公司海外制剂产品梯队不断丰富，品种结构日趋优化。截至目前，公司已有 65 个产品自主拥有美国 ANDA 文号。在国际合作领域，公司紧抓与国际原研厂家合作以及与仿制药生产厂商合作这一国际医药行业的主流趋势，已成为同时获得国际大型制药企业非专利药和专利药加工业务最多的企业之一，并与原研厂商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。

#### 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、欧洲、日本等区域平台和技术、管理平台，各类人才的引进、培养、使用、管理精准对接，精准投入，精准服务，持续推进多层次薪酬激励机制，努力构建完善的人力资源管理体系，形成了满足公司可持续发展的合理人才梯队。

目前公司拥有海外高层次人才 80 余人，硕博人才 400 余人。

#### 6、管理优势

公司始终坚持以 GMP 规范为准绳，按国际标准建立了全面的生产和质量管理体系，是国内通过国际药品生产质量管理规范认证最多的企业之一。同时，为保证生产经营的可持续性，公司建立国内行业领先的环境管理体系和职业健康安全管理体系（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。

#### 7、仿制药质量和疗效一致性评价等政策扶持优势

近年来，《总局关于解决药品注册审评积压实行优先审评审批的意见》《总局关于仿制药质量和疗效一致性评价工作有关事项的公告》等相关政策陆续出台，药品审评审批政策逐步与欧美等发达国家接轨，药品审评审批速度不断加快，对于在欧美市场获批的品种在国内申请时可获得优先审评审批等政策支持，公司的制剂出口国际化优势将带动国内制剂业务迅速发展。

截至目前，公司已有 5 个产品通过欧美转报优先审评通道获得注册批件，另有多个产品转报推进中。公司将继续紧抓转报契机，加速国内文号获取，牢牢把握市场机遇，推动国内市场快速发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

当前，世界经济增长低迷态势仍在延续，行业监管愈演愈烈，市场重构不断加剧，贸易争端不断，同时国内医药卫生体制改革步伐加速，受医保控费、限制辅助用药、带量采购、两票制等医改政策叠加影响以及安全、环保监管的持续高压，我国医药市场也进入了低速增长的新常态。

面对复杂的环境形势，公司始终坚持战略引领，克难攻坚，逐步消除“缙沙坦”事件带来的影响，各项业务保持良好的发展态势，较好的完成年初制定的各项目标。

#### （一）销售工作

1、国内制剂销售：牢牢把握“集采”新机遇，顺势而为、主动求变。顺利完成“4+7”集采供应工作，在新一轮的联盟地区带量采购中7个产品全部中标。以“保存量、抢增量”为导向，制定实施“省区经营管理责任制”+“精细化招商管理”多元混合销售模式，有效激发市场活力和内生动力，不断提升市场覆盖和存量增长。同时，伏立康唑片、罗库溴铵注射液等新产品上市，成功涉足抗感染和肌松麻醉等新领域，为国内市场的快速发展夯实基础。

2、全球化业务布局：报告期内，美国制剂业务采取了多种措施以减小FDA禁令的影响，较好的完成了年初目标。新增上市产品3个，8个产品市场占有率第一，其中6个产品市场占有率超过50%；日本公司积极发挥前沿信息优势，大力寻找潜在合作伙伴和产品，取得成效；欧洲公司有效建立与欧盟官方的直接沟通渠道，顺利推进产品的研发立项工作。公司全球化战略布局稳步推进，成效显著。

3、原料药销售：报告期内，原料药销售团队深耕细作，稳扎稳打，精心应对客户各类诉求，完成近40个国家300多家客户的拜访，重塑客户信心，目前CEP（欧洲药典适应性证书）已全面恢复。同时，坚持传统市场和新兴市场全覆盖的销售策略，细化每个产品的市场策略和价格体系，抓住市场机会加大特色原料药的销售力度，多措并举积极促进原料药市场拓展，实现业务的快速增长。

#### （二）研发工作

1、国内制剂研发：随着药品审评审批改革的不断深化，公司合理优化组织架构，提升团队研发实力，科学整合研发资源，加强选药和高水平技术平台打造，有效提高研发质量和效率。报告期内，公司持续推进欧美转报与自主研发，全力加快新产品上市，丰富产品管线，为国内市场的开拓发展注入新的动力。

2、美国制剂研发：坚持以年初制定的战略为导向，着力创新驱动发展，加快向首仿/挑战专利药物、半固体等高技术壁垒药物发展。报告期内，公司共有4个制剂产品获得ANDA文号（其中首仿产品1个），完成6个产品的ANDA申报。

3、生物药、新药研发：各项工作有序推进。生物药方面，2个生物类似药I期临床试验完成数据锁库，HB0017注射液已获得美国FDA的临床试验批准，发展后劲充足；同时，公司与上海君

实生物达成 H0T-1010 项目的合作开发协议，对加快公司在抗肿瘤治疗领域的开拓具有重要意义。新药方面 2 类改良型新药 HHT201 已成功开展 I 期临床研究。

4、原料药研发：报告期内，原料药研发团队高水平完成风险评估和工艺改进任务，为顺利完成各国官方审计做出积极贡献。全年通过国内外审评审批的原料药 19 项，新注册申报 14 个。质量研究团队完成各类重大研究课题 500 多项，为中美项目申报、亚硝基杂质的排查和风险评估提供了强有力的分析支持。

### （三）生产管理工作

1、制剂生产：报告期内，公司坚持以产品质量和装备提升为抓手，持续推进班组建设和质量改进，管理成效不断提升；首个纳米制剂（非诺贝特片）、首个无菌注射剂（格隆溴铵注射液）投产上市；开展全过程系统性风险评估及改进，偏差下降 21%，客户投诉率下降 62%，同时，积极有序推进泡罩包装线等产能建设和装备提升项目，不断提升生产保障能力。

2、原料药生产：报告期内，公司继续推进 EHS 和 GMP 体系建设，稳定产能发挥，各项工作按照既定计划有序推进。完成系统性风险评估，联合质管部门有序组织欧美官方迎审工作；强管理、重技术、抓成本、稳生产、提质量，积极落实各工厂质量体系同步整改，持续推进工艺优化和车间改造，有力推动 GMP 常态化管理提升，不断夯实发展基础；建立及规范研产销沟通机制，不断深化产销协同，稳定产能发挥，及时有效满足销售需求。

### （四）各职能部门工作

GMP 管理：以“落实合规文化建设，夯实质量管理体系”为主线，对交叉污染、溶剂回收、清洗验证等进行了全方位系统风险评估和管控，公司质量防线不断强化。全年共接受外部质量审计 150 余次，顺利通过欧盟 GMP 复审，恢复了所有沙坦类产品的欧盟市场供应。

EHS 管理：以“全员参与 EHS 运行”为切入点，以合法、合规生产为核心，以狠抓环保能力配套和安全生产为重点，以体系保障、强化风险管控、细化 EHS 绩效考核为抓手，有序推进 EHS 各项工作。报告期内，公司全面推进化工反应安全风险评估和装备提升，大力推行风险分级管控与隐患排查治理“双重预防机制”建设，持续加强特殊作业管理和事故管控，为安全合规生产保驾护航；基本完成固废“清零”工作，废水、废气处理系统提升改造初见成效，为稳定达标排放提供了有力保障

其他职能管理部门围绕公司发展战略及年初目标，较好地完成了各项工作任务，确保了公司的平稳发展。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年度，公司实现营业收入 538,809.46 万元，比去年同期增长 5.76%；实现归属于母公司的净利润 56,959.51 万元，比去年同期增长 429.78%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
营业收入	5,388,094,592.53	5,094,596,221.76	5.76	
营业成本	2,126,382,595.65	2,050,475,904.00	3.70	
销售费用	960,544,821.81	1,294,367,171.82	-25.79	
管理费用	895,558,074.28	839,761,242.79	6.64	
研发费用	467,358,173.78	396,759,168.03	17.79	
财务费用	180,232,330.17	173,727,194.08	3.74	
其他收益	218,005,656.67	321,810,195.88	-32.26	主要系本期收到的政府补助减少所致。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10,472,079.21		100.00	主要系应收账款、其他应收款计提坏账准备。本期因货款回笼及时,期末应收账款较年初数大幅减少,产生信用减值收益。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-86,694,219.66	-109,529,589.76	20.85	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	22,800.33	-1,468,361.98	101.55	主要系本期处置设备减少所致。
营业外收入	1,478,392.01	4,392,721.12	-66.34	主要系2018年普霖强生生物制药股份有限公司之孙公司夏洛特工厂因部分订单取消而获得赔偿,本期较少所致。
营业外支出	64,989,582.62	322,390,035.01	-79.84	主要系2018年缙沙坦制剂产品及受FDA禁令影响的产品因断货引起的客户补偿计提,本期较少补提所致。
所得税费用	154,038,658.67	22,340,768.40	589.50	主要系本期应纳税所得额增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	569,595,139.81	107,514,561.81	429.78	主要系:1)2018年受缙沙坦杂质事件影响,公司在该年计提缙沙坦杂质事件可能对公司造成的损失;2)本期因部分产品售价提升、技术服务收入增加、集采中标等因素影响公司利润增加。
少数股东损益	37,229,897.12	27,386,427.25	35.94	主要系子公司昌邑华普和长兴制药公司本期业绩大幅增长影响。
经营活动产生的现金流量净额	1,753,946,218.07	67,895,840.39	2,483.29	主要系:1)随着国家集采推进,国内制剂回款较及时影响;另外2017年末公司应收账款办理买断型融资保理业务,该部分应收账款本应在2018年收款,从而影响2018年经营活动现金流入;2)公司本期规范采购付款流程,相应的购买商品、费用支付等方面得到较好控制;
投资活动产生的现	-791,056,319.96	-1,256,811,801.25	37.06	主要系本期公司购建固定资产及

现金流量净额				对外股权投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-400,329,621.13	1,354,624,343.02	-129.55	主要系本期较多偿还银行借款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,693,807.94	53,933,257.66	-46.80	主要系美元汇率波动影响。

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原材料及中间体销售	2,479,121,619.80	1,090,701,951.93	56.00	23.35	18.96	增加 1.62 个百分点
成品药销售	2,584,144,852.27	883,890,735.93	65.80	-10.40	-10.29	减少 0.04 个百分点
技术服务	171,014,744.26	28,803,884.36	83.16	363.53	187.14	增加 10.35 个百分点
进出口贸易	123,472,640.36	111,425,485.86	9.76	-12.31	-13.69	增加 1.45 个百分点
其他	2,980,518.11	1,016,395.01	65.90	60.56	52.03	增加 1.92 个百分点
合计	5,360,734,374.80	2,115,838,453.09	60.53	5.66	3.62	增加 0.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
普利类	530,397,378.21	190,063,672.59	64.17	32.89	12.90	增加 6.35 个百分点
沙坦类	904,977,325.18	400,573,924.33	55.74	16.42	21.58	减少 1.87 个百分点
神经类	748,233,720.29	375,710,948.29	49.79	35.03	25.23	增加 3.94 个百分点
制剂	2,584,144,852.27	883,890,735.93	65.80	-10.40	-10.29	减少 0.04 个百分点
合计	4,767,753,275.95	1,850,239,281.14	61.19	3.32	3.76	减少 0.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,014,222,499.24	488,771,621.41	75.73	5.96	38.83	减少 5.75 个百分点
国外	3,346,511,875.56	1,627,066,831.68	51.38	5.49	-3.72	增加 4.65 个百分点
合计	5,360,734,374.80	2,115,838,453.09	60.53	5.66	3.62	增加 0.78 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司受缙沙坦事件影响及集采推行影响，公司本期营业收入同比只增长 5.76%。其中原料药及中间体销售同比增长 23.35%，主要系原料药销售价格大幅提升影响；成品药销售同比下降 10.4%，主要系受 FDA 禁令影响美国制剂销售同比下降较多，另外，集采推行，国内制剂因集采价格下降相应影响国内制剂销售额下降。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
卡托普利	吨	80.72	131.74	48.38	-52.10	30.86	-51.33
氯沙坦钾	吨	359.37	254.08	213.98	7.98	-16.54	96.87
厄贝沙坦	吨	168.27	102.69	243.25	-59.30	-70.53	36.91
左乙拉西坦	吨	653.80	637.54	87.50	19.72	25.27	22.83
盐酸帕罗西汀片	万片	22,025.93	21,988.37	13,130.49	-18.23	-16.07	-0.42
氯沙坦钾片	万片	26,422.05	39,977.63	14,424.68	-69.26	-52.10	-48.46
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	万片	24,896.35	25,964.74	6,966.90	41.46	76.32	-13.44
苯甲酸利扎曲普坦片	万片	639.41	685.31	19.61	-12.41	3.14	-70.06
拉莫三嗪控释片	万片	497.16	483.12	20.06	28.68	27.02	66.77
盐酸多奈哌齐片	万片	30,031.02	27,597.33	13,208.21	26.48	18.22	22.39
盐酸安非他酮缓释片	万片	37,049.44	31,785.18	15,761.27	66.38	42.25	50.15

## 产销量情况说明

受 FDA 及欧盟禁令影响,原料药氯沙坦钾、厄贝沙坦及成品药氯沙坦钾片等都受到一定影响。

## (3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
原料药及中间体	原料成本	722,687,003.33	34.16	588,992,501.56	28.85	22.70
	人工成本	89,111,884.90	4.21	86,410,660.29	4.23	3.13
	制造费用	278,903,063.70	13.18	241,476,310.39	11.83	15.50
	小计	1,090,701,951.93	51.55	916,879,472.24	44.91	18.96
成品药销售	原料成本	710,538,452.79	33.58	826,038,356.91	40.45	-13.98
	人工成本	46,917,930.68	2.22	51,951,068.20	2.55	-9.69
	制造费用	126,434,352.46	5.98	107,254,347.93	5.25	17.88
	小计	883,890,735.93	41.78	985,243,773.04	48.25	-10.29
技术服务	原料成本	3,096,403.99	0.15	1,784,088.57	0.09	73.56
	人工成本	12,673,820.08	0.60	4,954,698.32	0.24	155.79
	制造费用	13,033,660.29	0.61	3,292,396.02	0.16	295.87
	小计	28,803,884.36	1.36	10,031,182.91	0.49	187.14
进出口贸易	小计	111,425,485.86	5.27	129,105,174.57	6.32	-13.69
其他	原料成本	545,676.69	0.02	410,045.34	0.02	33.08
	人工成本	169,120.79	0.01	82,852.78		104.12
	制造费用	301,597.53	0.01	175,670.21	0.01	71.68
	小计	1,016,395.01	0.04	668,568.33	0.03	52.03
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

普利类	原料成本	131,397,749.25	6.21	120,613,545.56	5.91	8.94
	人工成本	16,855,188.28	0.80	13,837,322.07	0.67	21.81
	制造费用	41,810,735.06	1.97	33,901,692.47	1.66	23.33
	小计	190,063,672.59	8.98	168,352,560.10	8.24	12.90
沙坦类	原料成本	273,784,192.64	12.94	223,169,915.45	10.93	22.68
	人工成本	28,639,371.08	1.35	27,597,737.49	1.35	3.77
	制造费用	98,150,360.61	4.64	78,715,130.77	3.86	24.69
	小计	400,573,924.33	18.93	329,482,783.71	16.14	21.58
神经类	原料成本	245,486,738.47	11.60	205,013,551.79	10.04	19.74
	人工成本	29,857,936.62	1.41	27,019,582.54	1.32	10.50
	制造费用	100,366,273.20	4.74	67,993,448.23	3.33	47.61
	小计	375,710,948.29	17.75	300,026,582.56	14.69	25.23
制剂	原料成本	710,538,452.79	33.58	826,038,356.91	40.45	-13.98
	人工成本	46,917,930.68	2.22	51,951,068.20	2.55	-9.69
	制造费用	126,434,352.46	5.98	107,254,347.93	5.25	17.88
	小计	883,890,735.93	41.78	985,243,773.04	48.25	-10.29

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 88,292.86 万元，占年度销售总额 16.39%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 36,152.66 万元，占年度采购总额 29.35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期（元）	上年同期（元）	增减百分比（%）
销售费用	960,544,821.81	1,294,367,171.82	-25.79
管理费用	895,558,074.28	839,761,242.79	6.64
研发费用	467,358,173.78	396,759,168.03	17.79
财务费用	180,232,330.17	173,727,194.08	3.74

(1)销售费用同比减少 25.79%，主要系随着国家集采推进，相应的市场推广费、人工等费用减少所致。

(2)研发费用同比增长 17.79%，主要系生物药、创新药、仿制药等研发项目推进影响。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	467,358,173.78
本期资本化研发投入	79,862,934.6
研发投入合计	547,221,108.38
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.16
公司研发人员的数量	1,306
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.59
研发投入资本化的比重 (%)	14.59

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	本期 (元)	上年同期 (元)	增减百分比 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,753,946,218.07	67,895,840.39	2,483.29
投资活动产生的现金流量净额	-791,056,319.96	-1,256,811,801.25	37.06
筹资活动产生的现金流量净额	-400,329,621.13	1,354,624,343.02	-129.55
汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,693,807.94	53,933,257.66	-46.80

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 2,483.29%，主要系：1) 随着国家集采推进，国内制剂回款较及时影响；另外 2017 年末公司应收账款办理买断型融资保理业务，该部分应收账款本应在 2018 年收款，从而影响 2018 年经营活动现金流入；2) 公司本期规范采购付款流程，相应的购买商品、费用支付等方面得到较好控制所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 37.06%，主要系本期公司购建固定资产及对外股权投资减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 129.55%，主要系本期较多偿还银行借款所致。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 46.80%，主要系美元汇率波动影响所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	1,504,458,510.93	14.02	910,815,139.69	8.79	65.18	主要系本期非公开增发收到款项及货款及时收回等影响所致。
应收票据及应收账款	1,403,565,651.78	13.08	1,936,384,488.91	18.68	-27.52	
预付款项	46,161,138.67	0.43	58,822,915.13	0.57	-21.53	
其他应收款	20,558,078.89	0.19	42,984,698.19	0.41	-52.17	主要系本期应收出口退税减少所致。
存货	2,217,026,098.92	20.66	2,184,805,404.30	21.07	1.47	
其他流动资产	74,922,736.37	0.70	78,640,948.56	0.76	-4.73	
可供出售金融资产			140,556,104.90	1.36	-100.00	主要系原准则下在“可供出售金融资产”列报的可供出售权益工具分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并分别调整在“其他权益工具投资”和“其他非流动金融资产”列报所致。
长期股权投资	346,074,062.93	3.23	368,417,391.58	3.55	-6.06	
其他权益工具投资	8,140,000.00	0.08			100.00	主要系原准则下在“可供出售金融资产”列报的可供出售权益工具为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产调整在“其他权益工具投资”所致。
其他非流动金融资产	141,217,832.73	1.32			100.00	主要系原准则下在“可供出售金融资产”列报的可供出售权益工具以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，调整在“其他非流动金融资产”列报所致。
投资性房地产	1,116,413.77	0.01	1,156,173.61	0.01	-3.44	
固定资产	2,873,179,233.97	26.78	2,712,020,267.51	26.16	5.94	
在建工程	929,852,929.24	8.67	811,810,020.44	7.83	14.54	
无形资产	647,943,744.01	6.04	618,486,587.06	5.97	4.76	
开发支出	300,251,920.30	2.80	245,578,863.57	2.37	22.26	
长期待摊费用	10,546,776.40	0.10	3,790,008.37	0.04	178.28	主要系本期经营租入固定资产改良支出增加影响所致。
递延所得税资产	123,630,457.62	1.15	156,144,045.33	1.51	-20.82	
其他非流动资产	9,797,439.25	0.09	26,173,909.59	0.25	-62.57	主要系美国 SAP 软件投入使用本期转入无形资产所致。

短期借款	1,417,370,838.78	13.21	2,419,156,019.00	23.33	-41.41	主要系公司本期改变资金政策,减少短期借款,增加长期借款所致。
应付票据及应付账款	577,038,755.55	5.38	662,581,836.18	6.39	-12.91	
预收款项	107,306,572.92	1.00	50,636,422.87	0.49	111.92	主要系随着国家集采推进,国内制剂预收货款增加所致。
应付职工薪酬	175,059,626.91	1.63	160,990,540.14	1.55	8.74	
应交税费	59,919,899.61	0.56	103,341,937.98	1.00	-42.02	主要系期末应交增值税及所得税减少所致。
其他应付款	309,323,042.52	2.88	1,136,205,883.75	10.96	-72.78	主要系2019年已支付购回少数股东持有普霖强生的股权款所致。
一年内到期的非流动负债	710,970,604.39	6.63	233,348,800.00	2.25	204.68	主要系一年内到期长期借款转列所致。
长期借款	1,179,193,181.50	10.99	900,000,000.00	8.68	31.02	主要系公司本期改变资金政策,减少短期借款,增加长期借款所致。
预计负债	118,366,795.13	1.10	228,049,992.38	2.20	-48.10	主要系本期支付部分因缙沙坦事项影响所预估产品召回费用及因产品断货等所引起的客户补偿等费用所致。
递延收益	292,201,018.67	2.72	262,502,250.60	2.53	11.31	
资本公积	1,161,774,834.17	10.83	264,107,961.42	2.55	339.89	主要系本期非公开增发影响所致。
其他综合收益	16,393,961.66	0.15	15,309,092.16	0.15	7.09	
盈余公积	517,901,741.00	4.83	447,902,914.27	4.32	15.63	
未分配利润	2,591,190,652.86	24.15	2,091,590,909.78	20.17	23.89	

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	15,679,526.17	银行冻结存款、定期存单质押、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结汇保证金
存货、应收账款	351,193,181.50	借款抵押及质押
其他流动资产	2,000,000.00	理财产品质押用于开具银行承兑汇票
合计	368,872,707.67	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司所处的行业为医药制造业，医药制造业是关系国计民生的重要产业。医药制造业可以分为化药制造、中药、生物药、卫生材料及医药用品制造、制药专用设备制造、医疗仪器设备及器械制造等多个细分行业。化药制造业是医药制造业最重要的分支之一。近年来，我国化药制造业发展面临新的机遇与挑战，呈现出绿色发展引领变革、多措并举助力产业转型、原料药前景向好、行业集中度提升、企业走向国际化五大趋势。

化学药品制剂行业历经多年的发展，已进入产业整合阶段。近年来，随着医药产业结构调整的不断深化，国家政策持续出台。仿制药质量一致性评价加快推进，2019 年共有 544 个品规通过（或视同通过）一致性评价，涉及 206 个品种，较 2018 年增加近两倍；国家组织药品集中采购和使用试点（4+7）以及各地药品集采的不断扩围，产品面临价格挤压和成本上升，同质化竞争淘汰加速；医药行业出口结构质量改善，国际化程度进一步升级，化学药制剂和生物药出口比重合计超过了 20%，面向“一带一路”新兴市场 and 发达国家的制剂出口加快增长，仿制药通过 FDA 及欧盟注册创历史新高；支持医药创新的政策和环境不断完善，创新产品通过特殊或优先审评、审批途径快速上市。此外，药品上市许可持有人制度和原辅料登记备案全面实行，“三医”联动改革向全链条深化，一系列规范性政策倒逼企业加快转型升级。

在全球药品市场持续扩容，大批专利药到期致仿制大潮来临以及新兴地区业务快速增长的现状下，原料药行业也保持稳定的增长和良好的发展趋势。2017 年，全球原料药行业市场规模达到 1,550 亿美元，比 2016 年同期增长 6.16%，2018 年，全球原料药行业市场规模达到 1,628 亿美元，预计到 2021 年，全球原料药市场规模将上升到 2,250 亿美元，年复合增长率将超过 6.5%。近年来，随着欧美化学原料药产业的转移，我国已成为世界上最主要的原料药生产基地。据调查数据统计，2018 年我国原料药行业总出口规模已达到 300.48 亿美元（上述数据来源于：中国产业信息网）。与此同时，近几年我国环保治理趋严，对原料药的质量要求更高，行业壁垒提升，加速了产业优胜劣汰的发展趋势。

#### 行业政策情况

2019 年是新医改的第一个十年，也是我国医药行业发展的重要转型和关键升级年。在鼓励竞争、集采降价、合理用药、医保控费、贸易摩擦等新环境压力的推动下，创新、绿色、共享、高质量、国际化、智能制造、互联网+等新动力正推进行业快速转型升级。大量重磅行业政策密集出台，包括药品管理法、药品集采和健康中国等一些列政策。

1) 新修订的《药品管理法》出台，自 2019 年 12 月 1 日起正式实施。

《药品管理法》强调药品全生命周期监管，从药品研制和注册、生产、经营、上市后监管等各个环节完善监管制度，监管理念从以企业为主转变为以产品为主，从准入资格管理转变为动态监管为主。实施药品上市许可持有人制度和原辅料登记备案制度，药品全生命周期监管制度体系

基本形成。新版《药品管理法》将改革措施以法律形式固化，建立了优先审评审批、临床试验默示许可制、临床试验机构备案制、附条件批准等制度，从制度设计上鼓励创新，为我国医药创新营造了良好的政策环境。

## 2) 药品集中带量采购政策

医保局前期组织开展的“4+7”城市带量采购，共中标 25 个品种，价格平均降幅 52%，最高降幅 96%，成果显著。2019 年 9 月 30 日，国家医保局等 9 部门发布《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围实施意见》，扩大国家组织药品集中采购和使用试点区域范围，对前期开展的“4+7”城市带量采购中标的 25 个品种组织试点城市之外相关地区以省为单位形成联盟，开展跨区域联盟集中带量采购，25 个中选药品价格在此前试点时降价的基础上平均再降 25%。根据 2019 年 6 月发布的 2019 年深化医改重点工作任务，提出“制定以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医改的政策文件”的任务安排，2019 年 11 月，国务院深化医药卫生体制改革领导小组先后印发《国务院深化医药卫生体制改革领导小组关于进一步推广福建省和三明市深化医药卫生体制改革经验的通知》，明确在全国范围内进一步推广福建省及其三明市医改经验，以及《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》，结合患者临床用药需求、仿制药质量和疗效一致性评价以及化学药品新注册分类审批等工作进展，有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种范围，优先将原研药价格高于世界主要国家和周边地区、原研药与仿制药价差大等品种，以及通过仿制药质量和疗效一致性评价的基本药物等纳入集中采购范围。2019 年 12 月 29 日国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室发布《全国药品集中采购文件》，第二轮带量采购正式启动，并于 2020 年 1 月 17 日开标，共涉及 33 个品种。

## 3) 环保安全政策

受响水爆炸事件影响，各省纷纷出台化工行业安全生产整治相关方案，所有安全、环保不达标的化工企业停产、并限期整改、关闭，企业关、停、并、转，化工中间体供应产出现问题，影响医药原料药生产。近年来，随着国家对医药行业环保安全监管持续收紧，环保督察成为常态化，出台了一系列促进环保安全监管政策如《环境保护税法》、《“十三五”生态环境保护规划》、《排污许可管理办法》等。在环保安全趋严背景下，大量不合规中小企业退出原料药市场，原料药项目审批严格，审批周期延长，江苏已禁止新建医药中间体项目，河北、浙江等地新建项目均需入园。2020 年 1 月 3 日，工信部等四部委联合发布《原料药产业绿色发展的指导意见》，明确主要目标是到 2025 年，产业结构更加合理，采用绿色工艺生产的原料药比重进一步提高，高端特色原料药市场份额显著提升；产业布局更加优化，原料药基本实现园区化生产，打造一批原料药集中生产基地；技术水平有效提升，突破 20 项以上绿色关键共性技术，基本实现行业绿色生产技术替代；绿色标准不断完善，建立原料药绿色工厂、绿色园区、绿色管理标准评价体系，发挥优势企业绿色发展引领作用；清洁生产水平明显提高，单位工业增加值能耗、二氧化碳排放量、用水量以及二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物等主要污染物排放强度逐步下降。2020 年 4 月，国务院安全生产委员会印发《全国安全生产专项整治三年行动计划》，提出要全面加强危险化学品

安全整治，各地制定完善新建化工项目准入及危险化学品“禁限控”目录：严格工业园区准入，实行“一园一策”，全面提高危废治理。在行业壁垒提高、新建产能减少、环保不达标企业加速出清下，前期环保投入充分，安全生产管理力度强，运营规范的原料药生产企业具有优势。未来公司将继续加大对原料药绿色环保投入和工艺开发力度，持续推进绿色生产技术改造，同时加强安全管理，提升技术水平，提高环保治理能力，促进可持续发展。

#### 4) 实施健康中国行动

2019年7月，国务院出台《关于实施健康中国行动的意见》。“意见”的出台是落实党中央、国务院发布的《“健康中国2030”规划纲要》提出的健康中国建设的目标和任务。国家政策引导更加倾向以人民健康为中心，通过提高健康意识、健康生活、健康运动、健康理念等方式进行疾病预防的事前干预。同时，也提出了针对重大疾病的防控和治疗，包含了心脑血管、癌症、呼吸系统、糖尿病、传染病等我国主要的疾病类型。“意见”的提出包含了我国健康产业从预防、到管理、再到治疗的全产业发展规划，是即《健康中国2030》之后，又一推进我国医疗健康产业发展的重要纲领性政策。“意见”着重于健康、着重于疾病预防、着重于大病诊疗，大病诊疗突出强调了我国重要慢性疾病，包括了心脑血管、癌症、呼吸系统、糖尿病、传染病等五大主要病症。在政策的大力推动和健康需求提升推动下，医药行业迎来快速发展机遇。公司也将抓住此次机遇，继续加大对慢性病领域的研究和开发力度，为实现《健康中国2030》目标贡献力量。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
原料药	卡托普利	适用于治疗高血压	化学药品仿制药（第四类）	是	否
	氯沙坦钾	适用于治疗高血压	化学药品仿制药（第四类）	是	否
	厄贝沙坦	适用于治疗高血压	化学药品仿制药（第四类）	是	否
	左乙拉西坦	用于治疗癫痫	化学药品仿制药（第四类）	是	否
制剂	氯沙坦钾片	用于治疗原发性高血压。	化学药品	是	否
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	用于治疗原发性高血压	化学药品	是	否
	盐酸帕罗西汀片	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症	化学药品	是	否

拉莫三嗪控释片	抗癫痫，本品也可用于治疗合并有 Lennox-Gastaut 综合症的癫痫发作	仿制药	是	否
盐酸多奈哌齐片	用于治疗老年痴呆	化学药品第四类	是	否
盐酸安非他酮缓释片	用于治疗抑郁症	仿制药	是	否

## 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心血管类（吨）	卡托普利	化学药品仿制药（第四类）	否	80.72	131.74
心血管类（吨）	氯沙坦钾	化学药品仿制药（第四类）	否	359.37	254.08
心血管类（吨）	厄贝沙坦	化学药品仿制药（第四类）	否	168.27	102.69
中枢神经类（吨）	左乙拉西坦	化学药品仿制药（第四类）	否	653.80	637.54
心血管类（万片）	氯沙坦钾片	化学药品	否	26,422.05	39,977.63
心血管类（万片）	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品	否	24,896.35	25,964.74
中枢神经类（万片）	盐酸帕罗西汀片	化学药品	否	22,025.93	21,988.37
中枢神经类（万片）	盐酸多奈哌齐片	化学药品第四类	否	30,031.02	27,597.33
中枢神经类（万片）	拉莫三嗪控释片	仿制药	否	497.16	483.12
中枢神经类（万片）	盐酸安非他酮缓释片	仿制药	否	37,049.44	31,785.18

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

√适用 □不适用

1、截至报告期末，纳入《国家基本药物目录》产品

药品名称	注册分类	适应症
盐酸帕罗西汀片	化学药品	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。
利培酮片	化学药品	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状(如幻觉、妄想、思维紊乱、敌视、怀疑)和明显的阴性症状(如：反应迟钝、情绪淡漠及社交淡漠、少语)。也可减轻与精神分裂症有关的情感症状(如：抑郁、负罪感、焦虑)。对于急性期治疗有效的患者，在维持期治疗中，本品可继续发挥其临床疗效。
赖诺普利片	化学药品	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；
罗库溴铵注射液（5ml：50mg）	原化学药品第六类	本品为全身麻醉辅助用药，用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持术中骨骼肌的神经肌肉阻滞。
草酸艾司西酞普兰片	化学药品第四类	治疗抑郁症。治疗伴有或不伴有广场恐怖症的惊恐障碍。
奈韦拉平片	化学药品	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染。
依非韦伦片	原研技术转让	适用于与其他抗病毒药物联合治疗 HIV-1 感染的成人、青少年及儿童。

## 2、截至报告期末，纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品

药品名称	注册分类	适应症	医保目录情况
盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。	国家医保目录甲类
草酸艾司西酞普兰片	化学药品第四类	治疗抑郁症。治疗伴有或不伴有广场恐怖症的惊恐障碍。	国家医保目录甲类
利培酮片	化学药品	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状（如幻觉、妄想、思维紊乱、敌视、怀疑）和明显的阴性症状（如反应迟钝、情绪淡漠及社交淡漠、少语）。也可减轻与精神分裂症有关的情感症状（如抑郁、负罪感、焦虑）。对于急性期治疗有效的患者，在维持期治疗中，本品可继续发挥其临床疗效。	国家医保目录乙类
盐酸舍曲林片	化学药品	舍曲林用于治疗抑郁症的相关症状，包括伴随焦虑、有或无躁狂史的抑郁症。疗效满意后，继续服用舍曲林可有效地防止抑郁症的复发和再发。舍曲林也用于治疗强迫症。疗效满意后，继续服用舍曲林可有效地防止强迫症初始症状的复发。	国家医保目录乙类
利培酮分散片	原化学药品第五类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状（如幻觉、妄想、思维紊乱、敌视、怀疑）和明显的阴性症状（如：反应迟钝、情绪淡漠及社交淡漠、少语）。也可减轻与精神分裂症有关的情感症状（如：抑郁、负罪感、焦虑）。对于急性期治疗有效的患者，在维持期治疗中，本品可继续发挥其临床疗效。	国家医保目录乙类
罗库溴铵注射液	原化学药品第六类	本品为全身麻醉辅助用药，用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持术中骨骼肌的神经肌肉阻滞。	国家医保目录乙类
盐酸多奈哌齐片	化学药品第四类	用于治疗轻度或中度阿尔茨海默病症状。	国家医保目录乙类
厄贝沙坦片	化学药品	治疗原发性高血压。 合并高血压的 2 型糖尿病肾病的治疗。	国家医保目录乙类
氯沙坦钾片	化学药品	本品适用于治疗原发性高血压。	国家医保目录乙类
福辛普利钠片	化学药品	适用于治疗高血压和心力衰竭。治疗高血压时，可单独使用作为初始治疗药物，或与其它抗高血压药物联合使用。治疗心力衰竭时，可与利尿剂合用。	国家医保目录乙类
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品	用于治疗原发性高血压。 该固定剂量复方用于治疗单用厄贝沙坦或氢氯噻嗪不能有效控制血压的患者。	国家医保目录乙类
赖诺普利片	化学药品	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；	国家医保目录乙类
伏立康唑片	化学药品第四类	本品是一种广谱的三唑类抗真菌药，适用于治疗成人和 2 岁及 2 岁以上儿童患者的下列真菌感染。	国家医保目录乙类
缬沙坦片	化学药品第四类	治疗轻、中度原发性高血压。	国家医保目录乙类
奈韦拉平片	化学药品	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染。	国家医保目录乙类
依非韦伦片	原研技术转让	适用于与其他抗病毒药物联合治疗 HIV-1 感染的成人、青少年及儿童。	国家医保目录乙类

## (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有的为中国驰名商标及浙江省著名商标。

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司始终坚持创新发展，持续加大研发投入，加强研发人才的培养和引进。报告期内，公司研发投入 54,722.11 万元，占当年营业收入的比重为 10.16%。

目前公司拥有研发队伍 1,306 人，已建立起以美国研发为前沿技术信息平台、以上海研发为仿制药创新技术平台、以临海研发为产业化转化平台的立体互动研发体系，形成从实验室研究、到中试放大、再到商业化生产的完整研发体系。

公司医药研发涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂等领域，聚焦心血管类、中枢神经类、抗肿瘤类、抗病毒类、糖尿病类等治疗领域。报告期内，公司坚持以年初制定的战略为导向，着力创新驱动发展，加快向首仿/挑战专利药物、半固体等高技术壁垒药物发展。同时，公司持续推进欧美转报与自主研发，全力加快新产品上市，丰富产品管线，为国内市场的开拓发展注入新的动力。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
HH-FDF-2010-57	282.06	151.71	130.36	0.05	0.13	104.06	
HH-FDF-2010-139	613.01		613.01	0.11	0.29	101.76	
HH-FDF-2018-003	220.90	220.90		0.04	0.10	102.63	
HH-FDF-2017-013	1,009.83	1,009.83		0.19	0.47	462.17	前期投入较少，同比增幅大
HH-FDF-2017-014	218.47	218.47		0.04	0.10	216.56	前期投入较少，同比增幅大
HB002.1M	1,122.36	201.79	920.57	0.21	0.53	26.20	
HB002.1T	1,637.07	1.47	1,635.60	0.30	0.77	49.41	
HB0017	1,660.92	1,660.92		0.31	0.78	-11.37	
HB0025	1,173.61	1,173.61		0.22	0.55	790.62	前期投入较少，同比增幅大
HOT3010	1,482.65	24.05	1,458.60	0.28	0.70	-45.02	
HOT1030	2,492.27	2,492.27		0.46	1.17	1,700.13	前期投入较少，同比增幅大
HHT-101	1,691.43	619.89	1,071.54	0.31	0.80	331.73	
HHT-201	2,128.17	1,686.72	441.45	0.39	1.00	72.30	
HHT-109	590.66	590.66		0.11	0.28	38.51	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
华北制药股份有	36,646.47	3.37	6.59

限公司			
江苏恒瑞医药股份有限公司	389,633.60	16.73	15.73
华润双鹤药业股份有限公司	34,799.54	3.71	4.01
上海现代制药股份有限公司	4,068.04	3.33	5.36
同行业平均研发投入金额			116,286.91
公司报告期内研发投入金额			54,722.11
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			10.16
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			9.76

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

### (3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发 (注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
HH-FDF-2010-57	用于治疗精神分裂症	待申报	BE 阶段	617.27	2	1
HH-FDF-2010-139	原用于治疗发性高血压	待申报	申报阶段	1,872.29	6	1
HH-FDF-2018-003	用于治疗精神分裂症	待申报	放大阶段	329.91	2	0
HH-FDF-2017-013	用于治疗非小细胞肺癌、恶性胸膜间皮瘤	待申报	申报批生产	1,197.41	6	15
HH-FDF-2017-014	广谱的三唑类抗真菌药	待申报	申报批生产	290.51	4	4
HB002.1M	用于治疗湿性年龄相关性黄斑变性、糖尿病性黄斑水肿、视网膜静脉阻塞	II 期临床	临床研究	7,924.51	0	0
HB002.1T	用于治疗晚期实体瘤	Ib/IIa 期临床	临床研究	5,357.49	0	0
HB0017	用于治疗中重度斑块状银屑病、银屑病关节炎、强直性脊柱炎	国内 IND 申请	国内 IND 申请	5,068.62	0	0
HB0025	用于治疗晚期实体瘤及非霍奇金淋巴瘤	临床前研究	临床前研究	1,305.38	0	0
HOT3010	用于治疗中重度斑块状银屑病、类风湿性关节炎、强直性脊柱炎	I 期临床研究	准备开展 III 期临床研究	9,998.21	6	2
HOT1030	用于治疗晚期实体瘤及非霍奇金淋巴瘤	临床前研究	临床前研究	2,630.72	0	0
HHT-101	用于治疗抑郁症	临床 II 期	完成临床 II 期研究	4,316.41	0	0
HHT-201	用于老年痴呆	临床 I 期	正在进行临床 IA 期研究	4,919.63	0	0
HHT-109	用于类风湿性关节炎	临床前	候选化合物研究,	1,168.81	0	0

## 安全性研究

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司不断推进高难度、高附加值产品的研发力度，同时进一步加快生物药和新药的研发步伐，研发产品范围已涵盖糖尿病类、中枢神经类、心血管类、抗肿瘤类等各个重要治疗领域。同时，公司结合研发项目的短、中、长情况，分别采用自主开发、外部合作开发、新产品引进等多种方式，加快在研产品的推进速度及新产品申报和产业化进度，以丰富公司产品储备，满足公司未来快速发展的需求。

由于医药产品具有高技术、高风险、高附加值等特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，存在不确定因素，敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。

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

√适用 □不适用

##### ①国内药品注册方面

报告期内，公司共有 2 个产品取得药品生产批件，尚有 14 个产品申报生产批件, 1 个产品申报一致性评价批件。

序号	药品名称	注册分类	适应症	申报进程
1	草酸艾司西酞普兰片	化学药品第 4 类	治疗抑郁症，治疗伴有或不伴有广场恐怖症的惊恐障碍。	批准生产
2	安立生坦片	化学药品第 4 类	用于治疗有 WHO II 级或 III 级症状的肺动脉高压患者（WHO 组 1），用以改善运动能力和延缓临床恶化。	批准生产
3	恩替卡韦片	化学药品第 4 类	本品适用于病毒复制活跃，血清丙氨酸氨基转移酶（ALT）持续升高或肝脏组织学显示有活动性病变的慢性成人乙型肝炎的治疗（包括代偿及失代偿期肝病患者）。也适用于治疗 2 岁至 <18 岁慢性 HBV 感染代偿性肝病的核苷初治儿童患者。	2018 年申报生产批件，在审中
4	阿立哌唑片	化学药品第 4 类	用于治疗精神分裂症。	2018 年申报生产批件，在审中
5	左乙拉西坦片	化学药品第 4 类	用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作（伴或不伴继发性全面性发作）的加用治疗。用于成人及 16 岁以上青少年癫痫患者全面性强直阵挛发作的加用治疗。	2017 年申报生产批件，在审中
6	盐酸舍曲林片	补充申请	用于治疗抑郁症的相关症状，包括伴随焦虑、有或无躁狂史的抑郁症。也用于治疗强迫症。疗效满意后，继续服用舍曲林可有效地防止强迫症初始症状的复发	2019 年申报生产批件，在审中
7	替米沙坦片	化学药品第 4 类	用于成年人原发性高血压的治疗，也适用于降低心血管风险。	2018 年申报生产批件，在审中
8	奥美沙坦酯氢氯噻嗪片	化学药品第 4 类	适用于高血压的治疗，不适用于高血压的初始治疗。	2018 年申报生产批件，在审中

9	左乙拉西坦缓释片	化学药品第 3 类	用于 12 岁及以上的癫痫患者部分性发作的加用治疗。	2018 年申报生产批件，在审中
10	替米沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 4 类	本品用于治疗高血压，适用于联合用药治疗的患者。	2018 年申报生产批件，在审中
11	托吡酯片	化学药品第 4 类	本品用于初诊为癫痫的患者的单药治疗或曾经合并用药现转为单药治疗的癫痫患者。本品用于成人及 2-16 岁儿童部分性癫痫发作的加用治疗。	2018 年申报生产批件，在审中
12	奥氮平口崩片	化学药品第 4 类	适用于治疗精神分裂症。初次治疗有效的患者，巩固治疗可以有效维持临床症状改善。适用于治疗中到重度的躁狂发作。治疗有效的躁狂发作患者，可以预防双相情感障碍的复发。	2018 年申报生产批件，在审中
13	拉莫三嗪片	化学药品第 4 类	抗癫痫，本品也可用于治疗合并有 Lennox-Gastaut 综合症的癫痫发作。	2017 年申报生产批件，在审中。
14	利伐沙班片	化学药品第 4 类	新型抗凝药物，1.用于择期髋关节或膝关节置换手术成年患者，以预防静脉血栓形成 (VTE)。2.用于治疗成人静脉血栓形成 (DVT),降低急性 DVT 后 DVT 复发和肺栓塞 (PE) 的风险。3.用于具有一种或多种危险因素的非瓣膜性房颤成年患者，以降低卒中和全身性栓塞的风险。	2019 年申报生产批件，在审中
15	奥氮平片	化学药品第 4 类	适用于治疗精神分裂症。初次治疗有效的患者，维持治疗期间能够保持其临床效果。适用于治疗中到重度的躁狂发作。治疗有效的躁狂发作患者，可以预防双相情感障碍的复发。	2019 年申报生产批件，在审中
16	盐酸美金刚片	化学药品第 4 类	治疗中重度至重度阿尔茨海默型痴呆。	2019 年申报生产批件，在审中
17	奥氮平氟西汀胶囊	化学药品第 3 类	用于治疗 I 型双相情感障碍引起的抑郁症和难治性抑郁症	2019 年申报生产批件，在审中

## ②美国药品注册批件获批情况

序号	药（产）品名称	ANDA 文号	适应症
1	盐酸强力霉素缓释片	207494/S-003	四环素类的广谱抗生素
2	氯化钾缓释片	209922	用于治疗各种原因引起的低钾血症
3	利伐沙班片（暂时批准）	208549	用于治疗择期髋关节或膝关节置换手术成年患者，以预防静脉血栓形成 (VTE)
4	氯化钾缓释胶囊	209026	用于治疗各种原因引起的低钾血症

### (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

请参考本节“医药制造业行业经营性信息分析”之 2、（3）主要研发项目基本情况。

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
心血管类	143,537.47	59,063.76	58.85	22.01	18.64	1.17
中枢神经类	74,823.37	37,571.09	49.79	35.03	25.23	3.94
抗艾类	366.78	180.18	50.87	-48.44	-47.44	-0.94
其他类	29,184.54	12,255.16	58.01	7.23	6.02	0.48
原料药产品小计	247,912.16	109,070.20	56.00	23.35	18.96	1.62
心血管类	110,198.72	20,232.55	81.64	-0.93	-22.79	5.20
中枢神经类	83,430.02	29,768.70	64.32	-30.58	-14.20	-6.81
抗艾类	16,510.78	9,683.68	41.35	-9.24	-27.66	14.94
其他类	48,274.97	28,704.15	40.54	24.43	18.44	3.01
制剂小计	258,414.49	88,389.07	65.80	-10.40	-10.29	-0.04

#### 情况说明

√适用 □不适用

1) 报告期内，原料药产品毛利同比上升 1.62 个百分点，主要系原料药产品价格上涨及产品销售结构变动影响毛利率上升所致。

2) 报告期内，制剂毛利率同比下降 0.04 个百分点，主要系国内制剂集采推进，部分产品售价下降影响所致。

#### 3) 同行业企业毛利率情况：

公司名称	营业收入（万元）	整体毛利率
华北制药股份有限公司	1,088,076.78	42.21%
江苏恒瑞医药股份有限公司	2,328,857.66	86.60%
华润双鹤药业股份有限公司	938,098.99	63.43%
上海现代制药股份有限公司	1,219,910.67	49.68%

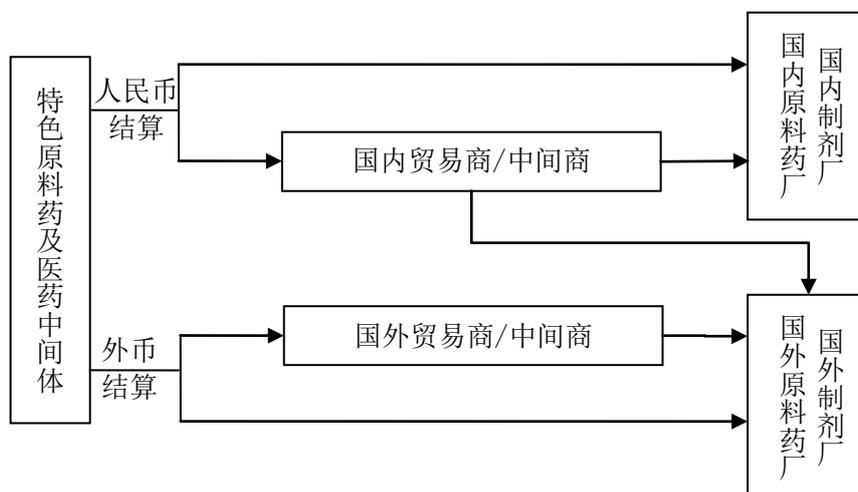
注：上表中同行业可比公司的数据来源于其 2019 年年度报告。

#### (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

##### 1) 特色原料药的销售模式

公司原料药的销售市场按照药政法规严格程度大体可以分为药政市场和半药政/非药政市场。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两种模式：

#### ① 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分对待的方式，加大自营出口销售比例，目前自营出口已成为公司最重要的出口方式之一。

#### ② 贸易公司/中间商出口

公司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

为适应国家带量集采新医改政策，实施“省区经营管理责任制”+“精细化招商管理”多元混合销售模式，强化体系建设，采取管理下沉、资源整合、简化流程及学术推广跟随策略，在有限的资源下更好激发市场创造活力和省区发展内生动力。另一方面通过集采中选微利产品（厄贝沙坦片）为契机，积极探索大流通等销售新模式，为慢病微利产品拓展基层、OTC 和第三终端市场奠定坚实的渠道基础。

#### ② 制剂国外销售模式

公司境外制剂销售产品主要分为自行销售模式、合作销售模式和代理销售模式

A、自行销售模式。公司通过境外子公司，自主研发，生产和注册制剂产品，并通过境外子公司寿科健康自身的销售队伍和分销渠道销至最终客户。

B、合作销售模式。1. 公司通过境外子公司普林斯通公司与境外公司合作，双方按合同共同分担研发费用和风险，共同注册制剂产品，公司按合同对定制化生产的合作制剂产品，通过合作公司在美国销售，所有合作产品的费用和利润由双方共同分担和分享。2. 合作产品由合作方生产，通过寿科健康在美国销售，合作产品的销售利润双方分享。

C、代理销售其他公司的产品。

### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
厄贝沙坦片	75mg	0.1950-2.0200 元/片	47,395.92 万片
氯沙坦钾片	0.1g	1.7850-7.1971 元/片	5,098.38 万片
氯沙坦钾片	50mg	1.0239-5.0627 元/片	22,491.30 万片
福辛普利钠片	10mg	0.8200-3.4642 元/片	4,537.10 万片
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	150mg/12.5mg	1.0218-4.4143 元/片	24,095.84 万片
赖诺普利片	10mg	0.2304-2.3450 元/片	746.55 万片
伏立康唑片	50mg	78.89-83.70 元/片	10.42 万片
伏立康唑片	0.1g	228.00-248.33 元/片	6.02 万片
盐酸帕罗西汀片	20mg	1.53610-6.3700 元/片	12,401.31 万片
利培酮片	1mg	0.1200-1.7900 元/片	19,805.98 万片
盐酸舍曲林片	50mg	1.7336-3.1700 元/片	3,616.94 万片
利培酮分散片	1mg	1.1343-1.6377 元/片	5,152.44 万片
利培酮分散片	2mg	1.9280-2.7850 元/片	1,853.02 万片
盐酸多奈哌齐片	5mg	17.9686-19.1171 元/片	4.04 万片
盐酸多奈哌齐片	10mg	24.3043-32.4986 元/片	0.46 万片
奈韦拉平片	200mg	0.2800 -1.596 元/片	5,943.38 万片

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，在国家组织的“4+7”城市集中采购的25个中标产品基础上的跨区域联盟药品集中带量采购中，公司7个产品全部进入中选目录，截止目前，公司已完成全国25个扩围省份带量采购协议的签订，确保中选药品在25个省份的供应，有效保障临床患者的用药需求。

### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
人工支出	74,778,360.28	7.78
运杂费	75,099,502.88	7.82
佣金	10,897,393.92	1.13

包装费	11,162,967.48	1.16
展览费	10,992,823.77	1.14
产品推广服务费	676,112,827.43	70.39
业务招待费	7,865,350.17	0.82
差旅费	8,598,514.50	0.90
办公费	10,709,111.57	1.11
产品召回费用	12,543,858.84	1.31
其他	61,784,110.97	6.44
合计	960,544,821.81	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华北制药股份有限公司	319,855.71	29.40
江苏恒瑞医药股份有限公司	852,496.76	36.61
华润双鹤药业股份有限公司	373,025.62	39.76
上海现代制药股份有限公司	360,965.01	29.59
同行业平均销售费用		1,906,343.10
公司报告期内销售费用总额		96,054.48
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		17.83

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

销售费用同比下降 25.79%，主要系随着国家集采推进，相应的市场推广费、人工等费用减少所致；另外，2018 年因缙沙坦事件产生相关召回费用，本期相关费用较少所致。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目金额-预计	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
年产 200 亿片（粒）出口制剂工程	1,016,136,400.00	95.95%	80,199,618.36	974,991,245.16
华海南通工程	784,590,000.00	33.59%	40,807,560.88	263,613,988.74
川南生产基地	850,000,000.00	98.95%	1,199,440.95	841,133,820.30
川南车间改造项目	438,500,000.00	40.71%	125,865,324.98	178,532,874.27
美国子公司办公楼	13,700,000.00 美元	89.42%	26,090,464.31	85,464,476.95
制剂抗肿瘤车间	200,000,000.00	75.50%	570,781.24	151,003,595.08
医药包装改扩建工程	52,990,000.00	74.44%	14,261,247.68	39,446,354.91
南洋区块厂区工程	1,000,000,000.00	2.80%	3,551,524.69	27,969,729.19
汛桥溶剂回收车间	15,000,000.00	158.01%	8,598,191.09	23,701,487.07
汛桥公用工程楼及配套工程	24,500,000.00	98.92%	3,259,201.03	24,236,459.93
华南化工消防及桥架工程	13,000,000.00	79.59%	971,567.05	10,344,944.26
长兴口服液车间	36,000,000.00	36.32%	13,074,586.85	13,074,586.85
汛桥 XV 车间	84,900,000.00	41.50%	7,789,173.65	35,233,973.52
华海制药项目	5,678,287,000.00	2.65%	82,197,100.69	150,363,327.98
华海生物项目	1,047,030,000.00	10.58%	41,248,929.93	110,788,864.93
生物等效性实验室	35,000,000.00	36.65%	348,490.75	12,826,859.38
合计	¥11,275,933,400; \$13,700,000.00	/	369,833,585.77	1,967,735,343.36

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	合 计
	价值计量	价值计量	价值计量	
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			114,451,273.96	114,451,273.96
2. 其他非流动金融资产			141,217,832.73	141,217,832.73

2. 其他权益工具投资		8,140,000.00	8,140,000.00
-------------	--	--------------	--------------

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	所处行业	经营范围	注册资本 (万元)	总资产(万 元)	净利润(万 元)
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)	8,000.00	35,859.89	5,239.02
浙江华海医药销售有限公司	商品流通	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	52,258.25	1,056.62
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	1,672.28	-0.02
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	2,528.21	-169.34
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	11,654.84	-1,961.90
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	5,316.63	-401.69
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	159,400.64	-2,865.50
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,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)	2,010.00	6,084.85	163.63
华海药业南通股份有限公司	医药化工	原料药、中间体(危险化学品除外)、制剂药技术的研究、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)	20,000.00	36,978.98	-2,200.21
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	21,399.45	7,176.15
上海华奥泰生物药业股份有限公司	科研开发	生物医药产品的研发,阿达木单抗、利妥昔单抗、曲妥珠单抗、贝伐珠单抗的生产,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)	30,000.00	29,926.37	-168.34

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	10,021.75	-1,025.44
浙江宏超环境检测有限公司	环境检测	环境检测。(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	620.49	-46.72
昌邑华普医药科技有限公司	医药化工	经营范围为:研发、生产(储存)、销售:联苯腈、二甲联苯、氯化镁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	5,907.14	19,843.31	6,738.01
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)、药品生产,医药中间体、商品酶制剂销售,生物科技领域的技术研发、技术转让、技术服务,货物进出口(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)	3,000.00	26,274.58	1,515.80
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	4,287.95	108.13
浙江华海技术学校	学历教育	中等职业教育	500.00	186.63	-52.35
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	530.15	1.79
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	80.11	-48.87
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	65.91	-3.95
浙江华海建诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药(不含危险化学品、易制毒化学品、监控化学品)制造,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	7,544.33	-318.94
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	4,451.75	-176.67
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	1.87	-0.98
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	4,390.80	360.52
临海华海商务咨询有限公司	商务服务	商务信息咨询。(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	0.91	-0.05
浙江华海制药有限公司	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)	30,000.00	30,863.46	-523.80
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	19,164.89	87.56

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）	30,000.00	32,481.64	-828.95
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；与上記有附带关联的一切业务	37000 万日元	212.32	-999.73
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	3,839.89	-657.78
浙江华海文化发展有限公司	商务服务	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、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）	1,000.00	70.47	-190.90
华海药业欧洲责任有限公司	研发贸易	药品研发、贸易	999 万美元	467.95	-695.17
赛斯尔擎生物技术（上海）有限公司	科研开发	从事生物技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、实验室耗材、实验室设备的销售，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）	5,000.00	975.95	-33.57

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 全球经济增长下行压力持续增大，国内医药市场规模持续扩容

近年来，保护主义、单边主义持续蔓延，贸易和投资争端不断加剧，全球产业格局和金融稳定受到冲击，世界经济运行风险和不确定性显著上升。据世界银行今年1月发布的《全球经济展望》显示，全球经济增长正在经历着全面放缓，2019年全球经济增长为2.4%，其中发达经济体增长仅1.6%，是全球金融危机以来的最低增速。尽管中美经贸磋商达成第一阶段双边协议，但中美经贸关系仍然充满不确定性。

受医保控费、限制辅助用药、带量采购、两票制等医改政策叠加影响以及安全、环保监管的持续高压，我国医药市场也进入了低速增长的新常态，但增速仍远高于GDP增速。2019年1-10月，中国医药工业营收增速达9.2%，比全国GDP增速高出50%以上。随着老

龄化的加剧、人民健康意识的提高和创新药审批的提速，我国医药市场规模还将继续扩大，是众多跨国企业实现全球业务增长的战略高地，只有不断优化结构，加快转型升级，才能可持续发展。

### 2. 仿制药价格竞争激烈，专注创新方为出路

2019 年，以药品集中采购和使用为突破口的医药卫生体制改革不断深化，降价已然成为这轮改革的主旋律。在国家医保局及相关部委的大刀阔斧下，4+7 集采试点工作顺利推进，部分省份试点非一致性评价产品带量集采。去年 9 月，4+7 带量采购实施全国扩面，原研企业和印度仿制药的涌入，价格战更趋白热化。第二轮带量采购顺利启动，平均降幅 53%，中国医药产业以公关、销售为主的盈利模式正逐渐被终结，仿制药企业慢慢进入靠规模、成本制胜的低利润率时代。

相比国内仿制药企业，跨国药企及时调整在华策略，凭借创新成为当前政策下的最大赢家。在带量采购、国家医保谈判以及鼓励新药创制等政策大背景下，国内制药企业在专注于质量和成本控制的同时，更要专注于研发和创新。

### 3. 行业监管愈演愈烈，市场洗牌不断加剧

2019 年 12 月 1 日，新修订的《中华人民共和国药品管理法》正式施行，此次修订全面贯彻“四个最严”要求，强调全生命周期监管，进一步压实企业主体责任；取消 GMP 认证，飞行检查将成为常态；严惩生产销售假药行为，罚款额度由原来的货值金额 2 倍以上 5 倍以下，提高到 15 倍以上 30 倍以下；对严重违法行为，处罚到人，包括法定代表人、主要负责人、直接负责人和其他责任人员，最高面临终身禁业。

安全环保形势同样严峻。自“响水事故”后，各地安全监管要求急剧上升，全国范围内开始安全生产大检查，不达标企业被关、停。随着长江经济带生态环境突出问题整改现场会的召开，进一步压实整改责任，严肃追责问责，再次掀起环保整改提升的新高潮，推进原料药绿色发展迫在眉睫。

### 4. 国内企业加速出海，国际竞争不断加剧

近年来，随着药品注册审评审批的改革、以及仿制药一致性评价等政策的推进，国内众多药企顺应改革趋势，开始调整战略布局，纷纷将目光瞄向海外，持续加码并快速实施。据不完全统计，中国约 40 多家企业在美国拥有 300 多个 ANDA 文号；累计超过 160 个新药在欧美发达经济体开展临床研究。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司紧紧围绕“十三五规划”，坚定不移的落实“5+2”战略举措，着力创新突围，为公司的健康稳定发展奠定基础。

1、美国业务开拓：继续坚持公司整体的发展战略规划，充分利用特色原料药的垂直一体化优势，进一步抢占市场份额；加强制剂技术的提升，加快从仿制药向更高水平的创新药、生物药发展。

2、全球市场布局：加快欧洲等国家和地区本土化公司的设立，建立覆盖全球的销售网络，为实现公司原料药和制剂的全球化布局奠定坚实基础。

3、国内制剂销售：进一步加快市场网络布局，不断完善现有销售体系，提高等级医院覆盖率，加快向基层医疗及 OTC 渠道市场的渗透，建立覆盖全国的销售网络，逐步搭建完善的线上电商销售平台。

4、注册引领研发：通过设立全球注册中心，充分发挥注册的带动和引领作用，建立健全“以市场为导向、以注册为牵引”的研发管理体系，进一步整合资源，扫除注册、研发、生产、销售之间的协同壁垒，有效提高产品开发效率和获批成功率。

5、加快兼并收购：在做好内生增长的同时，加快外延发展步伐。

6、加强原料药产业链运营管理：通过原料药事业部的统一领导，加强原料药管理力量，统领生产基地七大管理，紧紧围绕安全、环保、质量，打好工艺优化、装备提升、现场管控、末端处理及管理升级的组合拳，继续做精做强特色原料药业务。

7、加强制剂产业链运营管理：通过制剂事业部的统一领导，加强人才队伍建设和组织结构优化，以八大管理为抓手，夯实 GMP 常态化基础，不断完善业务流程，加强生产运营管理，确保按时供货以更好满足市场需求。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

在“5+2”战略引领下，继续坚持高质量可持续发展理念，以市场价值为导向优化资源配置，以创新驱动为核心培育发展新动能，以组织优化和团队打造为抓手深化管理变革，切实提升运营效率和风险管控能力，加快全球化战略布局，为公司高质量发展奠定坚实基础。

#### 1、把握新契机，探索新模式，全面提升销售能力和水平

国内制剂销售：聚焦集采中选区域增量、集采未中选区域和新产品上量任务，努力打造一支极具战斗力的精干队伍。加快传统销售思维的转变，建立医保控费、集采模式下产品使用驱动的多元化销售模式，大力拓展基层、OTC 以及第三终端业务，积极探索大流通等销售新模式。提速新产品上市挂网，为后续新产品上市奠定基础。

原料药销售：以欧洲 CEP 恢复为契机，优化并稳步推进各项工作，谋求现有客户更加深入、更加全面的多元化合作；凭借产能优势和良好的供货保障能力，全力恢复原有存量市场；深耕南美、非洲、东南亚、中东等新兴市场，大力提升全球市场覆盖率和占有率，实现原料药销售裂变发展。

#### 2、多措并举，持续推进全球化业务拓展。

美国市场：继续深挖现有品种潜力，拓展特许产品代理业务和政府订单，提前谋划 FDA 禁令解除后的市场恢复准备工作并积极拓展 CMO 业务。

日本市场：深入调研日本医药产业的优势技术、优势品牌和优势产品，积极探索并加快推进新产品引进或合作机会。

欧洲市场：继续发挥前沿信息优势，打造良好产品梯队，切实保障既定品种的顺利推进。同时紧抓制剂 CMO 业务，持续完善项目评估和管理机制，进一步深化和拓展与其他企业的合作关系。

### 3、科学整合研发资源，有效提升研发质量和水平，加快文号获取。

国内制剂研发：加大高层次技术人才引进，以文号获取为价值导向，集中优势资源保障重点项目推进，持续提升项目管理效率和风险控制，多措并举出实效；加快高难度技术平台建设，提升产品技术含量和市场竞争能力。

美国制剂研发：统筹推进在审品种的获批，提前布局新产品上市工作；加速推进管控药物和缓控释等产品的开发和申报力度，提高研发项目的质量和技术水平。

生物药、新药研发：加强人才梯队建设，重点抓好并加快推进各产品的临床研究工作，加强产品全生命周期管理，全面策划新适应症以及专利布局等工作。继续寻求产品多元化的合作模式，切实加快项目推进。

原料药研发：转变研发模式，加速推进研发成果产业化。进一步加强高技术平台建设和应用，加快布局高技术产品，提升产品竞争优势。

### 4、加快推进 EHS 合规性和 GMP 常态化，精益生产，质量第一

制剂生产：围绕“效率”和“质量”两大运营核心，持续推进 EHS、GMP 管理常态化和人才梯队建设，以精益生产和质量追溯为抓手，严控生产成本，切实做好生产效能提升；通过严格变更控制、强化现场管控、全面开展自查自纠等手段，切实降低合规风险，消除隐患。推动无菌生产管理改进提升，确保无菌粉针验证和生产筹备工作顺利开展。

原料药生产：围绕源头减量、现场控制、装备四化、末端提升，加快落实 GMP 各项整改提升工作，强化风险评估，系统推进 GMP 常态化；要紧抓当前市场机遇，以管理提升为抓手，强化班组建设；以减排、降费为目标，重点抓好固废减量化和资源化，推行精益生产管理，最大程度确保产能发挥。

### 5、强化兼并收购力度，积极推进全球化业务布局

结合公司整体战略布局，强化投后项目管理，不断完善和推进“股权投资+项目引进”的并购模式。积极谋求抗肿瘤新药、高难度仿制药以及细胞和基因治疗等领域的并购机会，积极推动对外合作业务，助力公司跨越式发展。

公司 2020 年度经营计划目标为：实现销售收入 67 亿元。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、质量管控风险

FDA、欧盟、WHO 等对中国企业的严监管将持续，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

中共中央国务院《关于构建现代环境治理体系的指导意见》明确牢固树立绿色发展理念，《“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、地方安全和环保法规、政策等的要求，进一步加大安全环保知识宣传力度，全员宣贯安全环保理念；继续加大安全环保资金投入，增设安全保护设施和环保处理设施；进一步通过源头控制、工艺技改、过程管控以及末端治理，努力实现全过程安全生产措施落实提高安全风险防范能力，污染物通过在源头减少产生、过程控制生成和末端处理后减少排放，废物资源化循环利用，努力达成绿色发展之路。

### 4、主要原料药产品价格波动风险

随着原料药技术要求的持续提高，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，原料药毛利略有上升。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。但目前公司境外业务主要采用美元结算。同时，公司以美元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，尽可能降低汇率带来的风险。

#### 6、药品招投标风险

根据《药品集中采购管理办法》、《国务院办公厅关于印发国家组织药品集中采购和使用试点方案》（国办发【2019】2号）有关要求及国务院常务会议部署，在国家组织药品集中采购和使用试点城市（以下简称 4+7 城市）及已跟进落实省份执行集中采购结果的基础上，国家组织相关地区形成联盟，依法合规开展跨区域联盟药品集中带量采购。截止目前，公司已完成全国 25 个扩围省份带量采购协议的签订，确保中选药品在 25 个省份的供应。若未来公司产品在各省集中采购招投标中落标，将影响相应产品在当地的销售，进而一定程度上影响公司的国内销售业绩。

#### 7、全球疫情蔓延及中美贸易摩擦等外部经营环境恶化风险

近年来，公司加快推进全球化战略布局，业务范围包括美国、欧盟、东南亚等境外国家或区域。2020 年，新冠病毒肺炎疫情在全球的加速蔓延，因疫情等不可抗力因素影响，一定程度上影响行业的市场需求及产业链的供应流通；同时，中美贸易形势不确定性增加，外部经营环境的变化可能会对公司的出口业务造成影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	2	1	264,474,190.40	569,595,139.81	46.43%
2018 年	0	0	0	0	107,514,561.81	0
2017 年	0	2	2	208,498,066.40	639,246,679.02	32.62

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东陈保华先生	1、本人及本人控制的其他公司或者企业(附属公司或者附属企业)目前没有从事与股份公司主营业务构成竞争的业务或活动。2、本人作为股份公司实际控制人期间,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或活动。3、本人将充分尊重股份公司的独立法人地位,保障股份公司独立经营、	在其为股份公司实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

		自主决策，保证股份公司的资产完整以及人员、业务、财务、机构独立。4、本人将善意履行作为股份公司控股股东及实际控制人的义务，不利用实际控制人的地位，就股份公司与本人及附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本人及附属公司或附属企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。5、在本人作为股份公司实际控制人期间，本声明、承诺与保证将持续有效。					
--	--	---	--	--	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	1,936,384,488.91	应收票据	42,034,795.60
		应收账款	1,894,349,693.31
应付票据及应付账款	662,581,836.18	应付票据	234,276,326.79
		应付账款	428,305,509.39

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则	2019 年 1 月 1 日
		调整影响	
交易性金融资产		2,047.16	2,047.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	-2,047.16	
应收票据	42,034,795.60	-42,034,795.60	
应收款项融资		42,034,795.60	42,034,795.60
其他权益工具投资		8,140,000.00	8,140,000.00
其他非流动金融资产		132,416,104.90	132,416,104.90
可供出售金融资产	140,556,104.90	-140,556,104.90	
短期借款	2,419,156,019.00	16,972,961.86	2,436,128,980.86
一年内到期的非流动负债	233,348,800.00	3,492,643.47	236,841,443.47
其他应付款	1,136,205,883.75	-20,465,605.33	1,115,740,278.42
其他综合收益[注]	15,309,092.16	-3,430.00	15,305,662.16
未分配利润[注]	2,091,590,909.78	3,430.00	2,091,594,339.78

[注]：主要系由于公司合营企业丹阳海盛股权投资中心（有限合伙）于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产，本公司相应将其他综合收益转入留存收益 3,430.00 元。

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	910,815,139.69	以摊余成本计量的金融资产	910,815,139.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16
应收票据	贷款和应收款项	42,034,795.60	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	42,034,795.60
应收账款	贷款和应收款项	1,894,349,693.31	以摊余成本计量的金融资产	1,894,349,693.31
其他应收款	贷款和应收款项	42,984,698.19	以摊余成本计量的金融资产	42,984,698.19
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	140,556,104.90	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	8,140,000.00
			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,416,104.90
短期借款	其他金融负债	2,419,156,019.00	以摊余成本计量的金融负债	2,436,128,980.86

应付票据	其他金融负债	234,276,326.79	以摊余成本计量的金融负债	234,276,326.79
应付账款	其他金融负债	428,305,509.39	以摊余成本计量的金融负债	428,305,509.39
其他应付款	其他金融负债	1,136,205,883.75	以摊余成本计量的金融负债	1,115,740,278.42
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	233,348,800.00	以摊余成本计量的金融负债	236,841,443.47
长期借款	其他金融负债	900,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	900,000,000.00

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

单位:元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	910,815,139.69			910,815,139.69
应收票据	42,034,795.60	-42,034,795.60		
应收账款	1,894,349,693.31			1,894,349,693.31
其他应收款	42,984,698.19			42,984,698.19
以摊余成本计量的总金融资产	2,890,184,326.79	-42,034,795.60		2,848,149,531.19
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		2,047.16		2,047.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	-2,047.16		
其他非流动金融资产		132,416,104.90		132,416,104.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	2,047.16	132,416,104.90		132,418,152.06
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		42,034,795.60		42,034,795.60
可供出售金融资产	140,556,104.90	-140,556,104.90		
其他权益工具投资		8,140,000.00		8,140,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	140,556,104.90	-90,381,309.30		50,174,795.60
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	2,419,156,019.00	16,972,961.86		2,436,128,980.86
应付票据	234,276,326.79			234,276,326.79
应付账款	428,305,509.39			428,305,509.39
其他应付款	1,136,205,883.75	-20,465,605.33		1,115,740,278.42
一年内到期的非流动负债	233,348,800.00	3,492,643.47		236,841,443.47
长期借款	900,000,000.00			900,000,000.00

以摊余成本计量的总金融负债	5,351,292,538.93			5,351,292,538.93
---------------	------------------	--	--	------------------

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：元

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	105,608,796.24			105,608,796.24
其他应收款	5,385,520.78			5,385,520.78

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四）其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年审计机构，具体内容详见公司于2020年4月30日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《浙江华海药业股份有限公司续聘会计师事务所公告》

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

公司因缙沙坦杂质事件所引起的多起诉讼事项仍在推进过程中，案件仍处于应诉阶段，审理程序尚未开始，诉讼结果尚存在不确定性，公司无法准确判断诉讼事件可能对公司造成的影响。

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

适用 不适用

公司控股股东、董事兼总裁陈保华先生在公司 2018 年三季度报告披露前 30 日内增持公司股份 80 万股，违反了中国证监会《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定。另经查明，陈保华先生增持前公司股价跌幅较大，三季度报告显示公司业绩下滑等因素，上述违规增持行为的主观套利动机不明显，同时，陈保华先生已自愿承诺未来 24 个月不以任何方式减持上述违规增持股份，并将未来减持上述股份所获收益上缴公司。

鉴于上述事实 and 情节，上海证券交易所根据《股票上市规则》和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》等有关规定，对陈保华先生予以监管关注。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
浙江华海药业股份有限公司非公开发行股份上市流通公告（临2019-070号）	具体内容请详见公司于2019年10月10日刊登在中国证券报 B016 版、上海证券报 60 版、证券时报 B58 版、证券日报 D15 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019 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2019-022号）刊登在2019年4月30日的中国证券报 B241 版、上海证券报 149 版、证券时报 B65/66 版、证券日报 D274 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易

长兴制药股份有限公司	操月女	长兴县雒城街道明珠二路 47、49 号店面房	1,255,573.21	2019/11/1	2020/10/30	42,000.00	根据租赁协议	否
------------	-----	------------------------	--------------	-----------	------------	-----------	--------	---

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	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
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										78,000,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										78,000,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										78,000,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.39%			
担保情况说明						无							

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
购买理财产品	自有资金	22,000,000.00	2,000,000.00	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
交通银行长兴县支行	保本浮动收益型	10,000,000.00	2019/9/16	2019/12/16	自有资金		按协议	3.65%	91,000.00	10,000,000.00	是
杭州银行湖州支行	保本浮动收益型	5,000,000.00	2019/9/12	2019/12/12	自有资金		按协议	3.90%	47,369.86	5,000,000.00	是
杭州银行湖州支行	保本浮动收益型	5,000,000.00	2019/9/11	2019/12/11	自有资金		按协议	3.90%	47,369.86	5,000,000.00	是
浙商银行股份有限公司湖州分行	保本浮动收益型	1,000,000.00	2019/7/3	2020/1/3	自有资金		按协议	3.85%			是
浙商银行股份有限公司湖州分行	保本浮动收益型	1,000,000.00	2019/9/11	2020/3/11	自有资金		按协议	3.75%			是
合计		22,000,000.00							185,739.72	20,000,000.00	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

《浙江华海药业股份有限公司 2019 年度企业社会责任报告》全文详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。

**(三) 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(1) 排污信息**

适用 不适用

**①浙江华海药业股份有限公司**

A、主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

B、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。

C、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；废气排放口 3 个，均位于厂内。

D、主要污染物排放标准及总量：废水排放目前执行《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）中的新建企业水污染物排放限值，核定总量 COD34.55 吨，氨氮 8.09 吨，2019 年度实际排放量 COD 31.93 吨，氨氮 6.39 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，2019 年度实际排放总量二氧化硫 42 吨，氮氧化物 60.8 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》（DB33/2015-2016）中新改扩污染源二级标准。

**②浙江华海天诚药业有限公司**

A、主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

B、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。

C、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；废气排放口 1 个，位于厂内。

D、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，核定总量 COD 34.65 吨，氨氮 5.2 吨，2019 年度实际排放量 COD 32.88 吨，氨氮 4.93 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，2019 年度实际排放量二氧化硫 0.51 吨，氮氧化物 7.73 吨。

**③浙江华海致诚药业有限公司**

A、主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

B、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。

C、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；废气排放口 3 个，均位于厂内。

D、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，核定总量 COD20.74 吨，氨氮 3.11 吨，2019 年度实际排放量 COD 15.52 吨，氨氮 2.33 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，2019 年度实际排放量二氧化硫 0.4 吨，氮氧化物 1.58 吨。

#### ④临海市华南化工有限公司

A、主要污染物：COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、VOCs；

B、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。

C、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；废气排放口 1 个，位于厂内。

D、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，核定总量 COD6.6 吨，氨氮 0.99 吨，2019 年度实际排放量 COD 4.73 吨，氨氮 0.7 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），核定总量二氧化硫 3.77 吨，氮氧化物 4.32 吨，2019 年度实际排放氮氧化物 0.87 吨。

#### ⑤昌邑华普医药科技有限公司

A、主要污染物：COD、氨氮、VOCs；

B、排放方式：废水经山东汉兴医药科技有限公司厂区污水处理站处理后达标排放；有机废气经山东汉兴医药科技有限公司北厂区蓄热式焚烧系统（RTO）处理后达标高空排放。

C、排放口数量和分布情况：全厂设污水排放口 1 个，位于山东汉兴医药科技有限公司南厂区西面，全厂废气的主要排放口 1 个，位于山东汉兴医药科技有限公司北厂区内。

D、主要污染物排放标准及总量：废水排放执行园区污水处理厂协议标准排放限值，污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 级标准，核定总量 COD2.77 吨，氨氮 0.28 吨，2019 年实际排放量 COD 0.4121 吨，氨氮 0.065 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

公司及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

公司及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。

2019 年度公司共完成 2 个项目的环境影响评价审批，为浙江华海天诚药业有限公司《年产 300 吨厄贝沙坦、200 吨依非韦伦技改项目环境影响报告书》和《年产 80 吨赖诺普利、300 吨厄贝沙坦原料药项目环境影响评价报告书》。

#### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

浙江华海药业股份有限公司（制剂厂区）应急预案备案编号：331082-2019-058-L；

浙江华海立诚药业有限公司应急预案备案编号：331082-2019-005-M；

浙江华海天诚药业有限公司应急预案编号：331082-2019-053-H；

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：331082-2017-034-M；

昌邑华普医药科技有限公司应急预案编号：370786-2018-0030；

#### (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；各分子公司根据国家、地方相关法律法规、标准等委托有资质的单位进行定期环境检测，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

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司拥有下属子公司 30 余家，其他子公司均非重点排污单位，主要为销售、研发、投资类等相关的子公司，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。

#### 3. 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

#### 4. 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

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	14,364,743	1.15	71,532,314			-14,364,743	57,167,571	71,532,314	5.41
1、国有法人持股			38,344,225				38,344,225	38,344,225	2.90
2、其他内资持股	14,364,743	1.15	33,188,089			-14,364,743	18,823,346	33,188,089	2.51
二、无限售条件流通股股份	1,236,473,895	98.85				14,364,743	14,364,743	1,250,838,638	94.59
1、人民币普通股	1,236,473,895	98.85				14,364,743	14,364,743	1,250,838,638	94.59
三、普通股股份总数	1,250,838,638	100%	71,532,314			0	71,532,314	1,322,370,952	100%

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2019年9月10日，公司完成非公开发行的股份登记手续，本次非公开发行新增股份71,532,314股，锁定期12个月。上述事项办理完毕后，公司有限售条件流通股股数变更为85,897,057股，无限售条件的流通股股数为1,236,473,895股，公司总股本变更为1,322,370,952股。

2、2019年10月17日，公司14,364,743股限售流通股上市流通，上市流通后，公司有限售条件流通股股数变更为71,532,314股，无限售条件流通股股数变更为1,250,838,538股，公司总股本1,322,370,952股保持不变。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司非公开发行A股股票后，股本由1,250,838,638股增加到1,322,370,952股，摊薄了每股收益和每股净资产财务指标。如按变动前1,250,838,638股计算2019年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为：0.46元和

4.48 元，按照非公开发行后股本 1,322,370,952 股计算 2019 年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为：0.45 元和 4.24 元。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江华海药业股份有限公司-2015 年员工持股计划	14,364,743	14,364,743	0	0	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
国开装备产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	0	0	18,155,410	18,155,410	根据《公司 2018 年非公开发行股票预案（修订稿）》的相关规定，发行对象所认购的本次非公开发行的股票锁定期为 12 个月。	2020 年 9 月 10 日
台州市金融投资集团有限公司	0	0	25,562,817	25,562,817		2020 年 9 月 10 日
台州稳晟股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	14,524,328	14,524,328		2020 年 9 月 10 日
临海市金融投资有限公司	0	0	12,781,408	12,781,408		2020 年 9 月 10 日
财通基金管理有限公司	0	0	508,351	508,351		2020 年 9 月 10 日
合计	14,364,743	14,364,743	71,532,314	71,532,314	/	/

注：国开装备产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）、台州市金融投资集团有限公司、台州稳晟股权投资合伙企业（有限合伙）、临海市金融投资有限公司、财通基金管理有限公司的解除限售日期为预计时间，具体以实际解锁时间为准。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
有限售条件流通股 A 股	2019 年 8 月 27 日	13.77 元	71,532,314	2020 年 9 月 10 日	71,532,314	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2019 年 9 月 10 日完成非公开发行的股份登记手续，本次非公开发行新增股份 71,532,314 股，锁定期 12 个月。上述上市日期为预计时间，具体以实际上市流通时间为准。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司非公开发行 A 股股票后，增加公司总资产和所有者权益，负债结构未受影响。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,473
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,663
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陈保华	0	332,452,668	25.14		质押	147,600,000	境内自然人
周明华	0	240,815,727	18.21		无		境内自然人
台州市金融投资集团有限公司	25,562,817	25,562,817	1.93	25,562,817	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,366,348	1.39		无		其他
国开装备产业投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	18,155,410	18,155,410	1.37	18,155,410	无		其他
香港中央结算有限公司	2,455,225	17,647,177	1.33		无		其他
泰康人寿保险有限责任公司-投连-创新动力	-5,962,160	17,162,518	1.3		无		其他
翁震宇	0	17,014,244	1.29		无		境内自然人
兴业国信资产管理有限公司-台州稳晟股权投资合伙企业(有限合伙)	14,524,328	14,524,328	1.1	14,524,328	无		其他
浙江华海药业股份有限公司-2015年员工持股计划	0	14,364,743	1.09		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陈保华	332,452,668	人民币普通股	332,452,668				
周明华	240,815,727	人民币普通股	240,815,727				

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
香港中央结算有限公司	17,647,177	人民币普通股	17,647,177
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	17,162,518	人民币普通股	17,162,518
翁震宇	17,014,244	人民币普通股	17,014,244
浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划	14,364,743	人民币普通股	14,364,743
澳门金融管理局—自有资金	13,517,498	人民币普通股	13,517,498
全国社保基金六零二组合	9,450,440	人民币普通股	9,450,440
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	8,614,787	人民币普通股	8,614,787
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	台州市金融投资集团有限公司	25,562,817	2020年9月10日	25,562,817	无
2	国开装备产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	18,155,410	2020年9月10日	18,155,410	
3	台州稳晟股权投资合伙企业（有限合伙）	14,524,328	2020年9月10日	14,524,328	
4	临海市金融投资有限公司	12,781,408	2020年9月10日	12,781,408	
5	财通基金管理有限公司	508,351	2020年9月10日	508,351	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

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

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

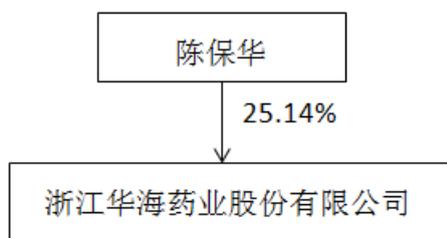
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

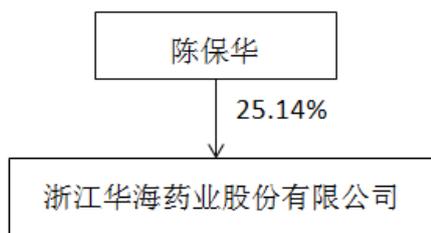
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李宏	董事长	男	59	2019.5.21	2022.5.21	3,000	0	-3,000	二级市场交易	80.00	否
杜军	副董事长	男	64	2019.5.21	2022.5.21	1,527,552	1,527,552	0	无	404.34	否
陈保华	董事兼总裁	男	58	2019.5.21	2022.5.21	332,452,668	332,452,668	0	无	180.00	否
单伟光	董事	男	59	2019.5.21	2022.5.21	11,238	11,238	0	无		否
祝永华	董事、副总裁兼董事会秘书	男	55	2019.5.21	2022.5.21	1,255,020	1,255,020	0	无	175.00	否
苏严	董事	男	48	2019.5.21	2022.5.21	812,292	812,292	0	无		否
王玉民	独立董事	男	65	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	12.00	否
曾苏	独立董事	男	61	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	12.00	否
辛金国	独立董事	男	58	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	6.00	否
王虎根	监事	男	70	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无		否
唐秀智	监事	女	59	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无		否
孟艳华	职工监事	女	41	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	126.56	否
郭斯嘉	副总裁	男	57	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	165.00	否
陈其茂	副总裁	男	62	2019.5.21	2022.5.21	802,542	802,542	0	无	165.00	否
王杰	副总裁	男	55	2019.5.21	2022.5.21	67,860	67,860	0	无	210.98	否
徐波	副总裁	男	47	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	132.00	否
李敏	副总裁	男	58	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	236.67	否
张红	副总裁	女	53	2019.5.21	2022.5.21	37,440	37,440	0	无	130.00	否
王祎华	副总裁	女	52	2019.5.21	2022.5.21	4,056	4,056	0	无	136.00	否
陈敦渊	副总裁	男	53	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	162.00	否

张家艾	副总裁	男	59	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	182.98	否
尚飞	副总裁	女	51	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	121.41	否
张美	财务总监	女	44	2019.5.21	2022.5.21	558,876	558,876	0	无	110.51	否
费忠新	独立董事	男	66	2016.5.10	2019.5.21	0	0	0	无	5.71	否
王福清	监事	男	57	2016.5.10	2019.5.21	3,600					否
姜霞	职工监事	女	47	2018.3.23	2019.5.21	0				31.86	否
李博	副总裁	男	67	2016.5.10	2019.5.21	1,240,681	1,240,681	0	无		否
蔡民达	副总裁	男	54	2016.5.10	2019.2.27	976,872	0	0	二级市场变动	87.50	否
杨永涛	副总裁	男	42	2019.5.21	2022.5.21	0	0	0	无	244.93	否
合计	/	/	/	/	/	339,753,697	338,770,225	-3,000	/	3,118.45	/

注：公司董事长李宏先生 2019 年度通过二级市场出售公司股份 3000 股，系其担任公司董事长前的交易行为。

姓名	主要工作经历
李宏	2015 年 1 月至 2017 年 7 月，任工业和信息化部产业促进中心副主任；2017 年 8 月至 2017 年 12 月，任工业和信息化部产业促进中心名誉顾问；2018 年 1 月至 2018 年 9 月，任中国生物技术股份有限公司战略发展顾问兼工业和信息化部产业促进中心名誉顾问；现任工业和信息化部产业促进中心名誉顾问、津村盛实制药有限公司顾问、现任浙江华海药业股份有限公司董事长。
杜军	任浙江美阳国际工程设计有限公司董事长、浙江华海药业股份有限公司副董事长，华海（美国）国际有限公司总经理等。
陈保华	2007 年 4 月至 2013 年 3 月任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总经理；2013 年 3 月至 2018 年 1 月担任浙江华海药业股份有限公司董事兼总裁；2018 年 1 月至 2019 年 5 月担任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总裁。现任浙江华海药业股份有限公司董事兼总裁。
单伟光	任浙江工业大学化工学院党总副书记，浙江工业大学科技处副处长、研究生处常务副主任、药学院院长等。现任浙江工业大学教授、博士生导师，浙江华海药业股份有限公司董事。
祝永华	2007 年 7 月至今任浙江华海药业股份有限公司董事、副总裁兼董事会秘书。
苏严	任北京崇德英盛投资管理有限公司董事长兼经理、中文汇能（北京）创业投资管理有限责任公司董事长兼经理、浙江华海药业股份有限公司董事等。
王玉民	曾任第四军医大学讲师，总后勤部卫生部助理员，军事医学科学院科技部处长、部长、研究员、博士生导师，总后勤部卫生部副部长，中国预防性艾滋病基金会理事长，现任浙江华海药业股份有限公司独立董事、中国生殖健康产业协会副理事长。
曾苏	曾任浙江医科大学教授、美国南卡医科大学高级访问学者，现任浙江大学教授、浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事、杭州泰格医药科技股份有限公司独立董事、杭州先导医药科技有限责任公司董事长、浙江华海药业股份有限公司独立董事
辛金国	任杭州电子科技大学会计学院教授、博士研究生导师，杭州鸿泉物联网技术股份有限公司独立董事、浙江永宁药业股份有限公司独立

	董事、传化智联股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事。
王虎根	曾任浙江省医学科学院院长、浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事等。现任浙江华海药业股份有限公司监事、浙江迦南科技股份有限公司独立董事、浙江新光药业股份有限公司独立董事、浙江车头制药股份有限公司独立董事、万邦德新材股份有限公司监事等。
唐秀智	现任浙江海宏液压科技股份有限公司常务副总经理、党委书记、浙江华海药业股份有限公司监事、临海市临发投资股份有限公司董事、浙江恩泽医药有限公司独立董事。
孟艳华	2011年8月至2016年2月就职于公司汛桥分厂，任厂长职务；2016年3月至2017年11月，任公司总裁助理兼公司总裁办公室主任职务；2017年12月至今任公司总裁助理兼原料药事业部总经理职务。
陈其茂	2007年至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
王杰	2010年4月至2012年1月任上海迪赛诺药业有限公司副总经理、总经理；2013年3月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
徐波	2010年至2013年5月任先声药业集团注册总监兼研究院副院长；2013年6月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
李敏	2009年11月至2014年3月任美国默克公司副总监，2015年8月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
张红	现任浙江华海药业股份有限公司副总裁兼北京办事处主任、中国医药企业管理协会法定代表人及秘书长。
王祎华	2010年至2014年5月在中化江苏有限公司任职；2015年8月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
陈敦渊	1988年至2013年就职于临海市环保局；2013年就职于临海头门港新区管理委员会，担任党委委员、医化园区副主任职务；2017年10月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
尚飞	曾就职于大连辉瑞制药有限公司，杭州赛诺菲制药有限公司，北京诺华制药有限公司，玛氏中国有限公司，中美史克制药有限公司，历任QC分析员，QC经理，质量总监，研发负责人，供应链质量及商业运营负责人。2017年1月至2019年1月就职于联化科技股份有限公司，任医药事业部质量与合规负责人。2019年1月至今任浙江华海药业股份有限公司质量副总裁。
张美	2008年6月至今任浙江华海药业股份有限公司财务负责人。
费忠新	曾任浙江财经大学会计学教授、任传化智联股份有限公司独立董事、杭州锅炉集团有限公司独立董事等。2013年4月至2019年5月任浙江华海药业股份有限公司独立董事，现已离任。
王福清	任中国生化制药工业协会副会长、中国医药企业管理协会副会长，2016年5月至2019年5月担任浙江华海药业股份有限公司监事，现已离任。
姜霞	2005年5月至2017年10月就职于昆药集团股份有限公司，任集团人力资源总监职务；2018年3月至2019年5月担任浙江华海药业股份有限公司监事。现已离任。
李博	2007年至2019年5月任浙江华海药业股份有限公司副总裁，现已离任。
蔡民达	2007年至2019年2月任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。
杨永涛	2010年至2017年就职于诺华制药公司，先后担任全球产品商务经理兼总监和全球采购部中国区总监职务，2018年3月至2020年3月任浙江华海药业股份有限公司副总裁，现已离任。

注：杨永涛先生于2020年3月15日离职。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李宏	工业和信息化部产业促进中心	名誉顾问	2018年10月	至今
	津村盛实制药有限公司	顾问	2020年1月1日	2020年12月31日
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司	董事长	1996年8月	至今
	浙江美阳煤化工工程有限公司	执行董事兼总经理		
	美国美都公司	总经理	1994年1月	至今
	上海美岚商务咨询有限公司	监事		
单伟光	浙江工业大学	教授、博士生导师	1983年8月	至今
苏严	崇德弘信（北京）投资管理有限公司	董事、经理	2012年12月	至今
	北京崇德英盛投资管理有限公司	董事长、经理	2015年5月6日	至今
	北京崇德英盛创业投资有限公司	董事、经理	2015年7月20日	至今
	中文汇能（北京）创业投资管理有限责任公司	董事长、经理	2017年12月8日	至今
	汉喜普泰（北京）医院投资管理有限公司	董事	2012年1月	至今
	北京拂尘龙科技发展股份有限公司	监事	2014年12月	至今
	北京麦迪海实业有限公司	董事	2016年8月	至今
	北京博辉瑞进生物科技有限公司	监事	2016年12月	至今
	北京颐合恒瑞医疗科技有限公司	监事	2016年5月	至今
	北京毅新博创生物科技有限公司	董事	2016年4月	至今
	上海信忠医药科技有限公司	董事	2017年3月	至今
	北京万联达信科仪器有限公司	董事	2018年9月	至今
	北京敦乐鸿飞文化有限公司	监事	2020年4月	至今

王玉民	中国生殖健康产业协会	副理事长	2019年1月	至今
曾苏	浙江大学	教授	1999年	至今
	杭州先导医药科技有限责任公司	董事长	2016年4月	至今
	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事	2017年5月10日	2020年5月9日
	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2017年6月13日	2020年6月12日
辛金国	杭州电子科技大学浙江省信息化与经济社会发展研究中心、会计学院	主任、教授、博士研究生导师	1988年7月	至今
	杭州鸿泉物联网技术股份有限公司	独立董事	2017年12月21日	2020年12月20日
	浙江永宁药业股份有限公司	独立董事	2017年7月	2022年7月
	传化智联股份有限公司	独立董事	2019年5月16日	至今
王虎根	浙江新光药业股份有限公司	独立董事	2018年8月24日	2021年8月23日
	万邦德医药控股集团股份有限公司	监事	2018年12月26日	2021年12月25日
	浙江迦南科技股份有限公司	独立董事	2018年6月7日	2021年6月6日
	浙江车头制药股份有限公司	独立董事	2018年6月23日	2021年6月23日
	杭州博拓生物科技股份有限公司	独立董事	2017年2月7日	至今
唐秀智	浙江海宏液压科技股份有限公司	常务副总经理、党委书记	2010年	至今
	临海市临发投资股份有限公司	董事	2009年12月	至今
	浙江恩泽医药有限公司	独立董事	2014年4月	至今
费忠新	浙江东日股份有限公司	独立董事	2019年5月14日	2022年5月14日
	浙江大丰实业股份有限公司	独立董事	2019年7月30日	2022年7月30日
	浙大网新科技股份有限公司	独立董事	2018年5月15日	2021年5月14日
	浙江信和科技股份有限公司	独立董事	2017年10月25日	2020年10月24日
王福清	辰欣药业股份有限公司	独立董事	2017年11月28日	2020年11月27日
	深圳市搜了网络科技股份有限公司	董事	2018年7月	2021年7月
	辰欣药业股份有限公司	独立董事	2017年11月28日	2020年11月27日
	中国医药企业管理协会	副会长	2011年1月	至今
	中国生化制药工业协会	副会长	2001年1月	至今
陈其茂	海南中新医药保健品有限公司	董事	2009年10月	至今
张红	中国医药企业管理协会	法定代表人及秘书长	2018年12月14日	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会人力资源委员会拟定，提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬主要参考同行业、同地区的薪酬水平，同时根据公司制订的《绩效管理制度》及《绩效管理制度实施细则》的规定，实行年度绩效考核制和报酬年薪制，社会保险及其他福利执行公司的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核合格后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	3,118.45 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李宏	董事长	选举	换届选举
辛金国	独立董事	选举	换届选举
唐秀智	监事	选举	换届选举
孟艳华	职工监事	选举	公司工会选举产生
郭斯嘉	董事	离任	任期届满
费忠新	独立董事	离任	任期届满
王福清	监事	离任	任期届满
姜霞	职工监事	离任	任期届满
李博	副总裁	离任	任期届满
蔡民达	副总裁	离任	个人原因
杨永涛	副总裁	离任	个人原因

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,196
主要子公司在职员工的数量	1,854
在职员工的数量合计	6,050
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	123
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,392
销售人员	178
技术人员	1,930
财务人员	120
行政人员	1,430
合计	6,050
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	70
硕士	392
本科	1,685
大专	1,290
中专/高中	1,391
初中及以下	1,222
合计	6,050

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 公司治理的情况

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

##### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。报告期内，公司组织召开了1次股东大会，会议的召开方式、审议程序等均符合相关规定，会议记录完整规范，同时公司聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，并承担相应的义务。

##### 2、关于控股股东与上市公司

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

##### 3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定规范运作，依法履行相关权利及义务。公司董事会由9名董事组成，其中3名为独立董事，符合相关法律法规的要求，报告期内，公司顺利完成董事会的换届选举工作；董事会下设战略委员会、审计委员会、人力资源委员会和财务委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

##### 4、关于监事与监事会

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

##### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会人力资源委员会审查，董事会聘任产生。公司高级管理人员的绩效评价由董事会人力资源委员会进行年终考评。同时，公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩。报告期内，公司2015年员工持股计划已解锁上市，公司持续做好后续的股权管理工作，上述股权激励计划的实施有效的将员工的利益与公司发展相结合，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引和保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

##### 6、利益相关者

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

##### 7、关于信息披露与透明度

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

#### (二) 内幕知情人登记管理

公司严格按制度执行内幕信息登记管理工作。报告期内，公司严格遵照《中华人民共和国

公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《浙江华海药业股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》的有关规定，从严进行了内幕信息的管控工作，同时，公司组织了全员的内幕信息制度规范的培训，加强每位员工的信息保密意识，有效规避了内幕交易，保障了中小股东的权益。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn	2019 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李宏	否	5	1	4	0	0	否	1
杜军	否	9	2	7	0	0	否	1
陈保华	否	9	2	7	0	0	否	1
单伟光	否	9	2	7	0	0	否	1
祝永华	否	9	2	7	0	0	否	1
苏严	否	9	2	7	0	0	否	1
王玉民	是	9	2	7	0	0	否	1
曾苏	是	9	2	7	0	0	否	1
辛金国	是	5	1	4	0	0	否	1
郭斯嘉	否	4	1	3	0	0	否	1
费忠新	是	4	1	3	0	0	否	1

注：2019 年 5 月 21 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过《关于选举第七届董事会成员的议案》，会议选举产生李宏先生、辛金国先生为公司第七届董事会新任董事，原董事郭斯嘉先生、费忠新先生因任期届满离任，其他董事成员不变。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天健审〔2020〕4258号

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江华海药业股份有限公司（以下简称华海药业公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华海药业公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注说明。

华海药业公司的营业收入主要来源于原料药及中间体、成品药的销售。2019年度，华海药业公司营业收入金额为人民币538,809.46万元。由于营业收入是华海药业公司关键业绩指标之一，可能存在华海药业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注说明。

截至 2019 年 12 月 31 日，华海药业公司存货账面余额为人民币 231,711.84 万元，跌价准备为人民币 10,009.23 万元，账面价值为人民币 221,702.61 万元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

华海药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督华海药业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：边珊珊  
（项目合伙人）

中国注册会计师：王建

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,504,458,510.93	910,815,139.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,047.16
衍生金融资产			
应收票据			42,034,795.60
应收账款		1,289,114,377.82	1,894,349,693.31
应收款项融资		114,451,273.96	
预付款项		46,161,138.67	58,822,915.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,558,078.89	42,984,698.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,217,026,098.92	2,184,805,404.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,922,736.37	78,640,948.56
流动资产合计		5,266,692,215.56	5,212,455,641.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			140,556,104.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		346,074,062.93	368,417,391.58
其他权益工具投资		8,140,000.00	
其他非流动金融资产		141,217,832.73	
投资性房地产		1,116,413.77	1,156,173.61
固定资产		2,873,179,233.97	2,712,020,267.51
在建工程		929,852,929.24	811,810,020.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		647,943,744.01	618,486,587.06
开发支出		300,251,920.30	245,578,863.57

商誉		70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用		10,546,776.40	3,790,008.37
递延所得税资产		123,630,457.62	156,144,045.33
其他非流动资产		9,797,439.25	26,173,909.59
非流动资产合计		5,462,653,014.38	5,155,035,576.12
资产总计		10,729,345,229.94	10,367,491,218.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,417,370,838.78	2,419,156,019.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		200,512,829.46	234,276,326.79
应付账款		376,525,926.09	428,305,509.39
预收款项		107,306,572.92	50,636,422.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		175,059,626.91	160,990,540.14
应交税费		59,919,899.61	103,341,937.98
其他应付款		309,323,042.52	1,136,205,883.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		710,970,604.39	233,348,800.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,356,989,340.68	4,766,261,439.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,179,193,181.50	900,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		118,366,795.13	228,049,992.38
递延收益		292,201,018.67	262,502,250.60
递延所得税负债		77,732.86	118,245.63
其他非流动负债		3,777,750.00	3,777,750.00
非流动负债合计		1,593,616,478.16	1,394,448,238.61
负债合计		4,950,605,818.84	6,160,709,678.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		1,322,370,952.00	1,250,838,638.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,774,834.17	264,107,961.42
减：库存股			
其他综合收益		16,393,961.66	15,309,092.16
专项储备			
盈余公积		517,901,741.00	447,902,914.27
一般风险准备			
未分配利润		2,591,190,652.86	2,091,590,909.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,609,632,141.69	4,069,749,515.63
少数股东权益		169,107,269.41	137,032,023.90
所有者权益（或股东权益）合计		5,778,739,411.10	4,206,781,539.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,729,345,229.94	10,367,491,218.06

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

2019年12月31日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		817,286,542.22	450,342,875.88
交易性金融资产			
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		108,350,000.00	24,731,933.54
应收账款		847,177,728.50	1,221,055,997.27
应收款项融资		21,035,176.42	
预付款项		14,633,969.10	58,961,924.42
其他应收款		1,217,187,884.75	458,342,933.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,775,388,136.31	1,644,211,163.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,058,952.11	5,053,637.21
流动资产合计		4,815,118,389.41	3,862,700,465.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			97,561,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,231,413,974.19	2,106,753,775.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		97,561,000.00	
投资性房地产		99,254,879.49	
固定资产		2,122,586,962.79	2,140,253,821.41
在建工程		325,446,383.15	314,493,714.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		154,504,812.49	156,963,030.36
开发支出		114,442,961.67	119,886,686.84
商誉			
长期待摊费用		1,319,542.73	282,200.65
递延所得税资产		31,602,743.30	52,700,866.78
其他非流动资产		8,854,570.94	6,590,420.00
非流动资产合计		6,186,987,830.75	4,995,485,516.14
资产总计		11,002,106,220.16	8,858,185,981.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,339,060,838.78	1,922,064,579.00
交易性金融负债			
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		232,086,229.56	217,788,445.01
应付账款		417,524,615.41	285,587,588.86
预收款项		19,321,518.64	10,069,522.06
应付职工薪酬		116,577,892.19	105,060,031.35
应交税费		32,529,144.76	43,867,796.01
其他应付款		394,282,844.39	108,930,728.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		710,916,368.06	
其他流动负债			
流动负债合计		3,262,299,451.79	2,693,368,690.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		898,000,000.00	900,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		113,162,013.00	228,049,992.38
递延收益		246,580,970.71	223,074,494.21

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		1,261,520,733.71	1,354,902,236.59
负债合计		4,523,820,185.50	4,048,270,926.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,322,370,952.00	1,250,838,638.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,634,151,597.01	735,710,556.22
减：库存股			
其他综合收益		-1,590,641.96	
专项储备			
盈余公积		513,843,441.96	443,844,615.23
未分配利润		3,009,510,685.65	2,379,521,245.05
所有者权益（或股东权益）合计		6,478,286,034.66	4,809,915,054.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,002,106,220.16	8,858,185,981.49

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		5,388,094,592.53	5,094,596,221.76
其中：营业收入		5,388,094,592.53	5,094,596,221.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,687,686,914.77	4,813,702,984.35
其中：营业成本		2,126,382,595.65	2,050,475,904.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		57,610,919.08	58,612,303.63
销售费用		960,544,821.81	1,294,367,171.82
管理费用		895,558,074.28	839,761,242.79
研发费用		467,358,173.78	396,759,168.03
财务费用		180,232,330.17	173,727,194.08
其中：利息费用		224,660,614.38	139,809,400.68
利息收入		20,803,811.67	6,924,830.88

加：其他收益		218,005,656.67	321,810,195.88
投资收益（损失以“-”号填列）		-17,839,108.10	-16,468,457.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,643,041.00	-16,573,314.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,047.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,472,079.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-86,694,219.66	-109,529,589.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,800.33	-1,468,361.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		824,374,886.21	475,239,071.35
加：营业外收入		1,478,392.01	4,392,721.12
减：营业外支出		64,989,582.62	322,390,035.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		760,863,695.60	157,241,757.46
减：所得税费用		154,038,658.67	22,340,768.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		606,825,036.93	134,900,989.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		606,825,036.93	134,900,989.06
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		569,595,139.81	107,514,561.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,229,897.12	27,386,427.25
六、其他综合收益的税后净额		1,442,421.28	11,411,258.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,088,299.50	7,151,170.90
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,088,299.50	7,151,170.90
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,590,641.96	3,430.00
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		2,678,941.46	7,147,740.90
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		354,121.78	4,260,087.19
七、综合收益总额		608,267,458.21	146,312,247.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		570,683,439.31	114,665,732.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		37,584,018.90	31,646,514.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.45	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.45	0.09

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		3,709,018,200.94	3,322,295,092.13
减：营业成本		1,789,430,042.64	1,689,598,415.25
税金及附加		31,198,989.36	26,799,378.70
销售费用		386,362,729.36	346,884,720.50
管理费用		569,316,999.86	561,217,627.43
研发费用		275,292,927.80	266,771,054.19
财务费用		145,139,509.55	116,485,784.31
其中：利息费用		233,991,186.95	93,088,938.85
利息收入		62,406,969.51	19,123,035.04
加：其他收益		190,841,410.16	303,585,983.95
投资收益（损失以“-”号填列）		176,342,396.19	-19,879,221.30

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,857,603.81	-19,879,221.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,229,993.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-41,174,057.88	-88,724,846.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		60,127.65	-1,007,040.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		833,116,884.85	508,512,987.35
加：营业外收入		1,215,650.68	422,720.90
减：营业外支出		56,902,420.54	315,927,900.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		777,430,114.99	193,007,807.43
减：所得税费用		77,441,847.66	19,986,881.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		699,988,267.33	173,020,926.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		699,988,267.33	173,020,926.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,590,641.96	
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,590,641.96	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,590,641.96	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		698,397,625.37	173,020,926.23
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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		5,620,598,083.48	4,621,427,583.27
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		178,126,578.13	174,723,843.80
收到其他与经营活动有关的现金		449,880,013.71	481,677,418.94
经营活动现金流入小计		6,248,604,675.32	5,277,828,846.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,567,928,838.56	2,078,218,294.43
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		972,838,735.96	960,851,060.76
支付的各项税费		361,344,916.25	413,099,632.28
支付其他与经营活动有关的现金		1,592,545,966.48	1,757,764,018.15
经营活动现金流出小计		4,494,658,457.25	5,209,933,005.62
经营活动产生的现金流量净额		1,753,946,218.07	67,895,840.39
<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		6,065,739.72	104,856.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,154,654.73	3,448,640.52
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		20,000,000.00	23,023,564.00
投资活动现金流入小计		30,220,394.45	26,577,061.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		794,309,375.33	1,124,500,415.64
投资支付的现金		4,967,339.08	135,864,882.94
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		22,000,000.00	23,023,564.00
投资活动现金流出小计		821,276,714.41	1,283,388,862.58
投资活动产生的现金流量净额		-791,056,319.96	-1,256,811,801.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		969,999,963.78	
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		4,267,827,418.00	3,796,341,751.62
收到其他与筹资活动有关的现金		580,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,238,407,381.78	3,796,341,751.62
偿还债务支付的现金		4,518,648,488.90	2,131,398,261.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,180,124.02	308,003,850.73
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		910,908,389.99	2,315,296.00
筹资活动现金流出小计		5,638,737,002.91	2,441,717,408.60
筹资活动产生的现金流量净额		-400,329,621.13	1,354,624,343.02

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,693,807.94	53,933,257.66
五、现金及现金等价物净增加额		591,254,084.92	219,641,639.82
加：期初现金及现金等价物余额		897,524,899.84	677,883,260.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,488,778,984.76	897,524,899.84

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,690,446,097.98	2,783,039,834.20
收到的税费返还		120,100,617.28	133,710,794.52
收到其他与经营活动有关的现金		684,457,787.83	405,946,586.21
经营活动现金流入小计		4,495,004,503.09	3,322,697,214.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,290,459,561.55	1,979,663,351.78
支付给职工及为职工支付的现金		522,273,564.44	525,666,550.35
支付的各项税费		115,778,772.29	116,414,132.41
支付其他与经营活动有关的现金		991,486,350.15	755,525,509.35
经营活动现金流出小计		2,919,998,248.43	3,377,269,543.89
经营活动产生的现金流量净额		1,575,006,254.66	-54,572,328.96
<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		200,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,055,820.10	20,563,043.79
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		291,768,787.04	17,674,577.55
投资活动现金流入小计		498,024,607.14	38,237,621.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,298,600.41	593,743,773.33
投资支付的现金		1,196,851,118.79	374,116,376.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,034,431,974.76	138,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,627,581,693.96	1,105,860,149.51

投资活动产生的现金流量净额		-2,129,557,086.82	-1,067,622,528.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		969,999,963.78	
取得借款收到的现金		3,891,384,236.50	3,241,179,246.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,861,384,200.28	3,241,179,246.50
偿还债务支付的现金		3,778,865,248.90	1,717,150,196.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,163,623.77	285,682,774.96
支付其他与筹资活动有关的现金		6,390,333.06	2,315,296.00
筹资活动现金流出小计		3,977,419,205.73	2,005,148,267.71
筹资活动产生的现金流量净额		883,964,994.55	1,236,030,978.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		37,529,503.95	9,445,216.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		366,943,666.34	123,281,338.40
加：期初现金及现金等价物余额		450,342,875.88	327,061,537.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		817,286,542.22	450,342,875.88

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,250,838,638.00	264,107,961.42	15,309,092.16	447,902,914.27	2,091,590,909.78	4,069,749,515.63	137,032,023.90	4,206,781,539.53
加: 会计政策变更			-3,430.00		3,430.00	0.00		
二、本年期初余额	1,250,838,638.00	264,107,961.42	15,305,662.16	447,902,914.27	2,091,594,339.78	4,069,749,515.63	137,032,023.90	4,206,781,539.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	71,532,314.00	897,666,872.75	1,088,299.50	69,998,826.73	499,596,313.08	1,539,882,626.06	32,075,245.51	1,571,957,871.57
(一) 综合收益总额			1,088,299.50		569,595,139.81	570,683,439.31	37,584,018.90	608,267,458.21
(二) 所有者投入和减少资本	71,532,314.00	890,896,518.44				962,428,832.44	4,291,226.61	966,720,059.05
1. 所有者投入的普通股	71,532,314.00	891,670,686.48				963,203,000.48		963,203,000.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额		3,424,764.73				3,424,764.73	92,293.84	3,517,058.57
4. 其他		-4,198,932.77				-4,198,932.77	4,198,932.77	
(三) 利润分配				69,998,826.73	-69,998,826.73	0.00	-9,800,000.00	-9,800,000.00
1. 提取盈余公积				69,998,826.73	-69,998,826.73	0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配						0.00	-9,800,000.00	-9,800,000.00
(四) 其他		6,770,354.31				6,770,354.31		6,770,354.31
四、本期期末余额	1,322,370,952.00	1,161,774,834.17	16,393,961.66	517,901,741.00	2,591,190,652.86	5,609,632,141.69	169,107,269.41	5,778,739,411.10

2019 年年度报告

项目	2018 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
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	4,882,224,452.72	172,499,662.03	5,054,724,114.75
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	4,882,224,452.72	172,499,662.03	5,054,724,114.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	208,348,306.00	-956,622,909.24	-29,565,375.84	7,151,170.90	17,302,092.62	-118,218,973.21	-812,474,937.09	-35,467,638.13	-847,942,575.22
（一）综合收益总额				7,151,170.90		107,514,561.81	114,665,732.71	31,646,514.44	146,312,247.15
（二）所有者投入和减少资本	-149,760.00	-772,067,275.00	-29,565,375.84				-742,651,659.16	-67,114,152.57	-809,765,811.73
1.所有者投入的普通股	-149,760.00	-932,160.00					-1,081,920.00		-1,081,920.00
3.股份支付计入所有者权益的金额		12,577,444.93	-29,565,375.84				42,142,820.77	178,315.56	42,321,136.33
4.其他		-783,712,559.93					-783,712,559.93	-67,292,468.13	-851,005,028.06
（三）利润分配					17,302,092.62	-225,733,535.02	-208,431,442.40		-208,431,442.40
1.提取盈余公积					17,302,092.62	-17,302,092.62	0.00		
2.提取一般风险准备							0.00		
3.对所有者（或股东）的分配						-208,431,442.40	-208,431,442.40		-208,431,442.40
（四）所有者权益内部结转	208,498,066.00	-208,498,066.00					0.00		
1.资本公积转增资本（或股本）	208,498,066.00	-208,498,066.00					0.00		
（四）其他		23,942,431.76					23,942,431.76		23,942,431.76
四、本期期末余额	1,250,838,638.00	264,107,961.42		15,309,092.16	447,902,914.27	2,091,590,909.78	4,069,749,515.63	137,032,023.90	4,206,781,539.53

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**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,250,838,638.00	735,710,556.22		443,844,615.23	2,379,521,245.05	4,809,915,054.50
二、本年期初余额	1,250,838,638.00	735,710,556.22		443,844,615.23	2,379,521,245.05	4,809,915,054.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,532,314.00	898,441,040.79	-1,590,641.96	69,998,826.73	629,989,440.60	1,668,370,980.16
(一) 综合收益总额			-1,590,641.96		699,988,267.33	698,397,625.37
(二) 所有者投入和减少资本	71,532,314.00	891,670,686.48				963,203,000.48
1. 所有者投入的普通股	71,532,314.00	891,670,686.48				963,203,000.48
(三) 利润分配				69,998,826.73	-69,998,826.73	
1. 提取盈余公积				69,998,826.73	-69,998,826.73	
(四) 其他		6,770,354.31				6,770,354.31
四、本期期末余额	1,322,370,952.00	1,634,151,597.01	-1,590,641.96	513,843,441.96	3,009,510,685.65	6,478,286,034.66

项目	2018 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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
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)	208,348,306.00	-179,084,926.20	-29,565,375.84	17,302,092.62	-52,712,608.79	23,418,239.47
(一) 综合收益总额					173,020,926.23	173,020,926.23
(二) 所有者投入和减少资本	-149,760.00	5,470,708.04	-29,565,375.84			34,886,323.88
1. 所有者投入的普通股	-149,760.00	-932,160.00				-1,081,920.00
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		6,402,868.04	-29,565,375.84			35,968,243.88
(三) 利润分配				17,302,092.62	-225,733,535.02	-208,431,442.40

2019 年年度报告

1. 提取盈余公积				17,302,092.62	-17,302,092.62	
2. 对所有者（或股东）的分配					-208,431,442.40	-208,431,442.40
（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				
（四）其他		23,942,431.76				23,942,431.76
四、本期期末余额	1,250,838,638.00	735,710,556.22		443,844,615.23	2,379,521,245.05	4,809,915,054.50

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1,322,370,952.00元，股份总数1,322,370,952股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份71,532,314股；无限售条件的流通股份1,250,838,638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。主要经营活动为原料药及中间体、成品药的研发、生产和销售。产品主要有：原料药及中间体、成品药。

本财务报表业经公司2020年4月28日第七届董事会第一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江华海医药销售有限公司、临海市华南化工有限公司和华海（美国）国际有限公司等33家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注说明。

### 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个月内的持续经营能力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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

## (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	
其他应收款——应收关联方款项组合		

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收关联方账款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 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。

#### 16. 持有待售资产

适用 不适用

#### 17. 债权投资

##### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 18. 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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，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。

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	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。

**29. 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。

**30. 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。

**31. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**32. 租赁负债** 适用  不适用**33. 预计负债**√适用  不适用

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

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

### 34. 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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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。

## 37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

4. 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。

### 38. 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。

### 39. 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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**41. 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

其他说明

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

□适用 √不适用

**(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√适用 □不适用

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款 (元)	1,936,384,488.91	应收票据	42,034,795.60
		应收账款	1,894,349,693.31
应付票据及应付账款 (元)	662,581,836.18	应付票据	234,276,326.79
		应付账款	428,305,509.39

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价

值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：单位：元

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		2,047.16	2,047.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	-2,047.16	
应收票据	42,034,795.60	-42,034,795.60	
应收款项融资		42,034,795.60	42,034,795.60
其他权益工具投资		8,140,000.00	8,140,000.00
其他非流动金融资产		132,416,104.90	132,416,104.90
可供出售金融资产	140,556,104.90	-140,556,104.90	
短期借款	2,419,156,019.00	16,972,961.86	2,436,128,980.86
一年内到期的非流动负债	233,348,800.00	3,492,643.47	236,841,443.47
其他应付款	1,136,205,883.75	-20,465,605.33	1,115,740,278.42
其他综合收益[注]	15,309,092.16	-3,430.00	15,305,662.16
未分配利润[注]	2,091,590,909.78	3,430.00	2,091,594,339.78

[注]：系由于公司合营企业丹阳海盛股权投资中心（有限合伙）于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产，本公司相应将其他综合收益转入留存收益 3,430.00 元。

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：单位：元

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	910,815,139.69	以摊余成本计量的金融资产	910,815,139.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16
应收票据	贷款和应收款项	42,034,795.60	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	42,034,795.60
应收账款	贷款和应收款项	1,894,349,693.31	以摊余成本计量的金融资产	1,894,349,693.31

其他应收款	贷款和应收款项	42,984,698.19	以摊余成本计量的金融资产	42,984,698.19
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	140,556,104.90	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	8,140,000.00
			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,416,104.90
短期借款	其他金融负债	2,419,156,019.00	以摊余成本计量的金融负债	2,436,128,980.86
应付票据	其他金融负债	234,276,326.79	以摊余成本计量的金融负债	234,276,326.79
应付账款	其他金融负债	428,305,509.39	以摊余成本计量的金融负债	428,305,509.39
其他应付款	其他金融负债	1,136,205,883.75	以摊余成本计量的金融负债	1,115,740,278.42
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	233,348,800.00	以摊余成本计量的金融负债	236,841,443.47
长期借款	其他金融负债	900,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	900,000,000.00

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下: 单位:元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	910,815,139.69			910,815,139.69
应收票据	42,034,795.60	-42,034,795.60		
应收账款	1,894,349,693.31			1,894,349,693.31
其他应收款	42,984,698.19			42,984,698.19
以摊余成本计量的总金融资产	2,890,184,326.79	-42,034,795.60		2,848,149,531.19
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		2,047.16		2,047.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,047.16	-2,047.16		
其他非流动金融资产		132,416,104.90		132,416,104.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	2,047.16	132,416,104.90		132,418,152.06
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		42,034,795.60		42,034,795.60
可供出售金融资产	140,556,104.90	-140,556,104.90		
其他权益工具投资		8,140,000.00		8,140,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	140,556,104.90	-90,381,309.30		50,174,795.60
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	2,419,156,019.00	16,972,961.86		2,436,128,980.86

应付票据	234,276,326.79			234,276,326.79
应付账款	428,305,509.39			428,305,509.39
其他应付款	1,136,205,883.75	-20,465,605.33		1,115,740,278.42
一年内到期的非流动负债	233,348,800.00	3,492,643.47		236,841,443.47
长期借款	900,000,000.00			900,000,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	5,351,292,538.93			5,351,292,538.93

(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	105,608,796.24			105,608,796.24
其他应收款	5,385,520.78			5,385,520.78

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%; 出口货物实行“免、抵、退”税政策,退税率为6%、9%、10%、13%、15%、16%[注]
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%

[注]:根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税〔2019〕39号),自2019年4月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%

税率的，税率分别调整为 13%、9%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整至 13%。

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%
华博生物医药技术（上海）有限公司	15%
长兴制药股份有限公司	15%
上海华汇拓医药科技有限公司	15%
普霖贝利生物医药研发（上海）有限公司	15%
南通华宇化工科技有限公司	15%
上海华奥泰生物药业股份有限公司	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、华海药业（香港）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

(1) 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增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），该公司本期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) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39号），子公司浙江华海医药包装制品有限公司、华海药业南通股份有限公司和浙江华海生物科技有限公司享受退还增值税期末留抵税额的优惠政策。

### 2. 企业所得税

(1) 2017年11月13日，本公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201733000291的高新技术企业证书，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) 2018年11月27日，子公司上海奥博生物医药技术有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201831001549的高新技术企业证书，期限为2018年至2020年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

(3) 2018年11月2日，子公司上海科胜药物研发有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201831000812的高新技术企业证书，期限为2018年至2020年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

(4) 2018 年 11 月 2 日, 孙公司华博生物医药技术(上海)有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201831000601 的高新技术企业证书, 期限为 2018 年至 2020 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 2018 年 11 月 30 日, 子公司长兴制药股份有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201833003177 的高新技术企业证书, 期限为 2018 年至 2020 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(6) 2019 年 10 月 8 日, 子公司上海华汇拓医药科技有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201931000502 的高新技术企业证书, 期限为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(7) 2019 年 10 月 8 日, 孙公司普霖贝利生物医药研发(上海)有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201931000115 的高新技术企业证书, 期限为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(8) 2019 年 12 月 5 日, 子公司南通华宇化工科技有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201932007351 的高新技术企业证书, 期限为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(9) 2019 年 12 月 6 日, 子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR201931004593 的高新技术企业证书, 期限为 2019 年至 2021 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(10) 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〔2009〕70 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	395,381.46	479,224.43
银行存款	1,499,699,881.84	897,045,675.41
其他货币资金	4,363,247.63	13,290,239.85
合计	1,504,458,510.93	910,815,139.69
其中: 存放在境外的款项总额	240,381,712.55	178,439,792.64

## 其他说明

期末银行存款包含银行冻结存款 8,774,078.54 元和用于票据承兑质押的定期存单 2,542,200.00 元；期末其他货币资金包含银行承兑汇票保证金 1,912,673.35 元、信用证保证金 2,350,017.02 元和远期结汇保证金 100,557.26 元，使用受限。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,047.16
其中：		
衍生金融资产		2,047.16
合计		2,047.16

## 其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

根据公司与中国银行股份有限公司南京万达广场支行签订的远期结售汇协议，公司于 2019 年向该银行陆续按固定汇率出售外汇 317,000.00 美元。2018 年末公司将该项衍生工具以公允价值列示于本项目。

## 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

## (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

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,372,168,569.48	100.00	83,054,191.66	6.05	1,289,114,377.82	1,999,958,489.55	100.00	105,608,796.24	5.28	1,894,349,693.31
合计	1,372,168,569.48	100.00	83,054,191.66	6.05	1,289,114,377.82	1,999,958,489.55	100.00	105,608,796.24	5.28	1,894,349,693.31

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,295,975,524.09	64,798,776.20	5.00
1-2 年	71,960,767.79	14,392,153.56	20.00
2-3 年	738,031.41	369,015.71	50.00
3 年以上	3,494,246.19	3,494,246.19	100.00
合计	1,372,168,569.48	83,054,191.66	6.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	105,608,796.24	-22,496,810.58	18,286.00	76,080.00		83,054,191.66
合计	105,608,796.24	-22,496,810.58	18,286.00	76,080.00		83,054,191.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76,080.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 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：元；币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	234,061,168.84	17.06	11,703,058.44
客户二	152,520,465.19	11.12	7,626,023.26
客户三	86,817,594.78	6.33	4,340,879.74
客户四	64,054,171.18	4.67	3,787,022.68
客户五	43,091,145.30	3.14	2,154,557.27
小计	580,544,545.29	42.32	29,611,541.39

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	114,451,273.96	42,034,795.60
合计	114,451,273.96	42,034,795.60

注：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	114,451,273.96		
小计	114,451,273.96		

## (2) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	488,443,353.46
小 计	488,443,353.46

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。

## 7、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	42,156,689.45	91.33	53,028,792.85	90.15
1 至 2 年	774,486.33	1.68	5,122,640.43	8.71
2 至 3 年	2,634,414.76	5.71	185,337.41	0.31
3 年以上	595,548.13	1.28	486,144.44	0.83
合计	46,161,138.67	100.00	58,822,915.13	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：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Food and Drug Administration	9,717,912.81	21.05
中国仪器进出口（集团）公司	2,245,275.32	4.86
江西三元药业有限公司	1,350,000.00	2.92
安徽红杉生物医药科技有限公司	1,149,738.85	2.49
河南笛体生物科技有限公司	1,130,000.00	2.46
小 计	15,592,926.98	33.78

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,558,078.89	42,984,698.19
合计	20,558,078.89	42,984,698.19

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(7). 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	14,440,705.12	15,444,060.07

应收暂付款	13,106,619.85	10,452,327.61
应收出口退税	10,229,707.52	22,129,345.74
其他	11,588.00	344,485.55
合计	37,788,620.49	48,370,218.97

**(8). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	979,022.22	416,985.06	3,989,513.50	5,385,520.78
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-299,054.28	299,054.28		
--转入第三阶段		-372,585.76	372,585.76	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-437,229.07	11,602,493.31	859,467.13	12,024,731.37
本期转回				
本期转销				
本期核销			179,710.55	179,710.55
其他变动				
2019年12月31日余额	242,738.87	11,945,946.89	5,041,855.84	17,230,541.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(9). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(10). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	179,710.55

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (11). 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
中国仪器进出口(集团)公司	应收暂付款	10,749,729.77	1年以内	28.45	10,749,729.77
应收出口退税	应收出口退税	10,229,707.52	1年以内	27.07	
杭州经济开发区管理委员会	押金保证金	5,144,000.00	[注1]	13.61	623,800.00
南通市如东县财政局	押金保证金	3,598,975.80	[注2]	9.52	2,243,405.90
台州市食品药品检验研究院	押金保证金	1,000,000.00	3年以上	2.65	1,000,000.00
合计		30,722,413.09		81.30	14,616,935.67

[注1]: 其中1年以内2,700,000.00元, 1-2年2,444,000.00元。

[注2]: 其中1-2年1,035,000.00元, 2-3年1,055,139.80元, 3年以上1,508,836.00元。

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 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

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

单位：元

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	10,749,729.77	28.45	10,749,729.77	100.00	
其中: 其他应收款	10,749,729.77	28.45	10,749,729.77	100.00	
按组合计提坏账准备	27,038,890.72	71.55	6,480,811.83	23.97	20,558,078.89
其中: 其他应收款	27,038,890.72	71.55	6,480,811.83	23.97	20,558,078.89
合计	37,788,620.49	100.00	17,230,541.60	45.60	20,558,078.89

(续上表)

种类	期初数			
----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	48,370,218.97	100.00	5,385,520.78	11.13	42,984,698.19
其中：其他应收款	48,370,218.97	100.00	5,385,520.78	11.13	42,984,698.19
合计	48,370,218.97	100.00	5,385,520.78	11.13	42,984,698.19

## 2) 期末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
中国仪器进出口(集团)公司	10,749,729.77	10,749,729.77	100.00	收回的可能性较小
小计	10,749,729.77	10,749,729.77	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税组合	10,229,707.52		
账龄组合	16,809,183.20	6,480,811.83	38.56
其中：1年以内	4,854,777.37	242,738.87	5.00
1-2年	5,981,085.60	1,196,217.12	20.00
2-3年	1,862,928.78	931,464.39	50.00
3年以上	4,110,391.45	4,110,391.45	100.00
小计	27,038,890.72	6,480,811.83	23.97

## 9、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	523,254,366.21	1,302,467.08	521,951,899.13	504,923,661.17	1,288,307.50	503,635,353.67
在产品	354,360,849.02	9,698,377.45	344,662,471.57	413,649,305.27	26,852,464.11	386,796,841.16
自制半成品	237,987,630.07	15,035,717.78	222,951,912.29	242,301,857.45	18,442,320.72	223,859,536.73
库存商品	1,128,519,623.00	74,055,729.79	1,054,463,893.21	1,048,510,010.90	49,221,679.14	999,288,331.76
委托加工物资	20,703,122.99		20,703,122.99	16,973,553.45		16,973,553.45
包装物	52,292,799.73		52,292,799.73	54,251,787.53		54,251,787.53
合计	2,317,118,391.02	100,092,292.10	2,217,026,098.92	2,280,610,175.77	95,804,771.47	2,184,805,404.30

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	1,288,307.50	65,418.07		51,258.49		1,302,467.08
在产品	26,852,464.11	3,368,563.08		20,522,649.74		9,698,377.45
自制半成品	18,442,320.72	13,115,500.68		16,522,103.62		15,035,717.78
库存商品	49,221,679.14	60,040,804.59		35,206,753.94		74,055,729.79
合计	95,804,771.47	76,590,286.42		72,302,765.79		100,092,292.10

## (4). 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

## (5). 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

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 12、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
待抵扣及留抵增值税进项税额	72,461,986.38	57,639,745.53
理财产品	2,000,000.00	
预缴企业所得税	443,435.81	21,001,203.03
预缴环保税	17,314.18	
合计	74,922,736.37	78,640,948.56

其他说明

无

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**14、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 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

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海宇海投资管理有限公司	848,859.53			26,936.98						875,796.51	
临海海盛股权投资管理有限公司	5,042,768.18			74,826.87						5,117,595.05	
丹阳海盛股权投资中心(有限合伙)	101,877,214.57			2,214,562.81			-5,880,000.00			98,211,777.38	
小计	107,768,842.28			2,316,326.66			-5,880,000.00			104,205,168.94	
二、联营企业											
Eutilex Co., Ltd	202,143,566.09			-17,017,523.34	-1,484,675.33	1,343,568.28				184,984,935.70	
杭州多禧生物科技有限公司	33,244,369.66			-1,613,717.94		5,426,786.03				37,057,437.75	
IVIEW Therapeutics, Inc.	25,260,613.55			-5,328,126.38	-105,966.63					19,826,520.54	
小计	260,648,549.30			-23,959,367.66	-1,590,641.96	6,770,354.31				241,868,893.99	
合计	368,417,391.58			-21,643,041.00	-1,590,641.96	6,770,354.31	-5,880,000.00			346,074,062.93	

其他说明

无

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	8,140,000.00	8,140,000.00
合计	8,140,000.00	8,140,000.00

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有上述公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	141,217,832.73	132,416,104.90
合计	141,217,832.73	132,416,104.90

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

**19、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	99,399.60	99,399.60
2. 本期增加金额	39,759.84	39,759.84
(1) 计提或摊销	39,759.84	39,759.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	139,159.44	139,159.44
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	1,116,413.77	1,116,413.77
2. 期初账面价值	1,156,173.61	1,156,173.61

## (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

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,873,179,233.97	2,712,020,267.51
合计	2,873,179,233.97	2,712,020,267.51

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	1,766,157,817.09	77,400,473.45	2,392,291,478.34	39,290,529.04	4,275,140,297.92
2. 本期增加金额	146,280,138.64	11,295,827.18	387,526,808.57	5,183,359.60	550,286,133.99
(1) 购置	21,055,190.70	5,301,682.31	128,995,798.55	5,167,347.13	160,520,018.69
(2) 在建工程转入	124,758,736.58	5,660,999.46	257,571,559.75		387,991,295.79
(3) 外币报表折算差异	466,211.36	333,145.41	959,450.27	16,012.47	1,774,819.51
3. 本期减少金额	14,107,990.24	2,010,780.31	56,135,818.75	3,962,854.04	76,217,443.34
(1) 处置或报废	441,715.27	2,010,780.31	56,109,956.68	3,962,854.04	62,525,306.30
(2) 转入在建工程	13,666,274.97		25,862.07		13,692,137.04

4. 期末余额	1,898,329,965.49	86,685,520.32	2,723,682,468.16	40,511,034.60	4,749,208,988.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	521,830,448.98	44,091,285.15	971,811,796.33	25,386,499.95	1,563,120,030.41
2. 本期增加金额	80,238,823.37	7,359,366.36	286,206,880.18	3,938,525.84	377,743,595.75
(1) 计提	80,153,664.37	7,240,183.44	285,750,942.77	3,929,947.03	377,074,737.61
(2) 外币报表折算差异	85,159.00	119,182.92	455,937.41	8,578.81	668,858.14
3. 本期减少金额	13,032,054.67	1,422,619.93	46,757,426.94	3,621,770.02	64,833,871.56
(1) 处置或报废	49,093.45	1,422,619.93	46,755,087.10	3,621,770.02	51,848,570.50
(2) 转入在建工程	12,982,961.22		2,339.84		12,985,301.06
4. 期末余额	589,037,217.68	50,028,031.58	1,211,261,249.57	25,703,255.77	1,876,029,754.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,309,292,747.81	36,657,488.74	1,512,421,218.59	14,807,778.83	2,873,179,233.97
2. 期初账面价值	1,244,327,368.11	33,309,188.30	1,420,479,682.01	13,904,029.09	2,712,020,267.51

## (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	8,497,148.06	尚在办理中
中试车间	6,419,883.79	尚在办理中
新锅炉房	12,088,086.36	尚在办理中
五金机修大楼	8,212,116.95	尚在办理中
公用工程楼	5,377,787.72	尚在办理中
制剂研发大楼	17,041,125.23	尚在办理中
制剂2号楼	104,691,514.33	尚在办理中
川南二分厂11#-16#车间	35,007,951.14	尚在办理中
川南二分厂新浴厕、综合楼（生活区）	30,862,009.60	尚在办理中
川南二分厂精烘包1-2车间	16,262,640.85	尚在办理中
川南二分厂三合一车间	5,139,727.37	尚在办理中
川南二分厂2#工程楼	3,656,529.45	尚在办理中
川南二分厂综合二仓库	12,358,990.53	尚在办理中
川南二分厂综合用房、操作间	3,143,392.95	尚在办理中
华南化工4#、8#和9#车间	863,531.86	尚在办理中
华南化工综合仓库和甲类仓库	2,027,634.49	尚在办理中
华南化工10#-15#车间	26,871,015.44	尚在办理中
华南化工车间辅助房	3,610,476.05	尚在办理中
华南化工公用工程楼	2,275,125.24	尚在办理中
华南化工质检楼	2,726,846.52	尚在办理中
华南化工宿舍楼	4,559,637.99	尚在办理中

小 计	311,693,171.92	
-----	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

#### 21、在建工程

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	929,852,929.24	811,810,020.44
合计	929,852,929.24	811,810,020.44

其他说明：

适用 不适用

#### 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	99,502,596.88		99,502,596.88	83,591,099.61		83,591,099.61
华海南通工程	259,448,058.24	10,103,933.24	249,344,125.00	218,714,204.26		218,714,204.26
川南生产基地	26,021,160.69		26,021,160.69	66,139,749.11		66,139,749.11
川南车间改造项目	93,856,973.22		93,856,973.22	52,667,549.29		52,667,549.29
美国子公司办公楼	30,153,173.66		30,153,173.66	59,374,012.64		59,374,012.64
制剂抗肿瘤车间	2,240,209.50		2,240,209.50	3,865,551.70		3,865,551.70
医药包装改扩建工程	4,587,595.87		4,587,595.87	8,070,015.03		8,070,015.03
南洋区块厂区工程	23,416,229.49		23,416,229.49	19,864,704.80		19,864,704.80
汛桥溶剂回收车间				15,103,295.98		15,103,295.98
汛桥公用工程楼及配套工程				13,180,467.59		13,180,467.59
华南化工消防及桥架工程				7,466,397.60		7,466,397.60
长兴口服液车间	13,074,586.85		13,074,586.85			
汛桥 XV 车间	35,233,973.52		35,233,973.52	27,444,799.87		27,444,799.87
华海制药项目	150,363,327.98		150,363,327.98	68,166,227.29		68,166,227.29
华海生物项目	110,788,864.93		110,788,864.93	69,539,935.00		69,539,935.00
生物等效性实验室	1,195,108.62		1,195,108.62	12,478,368.63		12,478,368.63
其他	90,075,003.03		90,075,003.03	86,143,642.04		86,143,642.04
合计	939,956,862.48	10,103,933.24	929,852,929.24	811,810,020.44		811,810,020.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
年产 200 亿片（粒）出口制剂工程	1,016,136,400	83,591,099.61	80,199,618.36	64,288,121.09		99,502,596.88	95.95	在建	自筹资金
华海南通工程	784,590,000	218,714,204.26	40,807,560.88	73,706.90		259,448,058.24	33.59	在建	自筹资金
川南生产基地	850,000,000	66,139,749.11	1,199,440.95	41,318,029.37		26,021,160.69	98.95	在建	自筹资金
川南车间改造项目	438,500,000	52,667,549.29	125,865,324.98	84,675,901.05		93,856,973.22	40.71	在建	自筹资金
美国子公司办公楼	\$13,700,000	59,374,012.64	26,090,464.31	55,311,303.29		30,153,173.66	89.42	在建	自筹资金
制剂抗肿瘤车间	200,000,000	3,865,551.70	570,781.24	2,196,123.44		2,240,209.50	75.50	在建	自筹资金
医药包装改扩建工程	52,990,000	8,070,015.03	14,261,247.68	17,743,666.84		4,587,595.87	74.44	在建	自筹资金
南洋区块厂区工程	1,000,000,000	19,864,704.80	3,551,524.69			23,416,229.49	2.80	在建	自筹资金
汛桥溶剂回收车间	15,000,000	15,103,295.98	8,598,191.09	23,701,487.07			158.01[注 2]	已完工	自筹资金
汛桥公用工程楼及配套工程	24,500,000	13,180,467.59	3,259,201.03	16,439,668.62			98.92	已完工	自筹资金
华南化工消防及桥架工程	13,000,000	7,466,397.60	971,567.05	8,437,964.65			79.59	已完工	自筹资金
长兴口服液车间	36,000,000		13,074,586.85			13,074,586.85	36.32	在建	自筹资金
汛桥 XV 车间	84,900,000	27,444,799.87	7,789,173.65			35,233,973.52	41.50	在建	自筹资金
华海制药项目	5,678,287,000	68,166,227.29	82,197,100.69			150,363,327.98	2.65	在建	自筹资金
华海生物项目	1,047,030,000	69,539,935.00	41,248,929.93			110,788,864.93	10.58	在建	自筹资金、募集资金
生物等效性实验室	35,000,000	12,478,368.63	348,490.75	5,262,501.25	6,369,249.51[注 1]	1,195,108.62	36.65	在建	自筹资金
其他		86,143,642.04	72,474,183.21	68,542,822.22		90,075,003.03		在建	自筹资金
合计	¥11,275,933,400 \$13,700,000	811,810,020.44	522,507,387.34	387,991,295.79	6,369,249.51	939,956,862.48	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
华海南通工程	10,103,933.24	评估减值
合计	10,103,933.24	/

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、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

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□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	557,002,119.38	38,629,008.93	128,086,843.87	48,531,758.61	772,249,730.79
2. 本期增加金额		52,955,669.64	482,319.91	14,127,343.94	67,565,333.49
(1) 购置		52,740,577.32			52,740,577.32
(2) 内部研发				13,951,161.56	13,951,161.56
(3) 企业合并增加		215,092.32	482,319.91	176,182.38	873,594.61

3. 本期减少金额	479,838.05				479,838.05
(1) 处置	479,838.05				479,838.05
4. 期末余额	556,522,281.33	91,584,678.57	128,569,163.78	62,659,102.55	839,335,226.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	55,836,973.67	14,961,388.21	59,852,081.45	23,112,700.40	153,763,143.73
2. 本期增加金额	11,121,031.81	4,760,111.85	11,411,058.67	10,336,136.16	37,628,338.49
(1) 计提	11,121,031.81	4,694,053.34	11,133,507.56	10,285,687.64	37,234,280.35
(2) 外币报表折算差异		66,058.51	277,551.11	50,448.52	394,058.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	66,958,005.48	19,721,500.06	71,263,140.12	33,448,836.56	191,391,482.22
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	489,564,275.85	71,863,178.51	57,306,023.66	29,210,265.99	647,943,744.01
2. 期初账面价值	501,165,145.71	23,667,620.72	68,234,762.42	25,419,058.21	618,486,587.06

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 3.37

## (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	372,855.00	尚在办理中

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 [注1]	确认为无形资产	转入当期损益	其他【注2】	
研发	245,578,863.57	103,060,468.64	1,243,845.50	13,951,161.56	23,197,534.04	12,482,561.81	300,251,920.30

支出 (资本化支出)							
合计	245,578,863.57	103,060,468.64	1,243,845.50	13,951,161.56	23,197,534.04	12,482,561.81	300,251,920.30

## 其他说明

[注 1]: 系外币报表折算差异。

[注 2]: 本期根据子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司与上海君实生物医药科技股份有限公司签订的《药物技术转让与合作开发合同》，双方就阿瓦斯汀单抗生物类似药进行后续的共同研发、共享收益、共担风险，故公司在开发阶段将收到的合作款项按合同约定比例冲减该项目的开发支出。

## 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	
长兴制药股份有限公司	38,067,363.65			38,067,363.65
寿科健康美国公司[注]	26,378,544.41			26,378,544.41
南通华宇化工科技有限公司	6,456,296.10			6,456,296.10
合计	70,902,204.16			70,902,204.16

[注]: 该公司系普霖强生生物制药有限公司之孙公司。

## (2). 商誉减值准备

适用  不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

1) 长兴制药股份有限公司

① 商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合	长兴制药股份有限公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	140,127,742.77
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	58,565,174.85[注]
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	198,692,917.62
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组	是

合一一致	
------	--

[注]：其中包含归属于少数股东的商誉 20,497,811.20 元。

## ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 11.91%，预测期以后的现金流量增长率为 0，该增长率和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。公司采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。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 2) 寿科健康美国公司

### ① 商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合	寿科健康美国公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	494,977,945.31
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	26,378,544.41
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	521,356,489.72
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

### ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 16.72%，预测期以后的现金流量增长率为 0，该增长率和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。公司采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。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 3) 南通华宇化工科技有限公司

### ① 商誉所在资产组相关信息

资产组或资产组组合	南通华宇化工科技有限公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	173,142,387.15
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	6,456,296.10

包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	179,598,683.25
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为14.43%，预测期以后的现金流量增长率为0，该增长率和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。公司采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。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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	3,710,223.94	8,071,427.01	1,729,001.85		10,052,649.10
租赁费	79,784.43	458,591.72	44,248.85		494,127.30
合计	3,790,008.37	8,530,018.73	1,773,250.70		10,546,776.40

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	123,944,488.83	20,933,981.32	159,543,875.76	27,270,121.16
可抵扣亏损	523,057,211.16	84,420,978.82	416,559,210.37	94,666,425.32
预计负债	118,366,795.13	18,275,497.48	228,049,992.38	34,207,498.85
合计	765,368,495.12	123,630,457.62	804,153,078.51	156,144,045.33

## (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
固定资产加速折旧	518,219.04	77,732.86	788,304.20	118,245.63
合计	518,219.04	77,732.86	788,304.20	118,245.63

## (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	107,094,548.67	47,255,212.73
未实现内部交易利润	176,762,497.27	183,317,249.70
可抵扣亏损	532,235,966.62	374,469,784.72
合计	816,093,012.56	605,042,247.15

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		32,937,736.29	
2020 年	18,777,599.57	18,777,599.57	
2021 年	142,287,936.07	142,287,936.07	
2022 年	92,623,458.23	101,876,825.47	
2023 年	78,571,800.09	78,589,687.32	
2024 年	199,975,172.66		
合计	532,235,966.62	374,469,784.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付生物药技术许可权款	6,590,420.00	6,590,420.00
预付软件款	3,207,019.25	19,583,489.59
合计	9,797,439.25	26,173,909.59

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
质押借款	70,000,000.00	4,809,818.26
信用借款	1,347,370,838.78	2,431,319,162.60
合计	1,417,370,838.78	2,436,128,980.86

短期借款分类的说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	200,512,829.46	234,276,326.79
合计	200,512,829.46	234,276,326.79

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	226,207,841.85	258,774,682.14
工程款	29,420,938.86	49,776,574.43
设备款	61,563,950.73	75,506,231.83
其他	59,333,194.65	44,248,020.99

合计	376,525,926.09	428,305,509.39
----	----------------	----------------

**(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

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

**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	107,255,962.82	50,600,786.51
其他	50,610.10	35,636.36
合计	107,306,572.92	50,636,422.87

**(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

期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

**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	158,122,010.20	944,314,642.65	930,329,554.72	172,107,098.13
二、离职后福利-设定提存计划	2,868,529.94	40,605,336.63	40,521,337.79	2,952,528.78
三、辞退福利		2,198,959.48	2,198,959.48	
四、一年内到期的其他福利				
合计	160,990,540.14	987,118,938.76	973,049,851.99	175,059,626.91

**(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	111,628,360.91	799,107,600.45	789,946,624.30	120,789,337.06
二、职工福利费		52,494,759.36	52,494,759.36	
三、社会保险费	1,946,925.82	55,035,655.57	55,206,490.96	1,776,090.43
其中：医疗保险费	1,637,235.50	19,894,475.21	20,063,334.15	1,468,376.56
工伤保险费	199,182.45	2,047,517.13	2,045,313.66	201,385.92
生育保险费	110,507.87	1,664,760.83	1,668,940.75	106,327.95
其他		31,428,902.40	31,428,902.40	
四、住房公积金		19,454,793.96	19,454,793.96	
五、工会经费和职工教育经费	44,546,723.47	18,221,833.31	13,226,886.14	49,541,670.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	158,122,010.20	944,314,642.65	930,329,554.72	172,107,098.13

### (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	2,754,317.79	39,291,023.40	39,191,351.84	2,853,989.35
2、失业保险费	114,212.15	1,314,313.23	1,329,985.95	98,539.43
合计	2,868,529.94	40,605,336.63	40,521,337.79	2,952,528.78

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	15,453,845.10	44,675,730.06
企业所得税	38,056,721.07	44,785,697.12
个人所得税	2,760,533.90	2,549,417.87
城市维护建设税	790,128.82	818,479.27
房产税	858,430.63	5,831,488.33
土地使用税	672,551.40	3,663,342.84
教育费附加	465,186.26	479,300.81
地方教育附加	310,124.17	318,498.39
地方水利建设基金	5,044.74	5,946.61
印花税	373,461.09	139,223.92
环保税	68,867.52	74,812.76
其他税费	105,004.91	
合计	59,919,899.61	103,341,937.98

其他说明：

无

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	309,323,042.52	1,115,740,278.42
合计	309,323,042.52	1,115,740,278.42

其他说明：

√适用 □不适用

具体详见本财务报表附注预计负债之说明。

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	33,819,254.82	48,312,494.68
应付暂收款	168,653,872.04	56,445,170.38
产品推广服务费	76,502,533.87	66,400,258.96
应付股权款		871,863,528.56
产品召回费用及客户补偿支出[注]	5,000,000.00	43,520,703.26
其他	25,347,381.79	29,198,122.58
合计	309,323,042.52	1,115,740,278.42

**(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

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、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	710,970,604.39	236,841,443.47
合计	710,970,604.39	236,841,443.47

其他说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

**42、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

**43、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	898,000,000.00	900,000,000.00
抵押及质押借款	281,193,181.50	
合计	1,179,193,181.50	900,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、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
产品召回费用[注]	20,027,118.58	
客户补偿支出[注]	208,022,873.80	113,162,013.00
诉讼赔偿支出		5,204,782.13
合计	228,049,992.38	118,366,795.13

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

上年公司受缬沙坦杂质事件及后续FDA进口禁令影响,对缬沙坦产品市场召回费用和可能承担因缬沙坦原料药杂质问题及相关产品断供等给客户造成的损失补偿进行了合理预计。期末,公司仍有部分客户未谈妥补偿情况。

#### 49、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	262,502,250.60	59,605,250.47	29,906,482.40	292,201,018.67	
合计	262,502,250.60	59,605,250.47	29,906,482.40	292,201,018.67	/

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 [注]	期末余额	与资产相关/与 收益相关
年产100亿片(粒)出口制剂项目专项资金	17,127,596.63		2,880,221.04	14,247,375.59	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	1,695,189.39		1,288,597.87	406,591.52	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	4,690,100.00			4,690,100.00	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		999,999.96	9,000,000.04	与资产相关
生物制品研发中试平台项目	15,766,437.94		2,823,839.64	12,942,598.30	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	6,281,774.18		1,553,146.20	4,728,627.98	与资产相关
年产200亿片(粒)出口制剂项目专项资金	54,000,000.00		5,399,914.68	48,600,085.32	与资产相关
抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目	3,700,000.00	1,800,000.00		5,500,000.00	与资产相关
园区循环化改造项目	10,069,730.11		2,437,797.73	7,631,932.38	与资产相关
生产线技术改造项目	41,404,327.30	32,871,300.00	7,217,936.89	67,057,690.41	与资产相关
制剂大楼建设项目	2,047,249.96		107,750.04	1,939,499.92	与资产相关
生产线转型升级项目	1,954,044.84		438,111.12	1,515,933.72	与资产相关
废气废水处理系统改造项目	971,320.75		224,151.00	747,169.75	与资产相关
国际医药小镇项目研发补助	86,480,479.50	24,933,950.47	4,535,016.23	106,879,413.74	与资产相关
临床研究项目补助	1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
临床研究项目补助	640,000.00			640,000.00	与资产相关

小 计	262,502,250.60	59,605,250.47	29,906,482.40	292,201,018.67	
-----	----------------	---------------	---------------	----------------	--

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注之说明。

其他说明：

适用 不适用

## 50、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 2019 年 12 月 31 日，公司已对上述药品的原料进行了专项储备。

## 51、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	1,250,838,638.00	71,532,314.00				71,532,314.00	1,322,370,952.00

其他说明：

根据公司 2019 年 5 月 8 日第六届董事会第二十六次临时会议和 2018 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕333 号）批准，公司本期向 5 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）71,532,314 股（每股面值 1 元），每股发行价格为 13.77 元，募集资金总额 984,999,963.78 元，扣除发行费用后净额为 963,203,000.48 元，其中计入股本 71,532,314.00 元，计入资本公积（股本溢价）891,670,686.48 元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕290 号）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未办妥工商变更登记手续。

## 52、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

**53、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）	74,521,623.65	894,202,363.31		968,723,986.96
其他资本公积	189,586,337.77	10,195,119.04	6,730,609.60	193,050,847.21
合计	264,107,961.42	904,397,482.35	6,730,609.60	1,161,774,834.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期资本溢价（股本溢价）净增加 894,202,363.31 元，包括：

① 本期股本溢价净增加 891,670,686.48 元，系公司非公开发行股票，相应增加资本公积-股本溢价 891,670,686.48 元，详见本财务报表附注股本之说明；

② 子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司本期股权激励行权，本公司将持有的部分上海华奥泰生物药业股份有限公司的股权零对价转让给激励对象，减少资本公积-其他资本公积 6,730,609.60 元，相应增加资本公积-股本溢价 2,531,676.83 元。

2) 本期其他资本公积净增加 3,464,509.44 元，包括：

① 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份支付费用 653,718.65 元，其中归属于母公司部分计入资本公积-其他资本公积 605,867.40 元；

② 子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司 2017 年实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股份支付费用 2,863,339.92 元，其中归属于母公司部分计入资本公积-其他资本公积 2,818,897.33 元；

③ 公司联营企业 Eutilex Co., Ltd、杭州多禧生物科技有限公司因其他股东增资导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积-其他资本公积 6,770,354.31 元。

④ 本公司将持有的上海华奥泰生物药业股份有限公司的部分股权零对价转让给激励对象，减少资本公积-其他资本公积 6,730,609.60 元，详见本财务报表附注资本公积 1)②之说明。

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,305,662.16	1,442,421.28				1,088,299.50	354,121.78	16,393,961.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-1,590,641.96				-1,590,641.96		-1,590,641.96
外币财务报表折算差额	15,305,662.16	3,033,063.24				2,678,941.46	354,121.78	17,984,603.62
其他综合收益合计	15,305,662.16	1,442,421.28				1,088,299.50	354,121.78	16,393,961.66

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：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	447,902,914.27	69,998,826.73		517,901,741.00
合计	447,902,914.27	69,998,826.73		517,901,741.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据2019年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积69,998,826.73元。

**58、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	2,091,590,909.78	2,209,809,882.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,430.00	
调整后期初未分配利润	2,091,594,339.78	2,209,809,882.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	569,595,139.81	107,514,561.81
减：提取法定盈余公积	69,998,826.73	17,302,092.62
应付普通股股利		208,431,442.40
期末未分配利润	2,591,190,652.86	2,091,590,909.78

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 3,430.00 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。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,360,734,374.80	2,115,838,453.09	5,073,443,444.73	2,041,928,171.09
其他业务	27,360,217.73	10,544,142.56	21,152,777.03	8,547,732.91
合计	5,388,094,592.53	2,126,382,595.65	5,094,596,221.76	2,050,475,904.00

其他说明：

无

**60、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	14,944,169.42	16,246,141.31
教育费附加	8,829,708.54	9,676,762.06
地方教育附加	5,872,416.79	6,430,321.39
房产税	15,845,249.05	15,866,176.06
土地使用税	8,209,549.07	8,208,411.04
印花税	2,100,783.36	1,726,383.52
车船使用税	84,024.22	85,548.46
环保税	421,059.29	215,756.27
其他	1,303,959.34	156,803.52
合计	57,610,919.08	58,612,303.63

其他说明：

无

**61、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	74,778,360.28	87,181,478.63
运杂费	75,099,502.88	86,531,125.96
佣金	10,897,393.92	8,972,999.66
包装费	11,162,967.48	11,991,021.98
展览费	10,992,823.77	10,658,548.71
产品推广服务费	676,112,827.43	984,555,617.37
业务招待费	7,865,350.17	12,884,116.35
差旅费	8,598,514.50	11,891,033.11
办公费	10,709,111.57	5,895,380.10
股份支付费用摊销		395,771.61
产品召回费用	12,543,858.84	51,826,831.98
其他	61,784,110.97	21,583,246.36
合计	960,544,821.81	1,294,367,171.82

其他说明：

无

**62、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	362,656,158.13	329,014,375.29

排污费	193,068,989.61	223,611,221.81
折旧摊销费	124,141,033.81	88,683,929.05
办公费	45,704,318.46	45,055,967.25
中介咨询费	48,371,025.17	36,781,848.39
股份支付费用摊销	2,647,338.58	10,352,385.51
业务招待费	17,541,583.78	15,657,774.43
差旅费	11,672,300.36	11,249,262.54
存货报废损失	20,968,410.14	20,979,130.60
其他	68,786,916.24	58,375,347.92
合计	895,558,074.28	839,761,242.79

其他说明：

无

### 63、研发费用

√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	197,648,948.16	183,076,542.59
折旧摊销费	68,190,633.09	54,296,324.80
材料费用	65,761,635.55	53,775,443.89
临床试验及技术服务费	75,842,135.42	41,445,033.01
股份支付费用摊销	869,719.99	2,777,699.03
其他	59,045,101.57	61,388,124.71
合计	467,358,173.78	396,759,168.03

其他说明：

无

### 64、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	224,660,614.38	139,809,400.68
利息收入	-20,803,811.67	-6,924,830.88
汇兑损益	-33,880,528.57	30,203,312.31
银行手续费	10,256,056.03	10,639,311.97
合计	180,232,330.17	173,727,194.08

其他说明：

无

### 65、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
与资产相关的政府补	29,906,482.40	19,818,301.31	29,906,482.40

助[注]			
与收益相关的政府补助[注]	177,445,658.84	292,022,325.58	173,789,858.84
税费返还	10,653,515.43	9,969,568.99	547,435.43
合计	218,005,656.67	321,810,195.88	204,243,776.67

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注之说明。

## 66、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	-21,643,041.00	-16,573,314.17
金融工具持有期间的投资收益		
其中：其他非流动金融资产	3,650,122.28	
衍生金融工具	-31,929.10	
处置金融工具取得的投资收益		
其中：理财产品取得的投资收益	185,739.72	104,856.81
合计	-17,839,108.10	-16,468,457.36

其他说明：

无

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		2,047.16
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		2,047.16
合计		2,047.16

其他说明：

无

## 69、信用减值损失

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
坏账损失	10,472,079.21	
合计	10,472,079.21	

其他说明：

无

## 70、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		-19,729,511.54
二、存货跌价损失	-76,590,286.42	-89,800,078.22
三、在建工程减值准备	-10,103,933.24	
合计	-86,694,219.66	-109,529,589.76

其他说明：

无

## 71、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	22,800.33	-1,468,361.98	22,800.33
合计	22,800.33	-1,468,361.98	22,800.33

其他说明：

无

## 72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	656,841.10		656,841.10
罚没收入	68,706.00	220,173.00	68,706.00
客户赔偿	350,433.55	3,234,779.15	350,433.55
其他	402,411.36	937,768.97	402,411.36
合计	1,478,392.01	4,392,721.12	1,478,392.01

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

**73、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
非流动资产毁损报废损失	7,379,004.59	16,257,444.86	7,379,004.59
对外捐赠	1,625,800.00	2,398,428.00	1,625,800.00
客户补偿支出	50,271,424.35	302,663,676.01	50,271,424.35
诉讼赔偿支出	5,204,782.13		5,204,782.13
地方水利建设基金	73,830.27	54,910.69	
罚款支出	190,465.30	199,723.02	190,465.30
其他	244,275.98	815,852.43	244,275.98
合计	64,989,582.62	322,390,035.01	64,915,752.35

其他说明：

无

**74、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	121,565,583.73	81,674,965.27
递延所得税费用	32,473,074.94	-59,334,196.87
合计	154,038,658.67	22,340,768.40

**(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	760,863,695.60	157,241,757.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,129,554.34	23,586,263.62
子公司适用不同税率的影响	6,949,791.42	-1,920,692.68
调整以前期间所得税的影响	-170,693.95	-1,045,448.07
非应税收入的影响	2,210,013.54	1,674,550.09
加计扣除的影响	-42,591,731.07	-27,645,555.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,179,901.51	3,996,270.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,185,926.59	-2,948,422.95
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	58,132,321.20	23,178,987.74
其他	26,385,428.27	3,464,815.75
所得税费用	154,038,658.67	22,340,768.40

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 76、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	175,119,643.80	32,440,815.39
政府奖励及补助	237,050,909.31	423,429,430.88
银行存款利息收入	20,803,811.67	6,924,830.88
收到银行承兑汇票保证金、信用证保证金及远期结售汇保证金	16,140,239.85	13,439,991.71
房租收入	38,240.19	107,443.73
其他	727,168.89	5,334,906.35
合计	449,880,013.71	481,677,418.94

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	196,567,409.31	156,608,601.62
产品推广服务费	666,010,552.52	979,544,652.78
排污费	140,180,930.53	159,989,701.27
办公费	56,413,430.03	50,951,347.35
运杂费	75,099,502.88	86,531,125.96
业务招待费	25,406,933.95	28,541,890.78
差旅费	20,270,814.86	23,140,295.65
中介咨询费	48,371,025.17	36,781,848.39
修理费	18,958,961.53	13,257,780.47
包装费	11,162,967.48	11,991,021.98
财产保险费	7,279,545.37	5,842,730.10
佣金	10,897,393.92	8,972,999.66
银行手续费	10,256,056.03	10,639,311.97
往来款	18,541,542.54	45,900,002.74
支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金	7,213,247.63	13,290,239.85
支付产品召回费用及客户补偿支出	189,648,769.08	37,473,510.19
其他	90,266,883.65	88,306,957.39
合计	1,592,545,966.48	1,757,764,018.15

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	20,000,000.00	23,023,564.00
合计	20,000,000.00	23,023,564.00

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	22,000,000.00	23,023,564.00
合计	22,000,000.00	23,023,564.00

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
收到拆借款	580,000.00	
合计	580,000.00	

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		1,015,296.00
支付收购子公司少数股权及相应利息款	904,518,056.93	
支付非公开发行费用	6,390,333.06	1,300,000.00
合计	910,908,389.99	2,315,296.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、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	606,825,036.93	134,900,989.06
加：资产减值准备	76,222,140.45	109,529,589.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,433,081.55	312,316,603.91
无形资产摊销	37,226,892.87	32,730,879.96
长期待摊费用摊销	1,773,250.70	584,818.24
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）	-22,800.33	1,468,361.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,722,163.49	16,257,444.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,047.16
财务费用（收益以“-”号填列）	190,780,085.81	170,012,712.99
投资损失（收益以“-”号填列）	17,839,108.10	16,468,457.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,513,587.71	-56,477,712.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-40,512.77	-41,857.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,810,981.04	-676,110,928.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	497,177,945.81	-345,565,974.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,790,160.22	342,937,690.71
其他	3,517,058.57	8,886,811.43
经营活动产生的现金流量净额	1,753,946,218.07	67,895,840.39
<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	1,488,778,984.76	897,524,899.84
减：现金的期初余额	897,524,899.84	677,883,260.02
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	591,254,084.92	219,641,639.82

## (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	1,488,778,984.76	897,524,899.84
其中：库存现金	395,381.46	479,224.43
可随时用于支付的银行存款	1,488,383,603.30	897,045,675.41
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	1,488,778,984.76	897,524,899.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	537,839,945.18	545,949,261.01
其中：支付货款	460,982,606.64	518,244,177.47
支付固定资产等长期资产购置款	76,857,338.54	27,705,083.54

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019年12月31日货币资金余额为1,504,458,510.93元，现金及现金等价物余额1,488,778,984.76元，差异15,679,526.17元系不属于现金及现金等价物的银行冻结存款8,774,078.54元、用于票据承兑质押的定期存单2,542,200.00元、银行承兑汇票保证金1,912,673.35元、信用证保证金2,350,017.02元和远期结汇保证金100,557.26元。

#### 78、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

#### 79、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	15,679,526.17	银行冻结存款、定期存单质押、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结汇保证金

存货、应收账款	351,193,181.50	借款抵押及质押
其他流动资产	2,000,000.00	理财产品质押用于开具银行承兑汇票
合计	368,872,707.67	

其他说明：

无

## 80、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			692,354,787.55
其中：美元	94,935,052.53	6.9762	662,285,913.46
欧元	3,676,253.78	7.8155	28,731,761.42
日元	20,859,792.00	0.0641	1,337,112.67
应收账款			1,138,220,657.51
其中：美元	162,323,146.46	6.9762	1,132,398,734.33
欧元	740,409.21	7.8155	5,786,668.18
日元	550,000.00	0.0641	35,255.00
其他应收款			900,734.77
其中：美元	71,049.39	6.9762	495,654.75
欧元	35,305.49	7.8155	275,930.06
日元	2,014,820.00	0.0641	129,149.96
短期借款			93,814,656.86
其中：欧元	12,003,666.67	7.8155	93,814,656.86
一年内到期的非流动负债			54,236.33
其中：美元	7,774.48	6.9762	54,236.33
应付账款			128,982,393.36
其中：美元	18,272,624.18	6.9762	127,473,480.80
欧元	193,066.67	7.8155	1,508,912.56
其他应付款			50,727,331.38
其中：美元	7,259,186.45	6.9762	50,641,536.51
欧元	2,625.59	7.8155	20,520.30
日元	1,018,324.00	0.0641	65,274.57
长期借款			281,193,181.50
其中：美元	40,307,500.00	6.9762	281,193,181.50

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

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

1) 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

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	说明
制药科技产业园项目补助	75,066,049.53	其他收益	临海市人民政府 临政发(2017)46号文
实行“一企一策”扶持政策奖励	29,782,000.00	其他收益	临海市经济和信息化局 临经信(2015)34号文
“2315”企业培育政策专项奖励资金	18,988,400.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2018)45号、临财企(2019)40号文
社保返还	18,472,514.19	其他收益	台州市人民政府办公室 台政办函(2019)14号文
工业与信息化发展财政专项资金补助	7,744,000.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2019)33号文
“重大新药创新”科技重大专项研究经费	6,802,000.00	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
中职免学费补助	3,655,800.00	其他收益	临海市财政局、教育局 临财行(2019)15号、53号文
仿制药质量和疗效一致性评价奖励	3,000,000.00	其他收益	临海市人民政府办公室 临政办发(2018)132号文
人才奖励	1,330,344.00	其他收益	中共临海市委 委临市委(2017)70号文
临海市强化创新驱动振兴实体经济升级财政专项补助	1,273,900.00	其他收益	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市市场监督管理局、临海市经济和信息化局 临财企(2019)18号、临财企(2019)36号、临财企(2019)39号文
VOCs 减排专项补助	938,701.20	其他收益	台州市生态环境局临海分局 临环(2019)91号文
科技创新政策资金	810,200.00	其他收益	长兴县财政局、长兴县科学技术局长财预(2019)153号文
创新创业财政扶持资金	722,400.00	其他收益	上海市浦东新区人民政府 浦府规(2019)7号
社保返还	719,253.36	其他收益	长兴县人力资源和社会保障局《长兴县社保费拟返还企业公示》
工业政策奖励	695,500.00	其他收益	长兴县财政局、长兴县经济和信息化局长财企(2019)143号文
自主就业退役士兵创业就业税收优惠	670,500.00	其他收益	财政部、税务总局、退役军人部、浙江省财政厅、国家税务总局、浙江省税务局、浙江省退役军人事务

			厅 财税〔2019〕21号、浙财税政〔2019〕7号文
强化创新驱动振兴实体经济（两化融合、企业上云）财政专项奖励资金	630,800.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企〔2019〕24号文
研发项目投入奖励	563,200.00	其他收益	长兴县财政局、长兴县科技创新委员会 长财预〔2018〕285号文
知识产权保护与管理专项资金	507,200.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财行〔2019〕36号文
省级人才奖励	500,000.00	其他收益	长兴县财政局、中共长兴县委人才工作领导小组办公室 长财预〔2019〕277号文
中小企业发展专项资金	350,000.00	其他收益	上海市经济和信息化委员会《2019年上海市中小企业发展专项资金（创新、升级、融资附加费用奖补、信用贷款贴息、海外中心）拟支持项目》
科技创新专项资金	320,000.00	其他收益	上海市浦东新区科技和经济委员会《关于批准2018年度浦东新区科技发展基金科技创新券专项资金项目（第四批）立项的通知》、《2019年度浦东科技发展基金科技创新券专项资金第三批拟立项项目公示》
残疾职工社会保险补贴和残疾职工超比例安置奖励	301,944.93	其他收益	长兴县民政局、长兴县财政局、国家税务总局长兴县税务局、长兴县人力资源和社会保障局、长兴县医疗保障局、长兴县残疾人联合会 长民字〔2019〕52号文
在线监控系统运维补助资金	301,800.00	其他收益	台州市生态环境局临海分局 临环〔2019〕89号文
人才新政补贴	280,000.00	其他收益	中共长兴县委、长兴县人民政府 长委发〔2018〕15号文
销售做大奖励资金	259,011.25	其他收益	长兴县人民政府办公室《长兴县人民政府办公室关于长兴制药厂做大销售有关问题协调会议纪要》
锅炉提标改造市级奖励金	220,000.00	其他收益	上海市人民政府办公厅 沪府办规〔2018〕33号文
中央外经贸发展专项资金	215,400.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省商务厅 浙财企〔2019〕59号文
创新券兑现经费	206,400.00	其他收益	长兴县财政局、长兴县科学技术局长财预〔2019〕239号文
211人才工程青年拔尖人才项目资助	200,000.00	其他收益	中共台州市委人才工作领导小组办公室、台州市人力资源和社会保障局 台人社发〔2018〕98号文
VOCs在线监测系统补助	158,289.00	其他收益	台州市生态环境局临海分局 临环〔2019〕94号文
院士专家工作站补助	150,000.00	其他收益	长兴县财政局、中共长兴县委人才工作领导小组办公室、长兴县实施南太湖精英计划领导小组办公室、

			长兴县科学技术协会 长财预 (2019) 109 号文
高校毕业生见习补贴	127,371.00	其他收益	台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局 台人社发(2018)60号文
博士后科研项目资助	100,000.00	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅 浙人社函(2019)121号文
学校品牌评选补助	100,000.00	其他收益	台州市教育局《台州市教育局关于公布2019年中职学校品牌、特色优势专业等项目评选结果的通知》
科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会 沪科(2019)287号文
科技创新券兑现	100,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会 沪科(2018)547号文
庇护中心补助资金	99,720.00	其他收益	长兴县残疾人联合会 长残发(2017)29号文
其他零星补助	982,960.38	其他收益	
小 计	177,445,658.84	其他收益	

## 2) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产100亿片(粒)出口制剂项目专项资金	17,127,596.63		2,880,221.04	14,247,375.59	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	1,695,189.39		1,288,597.87	406,591.52	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	4,690,100.00			4,690,100.00	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		999,999.96	9,000,000.04	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	15,766,437.94		2,823,839.64	12,942,598.30	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	6,281,774.18		1,553,146.20	4,728,627.98	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		5,399,914.68	48,600,085.32	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	3,700,000.00	1,800,000.00		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
园区循环化改造项目	10,069,730.11		2,437,797.73	7,631,932.38	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、11 号、57 号文
生产线技术改造项目	41,404,327.30	32,871,300.00	7,217,936.89	67,057,690.41	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、(2018)32 号、33 号、(2019)30 号、41 号文
制剂大楼建设项目	2,047,249.96		107,750.04	1,939,499.92	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
生产线转型升级项目	1,954,044.84		438,111.12	1,515,933.72	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
废气废水处理系统改造项目	971,320.75		224,151.00	747,169.75	其他收益	临海市发展和改革委员会、临海市财政局 临发改(2018)32 号文
国际医药小镇项目建设补助	86,480,479.50	24,933,950.47	4,535,016.23	106,879,413.74	其他收益	临海国际医药小镇华海制药科技产业园项目合作协议
临床研究项目补助	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙财科教(2017)28 号文
临床研究项目补助	640,000.00			640,000.00	其他收益	上海市科学技术委员会 科研计划项目合同
小 计	262,502,250.60	59,605,250.47	29,906,482.40	292,201,018.67		

## (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 207,352,141.24 元。

## 83、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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
赛斯尔擎生物技术(上海)有限公司	新设子公司	2019年8月	10,000,000.00	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	零售批发	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	12.81	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	医药化工	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	医药化工	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	医药化工	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
临海华海商务咨询有限公司	浙江台州	浙江台州	商务服务	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
浙江华海文化发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务	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
赛斯尔擎生物技术(上海)有限公司	上海	上海	科研开发	80.00	20.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	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%	5,305,307.73		66,716,987.59
昌邑华普医药科技有限公司	49%	33,016,250.63	9,800,000.00	75,673,457.90

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	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
长兴制药股份有限公司	136,541,284.69	126,204,518.89	262,745,803.58	72,125,839.03	72,125,839.03	103,699,252.04	123,241,171.01	226,940,423.05	51,478,480.58	51,478,480.58
昌邑华普医药科技有限公司	170,046,591.18	28,386,472.43	198,433,063.61	43,997,463.82	43,997,463.82	111,341,893.59	30,510,519.43	141,852,413.02	34,796,916.55	34,796,916.55

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	192,354,088.45	15,158,022.08	15,158,022.08	40,060,253.46	132,895,011.70	8,990,518.44	8,990,518.44	15,105,684.82
昌邑华普医药科技有限公司	286,101,750.79	67,380,103.32	67,380,103.32	9,282,245.27	165,495,408.77	33,564,288.86	33,564,288.86	19,181,831.42

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	16.73		权益法核算
丹阳海盛股权投资中心(有限合伙)	江苏丹阳	江苏丹阳	投资管理	49.00	1.00	权益法核算
杭州多禧生物科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	科研开发	8.78		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 16.73%，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 8.78%，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	180,212,198.72	187,685,682.79
其中：现金和现金等价物	96,593.48	1,734,751.28
非流动资产	20,220,000.00	20,227,000.00
资产合计	200,432,198.72	207,912,682.79
归属于母公司股东权益	200,432,198.72	207,912,682.79
按持股比例计算的净资产份额	98,211,777.37	101,877,214.57
对合营企业权益投资的账面价值	98,211,777.37	101,877,214.57
财务费用	-27,448.33	-71,794.10
净利润	4,519,515.93	6,746,749.24
其他综合收益		7,000.00

综合收益总额	4,519,515.93	6,753,749.24
本年度收到的来自合营企业的股利	5,880,000.00	

其他说明

无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司
流动资产	268,815,577.29	113,511,498.15	389,408,174.39	50,874,317.98
非流动资产	189,808,923.94	34,894,202.03	131,682,541.31	22,622,198.27
资产合计	458,624,501.23	148,405,700.18	521,090,715.70	73,496,516.25
流动负债	16,217,364.41	2,123,886.49	42,255,548.99	1,915,079.50
非流动负债	63,295,172.29		4,102,329.54	
负债合计	79,512,536.70	2,123,886.49	46,357,878.53	1,915,079.50
归属于母公司股东权益	379,111,964.53	146,281,813.69	474,732,837.17	71,581,436.75
按持股比例计算的净资产份额	63,409,283.69	12,848,021.55	79,755,116.64	6,850,343.50
--其他	121,575,652.01	24,209,416.20	122,388,449.45	26,394,026.16
对联营企业权益投资的账面价值	184,984,935.70	37,057,437.75	202,143,566.09	33,244,369.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	495,995,195.13		651,078,863.23	
营业收入	2,424,447.62	30,448,585.02	2,419,231.87	
净利润	-101,513,405.66	-16,799,623.06	-79,533,592.10	-40,181,629.38
其他综合收益	-8,808,006.77			
综合收益总额	-110,321,412.43	-16,799,623.06	-79,533,592.10	-40,181,629.38

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	5,993,391.56	5,891,627.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	203,527.69	-41,623.77
--其他综合收益		
--综合收益总额	203,527.69	-41,623.77
联营企业：		

投资账面价值合计	19,826,520.54	25,260,613.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,328,126.38	-966,986.45
--其他综合收益	-105,966.63	
--综合收益总额	-5,434,093.01	-966,986.45

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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

##### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### 2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4及五(一)6之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 42.32% (2018 年 12 月 31 日：34.25%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
短期借款	1,417,370,838.78	1,441,487,511.97	1,441,487,511.97		
应付票据	200,512,829.46	200,512,829.46	200,512,829.46		
应付账款	376,525,926.09	376,525,926.09	376,525,926.09		
其他应付款	309,323,042.52	309,323,042.52	309,323,042.52		
一年内到期的非流动负债	710,970,604.39	721,233,734.19	721,233,734.19		
长期借款	1,179,193,181.50	1,321,552,231.09	50,304,796.56	70,881,330.94	1,200,366,103.59
小 计	4,193,896,422.74	4,370,635,275.32	3,099,387,840.79	70,881,330.94	1,200,366,103.59

(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
短期借款	2,436,128,980.86	2,473,836,580.33	2,473,836,580.33		
应付票据	234,276,326.79	234,276,326.79	234,276,326.79		
应付账款	428,305,509.39	428,305,509.39	428,305,509.39		
其他应付款	1,115,740,278.42	1,136,205,883.75	1,136,205,883.75		

一年内到期的非流动负债	236,841,443.47	237,848,885.32	237,848,885.32		
长期借款	900,000,000.00	975,574,452.06	48,545,000.00	927,029,452.06	
小计	5,351,292,538.93	5,486,047,637.64	4,559,018,185.58	927,029,452.06	

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币281,193,181.50元(2018年12月31日：人民币720,636,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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详见本财务报表附注之说明。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
1. 应收款项融资			114,451,273.96	114,451,273.96
2. 其他非流动金融资产			141,217,832.73	141,217,832.73
2. 其他权益工具投资			8,140,000.00	8,140,000.00

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	114,451,273.96	对于持有的应收票据，采用票面金额作为其公允价值
其他非流动金融资产	141,217,832.73	因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
其他权益工具投资	8,140,000.00	

## 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

母公司名称	关联关系	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
陈保华	第一大股东	25.14	25.14

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈保华

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Eutilex Co., Ltd	细胞株	827,255.99	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,118.45	2,593.72

**(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 5,453,643.40 元，已支付 5,592,700.00 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		139,056.60

**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

公司名称	上海华奥泰生物药业股份有限公司	华海（美国）国际有限公司及其子公司
公司本期行权的各项权益工具总额	6,578,000	0
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	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。	股票期权：行权价格 0.04 美元/股；自授予之日起 5 年内行权。

#### 其他说明

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股份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、 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	根据 Black-Scholes 期权定价模型或标的股票评估价格确定确定授予日股票期权的公允价值;
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象均足额行权
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	24,696,150.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,517,058.57

#### 其他说明

报告期内, 股份支付项目涉及公司下属子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司和华海（美国）国际有限公司及其子公司, 其中上海华奥泰生物药业股份有限公司以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 11,164,049.93 元, 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 2,863,339.92 元; 华海（美国）国际有限公司及其子公司以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 13,532,100.68 元, 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 653,718.65 元。

#### 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

受本公司缙沙坦杂质事件影响，截至资产负债表日，公司及子公司尚存在未决诉讼，由于该诉讼目前均尚未结案，诉讼结果存在不确定性，公司目前无法可靠预计上述未决诉讼对公司的影响。根据公司聘请的境外律师出具的律师函，原告提出的诉讼请求金额并不是原告及其代表的其他消费者们真实的损失或他们能追索的金额，另外基于美国集体诉讼经验，即使最终和解或者消费者胜诉，消费者实际申请赔付金额的比例也较低。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	以公司分红派息登记日股本为基数，每 10 股派送现金红利 2 元（含税），同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	---

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，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	2,014,222,499.24	3,346,511,875.56	5,360,734,374.80
主营业务成本	488,771,621.41	1,627,066,831.68	2,115,838,453.09

## 2) 产品分部

项目	原料药及 中间体销售	成品药销售	进出口贸易	技术服务	其他	合计
主营业务收入	2,479,121,619.80	2,584,144,852.27	123,472,640.36	171,014,744.26	2,980,518.11	5,360,734,374.80
主营业务成本	1,090,701,951.93	883,890,735.93	111,425,485.86	28,803,884.36	1,016,395.01	2,115,838,453.09

**(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 2019 年 12 月 31 日，本公司实际控制人陈保华将其持有本公司 14,760 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 70,000 万元，具体明细情况如下：

股东名称	初始股份数量 (万股)	除权及补充质 押后股份数量 (万股)	融资金额(万 元)	返售金额(万 元)	质押起始日	质押到期日
陈保华	2,100.00	4,025.00	20,000.00	21,762.85	2017/02/24	2020/02/21
	2,100.00	4,025.00	20,000.00	21,848.33	2017/03/20	2020/03/18
	1,200.00	2,010.00	10,000.00	10,860.77	2017/05/31	2020/05/29
	2,350.00	2,350.00	10,000.00	10,752.05	2019/04/29	2020/04/29
	2,350.00	2,350.00	10,000.00	10,752.05	2019/05/14	2020/05/14
小计	10,100.00	14,760.00	70,000.00	75,976.05		

**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). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	886,611,935.94	100.00	39,434,207.44	4.45	847,177,728.50	1,255,170,408.93	100.00	34,114,411.66	2.72	1,221,055,997.27
合计	886,611,935.94	100.00	39,434,207.44	4.45	847,177,728.50	1,255,170,408.93	100.00	34,114,411.66	2.72	1,221,055,997.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方账款组合	272,948,739.81		
账龄组合	613,663,196.13	39,434,207.44	6.43
合计	886,611,935.94	39,434,207.44	4.45

## 3) 账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额 (元)	坏账准备 (元)	计提比例 (%)
1 年以内	559,586,158.68	27,979,307.93	5.00
1-2 年	53,261,498.68	10,652,299.74	20.00
2-3 年	25,878.01	12,939.01	50.00
3 年以上	789,660.76	789,660.76	100.00
小 计	613,663,196.13	39,434,207.44	6.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	34,114,411.66	5,301,509.78	18,286.00			39,434,207.44
合计	34,114,411.66	5,301,509.78	18,286.00			39,434,207.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额 (元)	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备 (元)
寿科健康美国公司	251,023,962.23	28.31	
客户二	64,054,171.18	7.22	3,787,022.68
客户三	43,091,145.30	4.86	2,154,557.27

客户四	41,247,870.79	4.65	2,062,393.54
客户五	39,225,079.74	4.42	1,961,253.99
小计	438,642,229.24	49.46	9,965,227.48

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,171,425.42	2,677,596.02
拆借款	1,205,514,005.55	434,581,464.54
应收暂付款	2,021,336.35	3,446,144.01
应收出口退税	9,844,929.98	19,784,892.56
其他		288,165.15
合计	1,219,551,697.30	460,778,262.28

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	185,199.84	112,432.40	2,137,696.45	2,435,328.69
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-56,472.60	56,472.60		
--转入第三阶段		-80,426.40	80,426.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-90,605.05	137,411.80	-118,322.89	-71,516.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	38,122.19	225,890.40	2,099,799.96	2,363,812.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	34,114,411.66	5,301,509.78	18,286.00			39,434,207.44
合计	34,114,411.66	5,301,509.78	18,286.00			39,434,207.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
普霖斯通制药有限公司	拆借款	383,691,000.00	1年以内	31.46	
华海药业南通股份有限公司	拆借款	208,500,000.00	[注 1]	17.10	
寿科健康美国公司	拆借款	174,405,000.00	1年以内	14.30	
华海(美国)国际有限公司	拆借款	139,524,000.00	1年以内	11.44	
临海市华南化工有限公司	拆借款	92,563,038.12	[注 2]	7.59	
合计		998,683,038.12		81.89	

[注 1]：其中 1 年以内 86,939,949.30 元，1-2 年 121,560,050.70 元；

[注 2]：其中 1 年以内 31,594,538.72 元，1-2 年 60,968,499.40 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,219,551,697.30	100.00	2,363,812.55	0.19	1,217,187,884.75
合 计	1,219,551,697.30	100.00	2,363,812.55	0.19	1,217,187,884.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	460,778,262.28	100.00	2,435,328.69	0.53	458,342,933.59
合 计	460,778,262.28	100.00	2,435,328.69	0.53	458,342,933.59

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方账款组合	1,205,514,005.55		
应收出口退税组合	9,844,929.98		
账龄组合	4,192,761.77	2,363,812.55	56.38
其中：1 年以内	762,443.80	38,122.19	5.00
1-2 年	1,129,452.00	225,890.40	20.00
2-3 年	402,132.02	201,066.01	50.00
3 年以上	1,898,733.95	1,898,733.95	100.00
小 计	1,219,551,697.30	2,363,812.55	0.19

## 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	2,983,551,688.64		2,983,551,688.64	1,840,213,598.72		1,840,213,598.72
对联营、合营企业投资	247,862,285.55		247,862,285.55	266,540,177.01		266,540,177.01

合计	3,231,413,974.19		3,231,413,974.19	2,106,753,775.73		2,106,753,775.73
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (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	20,000,000.00		80,759,363.51		
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	132,160,095.00			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	7,560,000.00	2,440,000.00		10,000,000.00		
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	5,000,000.00			5,000,000.00		
华海药业（香港）有限公司	36,597,963.53	4,936,061.86		41,534,025.39		
浙江华海立诚药业有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
浙江华海天诚药	1,000,000.00			1,000,000.00		

业有限公司					
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	78,047,431.66	5,400,000.00		83,447,431.66	
浙江汇诚溶剂制造有限公司	53,906,995.95	1,600,000.00		55,506,995.95	
浙江华海益生保健食品有限公司	100,000.00			100,000.00	
临海华海商务咨询有限公司	10,000.00			10,000.00	
浙江华海制药科技有限公司	193,043,000.00	93,957,000.00		287,000,000.00	
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	200,000,000.00	137,000,000.00		337,000,000.00	
华海日本药业株式会社	15,819,468.04	9,600,000.00		25,419,468.04	
浙江华海企业管理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	
临海华海投资管理合伙企业(有限合伙)[注1]	450,000.00			450,000.00	
浙江华海文化发展有限公司	2,750,000.00	850,000.00		3,600,000.00	
华海药业欧洲责任有限公司	5,295,698.85	8,550,000.00		13,845,698.85	
普霖强生生物制药股份有限公司[注2]		851,005,028.06		851,005,028.06	
赛斯尔擎生物技术(上海)有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00	
合计	1,840,213,598.72	1,143,338,089.92		2,983,551,688.64	

[注1]: 本公司直接持有其 1.00%股份, 通过浙江华海企业管理有限公司持有其 84.38%股份。

[注2]: 本公司直接持有其 25.92%股份, 通过华海(美国)国际有限公司持有其 64.07%股份。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海宇海投资管理有限公司	848,859.53			26,936.98						875,796.51	
临海海盛股权投资管理有限公司	5,042,768.18			74,826.87						5,117,595.05	
小计	5,891,627.71			101,763.85						5,993,391.56	
二、联营企业											
Eutilex Co., Ltd	202,143,566.09			-17,017,523.34	-1,484,675.33	1,343,568.28				184,984,935.70	
杭州多禧生物科技有限公司	33,244,369.66			-1,613,717.94		5,426,786.03				37,057,437.75	
IVIEWTherapeutics, Inc.	25,260,613.55			-5,328,126.38	-105,966.63					19,826,520.54	
小计	260,648,549.30			-23,959,367.66	-1,590,641.96	6,770,354.31				241,868,893.99	
合计	266,540,177.01			-23,857,603.81	-1,590,641.96	6,770,354.31				247,862,285.55	

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,669,195,536.81	1,774,024,617.53	3,292,969,359.11	1,673,020,407.34
其他业务	39,822,664.13	15,405,425.11	29,325,733.02	16,578,007.91
合计	3,709,018,200.94	1,789,430,042.64	3,322,295,092.13	1,689,598,415.25

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-23,857,603.81	-19,879,221.30
权益法核算的长期股权投资收益	200,200,000.00	
合计	176,342,396.19	-19,879,221.30

其他说明：

无

#### 6、其他

√适用 □不适用

研发费用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）
人工支出	82,439,666.80	74,263,898.42
折旧摊销费	39,928,888.28	32,746,509.90
材料费用	32,850,532.75	27,729,073.59
临床试验及技术服务费	79,433,813.31	100,929,703.94
股份支付费用摊销		1,824,417.69
其他	40,640,026.66	29,277,450.65
合计	275,292,927.80	266,771,054.19

## 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	-6,699,363.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	547,435.43	
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）	203,696,341.24	
委托他人投资或管理资产的损益	185,739.72	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,618,193.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,715,196.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,286.00	
所得税影响额	-23,223,433.61	
少数股东权益影响额	-1,868,602.89	
合计	119,559,399.06	

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	12.18	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.62	0.35	0.35

## 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

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	569,595,139.81

非经常性损益	B	119,559,399.06	
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	450,035,740.75	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,069,749,515.63	
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	963,203,000.48	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
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	3,424,764.73
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I2	58,159.90
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	10
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I3	1,224,275.29
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I4	4,584,435.83
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	8
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I5	842,350.20
	因联营企业其他股东增资导致公司按照持股比例计算应享有的份额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
	因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动导致公司按照持股比例计算应享有的部分归属于公司普通股股东的净资产	I6	61,133.09
	因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动导致公司按照持股比例计算应享有的部分增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	
	因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动导致公司按照持股比例计算应享有的部分归属于公司普通股股东的净资产	I7	-1,590,641.96
	因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动导致公司按照持股比例计算应享有的部分增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
	股份支付本期行权减少的归属于公司普通股股东的净资产	I8	-4,198,932.77
	股份支付本期行权减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	9
外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I9	2,678,941.46	
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	J9	6	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,678,139,452.53	
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.18%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.62%
-------------------	-------	-------

## 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	A	569,595,139.81
非经常性损益	B	119,559,399.06
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	450,035,740.75
期初股份总数	D	1,250,838,638.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	71,532,314.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,274,682,742.67
基本每股收益	M=A/L	0.45
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

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

法定代表人： 陈保华

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用