

公司代码：600521

公司简称：华海药业

浙江华海药业股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2018年度共实现归属于母公司所有者的净利润107,514,561.81元，依据《公司法》、《公司章程》以及新《会计准则》的规定，按2018年母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积17,302,092.62元。年初未分配利润2,209,809,882.99元，2017年度利润分配金额为208,498,066.40元（含税），本期回购限制性股票时扣回以前年度支付的现金股利66,624元，当年可供股东分配的净利润为2,091,590,909.78元。

本公司2018年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2018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面临的各种风险及应对措施，包括质量管控风险、新产品开发风险、安全环保风险、主要原料药产品价格波动风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	46
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节	公司治理.....	76
第十节	公司债券相关情况.....	80
第十一节	财务报告.....	81
第十二节	备查文件目录.....	195

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华海药业	指	浙江华海药业股份有限公司
医药中间体	指	生产原料药过程中的中间产品，可进一步加工为原料药
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，指具有一定的药理活性、用作生产制剂的化学物质。原料药只有加工成药物制剂，才能成为可供临床应用的药品
特色原料药	指	为非专利药企业及时提供专利过期产品的原料药
专利药	指	又称品牌药、原研药。凡申请专利的新化学单体药为专利药，它研制过程包括发现阶段、临床前开发、新药临床前申请、新药临床试验 I 期、新药临床试验 II 期、新药临床试验 III 期、新药申请，这些药只有拥有这些专利药品的公司才能生产，或授权其他公司生产
仿制药	指	又称为通用名药、非专利药，指与品牌药、原研药在剂量、安全性和效力、质量以及适应症上相同的一种仿制品。美国 FDA 有关文件指出，能获得 FDA 批准的仿制药必须满足以下条件：和被仿制产品含有相同的活性成分，其中非活性成分可以不同；和被仿制产品的适应症、剂型、规格、给药途径一致；生物等效；质量符合相同的要求；生产的 GMP 标准和被仿制产品同样严格
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品
医药销售公司	指	浙江华海医药销售有限公司，华海药业全资子公司
长兴制药	指	长兴制药股份有限公司，华海药业持股 65%
华海美国	指	华海（美国）国际有限公司，华海药业全资子公司
普霖强生	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	057685991096	057685991096
传真	057685016010	057685016010
电子信箱	600521@huahaipharm.com	600521@huahaipharm.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座30F
	签字会计师姓名	王强、林旺

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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	5,094,596,221.76	5,002,002,717.48	1.85	4,092,852,961.44
归属于上市公司股东的净利润	107,514,561.81	639,246,679.02	-83.18	500,831,356.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,567,630.74	604,429,331.64	-81.05	454,459,259.71
经营活动产生的现金流量净额	67,895,840.39	645,828,085.72	-89.49	470,909,834.61
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	4,069,749,515.63	4,882,224,452.72	-16.64	4,383,522,934.32
总资产	10,367,491,218.06	8,266,827,313.24	25.41	6,726,384,025.20

注：经营活动产生的现金流量净额 2017 年及 2016 年数据有调整，分别将实际收到的与资产有关的政府补助 99,587,200.00 元和 37,810,100.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.09	0.51	-82.35	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.51	-82.35	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.09	0.49	-81.63	0.37
加权平均净资产收益率(%)	2.29	13.81	减少11.52个百分点	12.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.44	13.05	减少10.61个百分点	11.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的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下降 83.18%和 81.05%，主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损所致。

2、每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益同比分别下降 82.35%和 81.63%，主要系归属于上市公司股东的净利润同比大幅下降影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2018 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	1,239,037,519.40	1,299,694,617.10	1,304,109,480.52	1,251,754,604.74
归属于上市公司股东的净利润	161,860,290.85	67,489,282.24	26,030,304.04	-147,865,315.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	142,308,187.70	61,027,977.22	68,339,492.27	-157,108,026.45
经营活动产生的现金流量净额	-259,802,910.43	196,881,011.99	42,991,753.81	87,825,985.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司实际收到的与资产有关的政府补助在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-17,725,806.84		-8,669,276.54	-2,971,686.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,234,775.66		3,076,686.69	2,935,574.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	308,900,326.89		50,561,478.02	59,365,393.31
委托他人投资或管理资产的损益	104,856.81		1,635,303.65	491,033.07
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	2,047.16			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,684,958.34	其中包括营业外支出中客户补偿支出 302,663,676.01 元	-3,334,721.06	-3,609,327.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	110,380.50			
少数股东权益影响额	-817,978.99		-672,975.28	-1,320,963.25

所得税影响额	1,823,288.22		-7,779,148.10	-8,517,927.78
合计	-7,053,068.93		34,817,347.38	46,372,096.39

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
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	2,047.16
合计		2,047.16	2,047.16	2,047.16

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

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

制剂方面，公司形成了以心脑血管类、神经系统类、抗病毒类等为主导的产品系列，主要产品有甲磺酸帕罗西汀胶囊、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、罗匹尼罗片、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抗高血压类、精神类及抗艾滋病类等特色原料药。公司抗高血压类原料药主要为普利类、沙坦类药物，是全球主要的普利类、沙坦类原料药供应商。

（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：供应商的维护与发展、招标管理工作、采购管理工作。

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

键供应商进行定期审计，根据以上考核及审计结果，公司对合格供应商名录会进行及时的更新调整。

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

2、生产模式：

（1）自主品牌

公司采取以销定产的生产模式，生产运营部门根据销售部门提供的产品年度销售预测做好产能准备，并以物料安全库存要求编制物料采购计划，以销售部门具体订单制定生产计划并下达生产指令，各车间根据生产计划安排生产。在整个生产环节中，生产运营部门负责订单跟踪、资源协调并保障生产进度；生产车间按照 cGMP 规范有计划组织生产；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报告期内主要经营情况之二.（四）.3 公司主要销售模式分析。

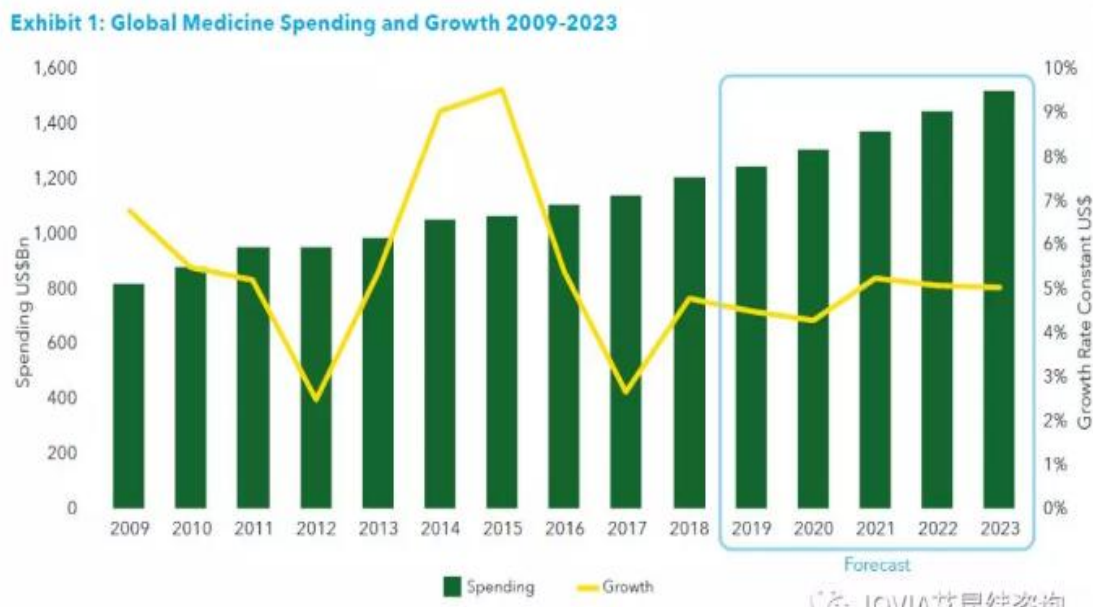
（三）行业情况说明

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。

近年来，我国医药产业主营业务收入、实现利润总额持续保持稳定增长，总体呈现平稳发展态势。根据工业和信息化部数据，2012 年至 2017 年我国医药工业规模以上企业主营业务收入从 17,950 亿元增长至约 30,582 亿元，年均复合增长率为 11.24%。2018 年以来，在仿制药质量和疗效一致性评价全面推进、化学药品注册新分类改革方案初步实施、药物临床试验数据核查流程化等多方面因素影响下，医药企业研发成本加大，大部分企业受到了冲击，生产动能有所下降。根据国家信息中心发布的数据显示，2018 年 1-9 月，医药制造业工业增加值增速为 10.3%，比上年同期下降 1.5 个百分点；实现主营业务收入 18203.7 亿元，同比增长 13.6%；实现利润总额 2305.9 亿元，同比增长 11.5%。

另外，随着全球经济逐步复苏、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高，全球医药市场将保持良好的增长态势。根据 IQVIA 的数据显示，全球药品支出从 2017 年的 1.1 万亿美元，增长到 2018 年的 1.2 万亿美元，预计到 2019 年将接近 1.3 万亿美元，全球增幅为 4%-5%。预计至 2023

年，市场仍将保持 5%左右的增长水平，全球药品支出将超过 1.5 万亿美元，这主要是由于创新药在发达市场的应用所致。新兴市场药品市场准入和使用扩大也是全球药品支出增长的原因所在，仅中国的药品总支出就接近欧洲五大市场的总和。



图：全球药品支出及发展状况（2009-2023）

数据来源于 IQVIA 《2019-2023 年全球药品市场展望》

（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、欧洲 COS（欧洲药典适应性认证）、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，自主拥有 61 个美国 ANDA 文号，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，公司拥有核心技术，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。报告期内，公司获得“国家技术创新示范企业”、“国家知识产权示范企业”、“中国西成药行业会员企业出口十强”等众多荣誉；同时，公司成功列入工信部第二批绿色制造名单，获评“绿色工厂”称号。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

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

其中：境外资产 1,558,177,596.60（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 15.03%。

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，利用国际合作平台以及国际主要原研药专利保护集中到期的契机，将产业链向下游高附加值的制剂领域延伸，形成了中间体、原料药、制剂一体化的完整产业链。

2、品牌和规模优势

作为国内特色原料药及仿制药出口的先行者，公司始终坚持“品质+创新”的核心理念，经过多年的发展，目前公司拥有国际一流的高质量水准的原料药和制剂生产体系，拥有稳定顺畅的物流供应系统，拥有熟悉市场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、技术优势

公司建立了紧邻生产基地的汛桥研发中心、国内领先的上海研发中心、接轨国际的美国研发中心，研发体系覆盖了从中间体、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。高起点、高水平接轨国际标准是公司技术发展的一大特色。近五年来，公司先后承担 5 项“国家重大新药创制”专项项目，省级科技项目 25 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、欧洲 COS、澳大利亚 TGA 等官方机构的 GMP 认证。同时，公司通过自主研发、兼并收购等方式，境外制剂产品梯队逐渐丰富，品种结构逐渐优化。截至目前，公司已有 61 个产品自主拥有美国 ANDA 文号，12 个产品在欧盟 24 个国家获批上市。在国际合作领域，公司紧抓与国际原研厂家合作以及仿制药生产厂商这一国际医药行业的主流趋势，已成为同时获得国际大型制药企业非专利药和专利药加工业务的企业之一，并与原研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、上海、江苏、杭州、台州等区域平台和技术、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，建成了满足公司可持续发展的合理的人才梯队。

目前公司拥有国家“千人计划”特聘专家 12 人，省“千人计划”特聘专家 17 人，台州 500 精英人才 42 人，外籍和海外高层次人才 80 余人，硕博人才 430 余人。

6、管理优势

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

7、仿制药质量和疗效一致性评价的政策扶持优势

近年来，国家陆续出台了《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，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，国际医药市场复杂多变，仿制药销售过度竞争，全球部分原料短缺引起原料药价格激增，市场格局发生重大变化；同时，国内医药行业转型升级不断深入，加快推进医疗、医保、医药“三医”联动改革，价格降声不断，行业洗牌加剧。

面对如此复杂的大环境形势，同时受“缙沙坦事件”影响，公司在始终坚持战略引领，加快推进全球化市场布局，紧抓国内行业发展契机，创新销售模式的同时强化质量控制，不断提高风险防范能力，全面推进各项任务的完成。

（一）销售工作

1、国内制剂销售：报告期内，公司牢牢把握国家政策导向和趋势，提前布局，在国家 4+7 城市带量采购招标中，公司 6 个产品中标。同时公司加速推进市场准入和价格体系搭建，完成了一致性评价产品在全国各省的挂网工作，建立了新的全国价格体系，通过销售网络和组织架构优化，不断完善信息化体系，为国内市场的快速发展奠定了坚实的基础。

2、全球化业务布局：报告期内，公司全球化战略布局稳步推进。美国制剂业务通过多种措施有效弥补了缙沙坦事件带来的影响，继续保持稳定发展；日本公司保持平稳发展，完成工作团队和业务流程的建立，同时，加强内外部联系，为产品引进和并购等业务的开展打下了坚实基础。欧洲公司已正式投入运营，制剂国际化业务继续向东南亚、香港、非洲等市场推进。

3、原料药销售：2018 年，原料药市场风云巨变，原料短缺、成本大幅增长，同时受缙沙坦事件的影响，公司原料药销售业务困难重重。面对严峻形势，公司紧密联系客户，积极稳定市场信心，同时准确把握市场形势，及时主动调整价格体系并严格执行，通过细分业务市场、深挖合作机会、主推重点项目、强化数据分析、规范业务管理等措施，全面提升销售管理水平。

（二）研发工作

1、国内制剂研发：随着国内医药改革的持续推进，公司深入法规研究，有效提高申报质量，同时以市场为导向，加强研发项目管理和风险评估能力，持续优化组织结构和提升团队能力，不断提升研发效率。报告期内，公司共获得 4 个新产品的生产批件，8 个新产品申报生产，欧美转报及自主研发双管齐下，加速国内制剂的快速发展。

2、美国制剂研发：要着力创新驱动发展，以缓、控释等特殊制剂技术药物、首仿/挑战专利药物、半固体等高技术壁垒药物为主，加快推进美国制剂研发向“新、难、偏、大”的高端制剂发展。报告期内，公司共有 11 个制剂产品获得美国 ANDA 文号，完成 6 个 ANDA 申报。

3、原料药研发：受缬沙坦事件影响，公司原料药研发团队顶住压力，全面推进各项工作有序开展。报告期内，公司共获得 20 个原料药注册批件，新注册申报 17 个项目。在公司缬沙坦事件应对过程中，原料药研发与生产技术紧密合作，质量研究团队高效完成 NDMA 方法开发和验证以及上万批次的产品质量检测，为后续各板块工作的开展提供强有力的技术保障。

4、生物药、新药研发：公司加快生物药和新药的研发，并取得较大突破。生物药方面，公司围绕肿瘤和免疫疾病治疗领域稳步推进，目前已有 4 个生物药取得临床批件，其中 3 个已顺利启动临床研究。新药方面，全面梳理在研项目，合理有效地分配资源，同时加强临床队伍建设，提高临床管理能力，高度重视临床研究质量。目前，公司在研新药 11 个，其中 2 个新药已进入临床研究阶段。

（三）生产管理工作

1、制剂生产：坚持“质量”和“效率”两大管理核心，狠抓执行落地，全年完成产量比去年同期增长 10%；完成新产品申报生产 9 个，新产品投产 6 个，7 个产品成功完成内部转移，5 条包装线序列化设备正式上线，3 条新包装线投入使用。同时，公司持续加强 EHS 管理组织架构和队伍建设，加大技术支持力度，推进包装工序精益生产管理，不断提升生产保障能力。

2、原料药生产：2018 年公司原料药生产团队顶住了内外部压力，稳步完成了迎审、整改、工艺验证及生产等各项工作。原料药事业部充分发挥经营协调作用，统筹各方资源，规范原料药生产管理各大体系，推动原料药板块有效运营。同时，继续推进质量、安环管理体系，稳扎稳打，狠抓 GMP 体系建设，加强技术装备水平提升，稳定产能发挥，及时满足原料药销售需求。

（四）各职能部门工作

报告期内，公司着力质量队伍能力提升，加速推进质量管理体系建设，同时，以“安全管理”和“体系建设”为核心，持续推进 EHS 管理提升，为稳定生产提供了有力保障。报告期内，公司全年共接受外部质量审计 157 次（其中官方审计 29 次），顺利通过 6 次 EHS 客户审计，完成制剂 API 供应商 7 次 EHS 现场审计，为供应链风险控制提供保障。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，确保了公司平稳的发展。

二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司实现营业收入 50.95 亿元，同比增长 1.85%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.08 亿元，同比下降 83.18%。

(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 (%)
营业收入	5,094,596,221.76	5,002,002,717.48	1.85
营业成本	2,050,475,904.00	2,202,668,036.93	-6.91
销售费用	1,294,367,171.82	904,649,652.81	43.08
管理费用	839,761,242.79	646,588,689.01	29.88
研发费用	396,759,168.03	353,353,489.31	12.28
财务费用	173,727,194.08	110,331,207.49	57.46
资产减值损失	109,529,589.76	-7,770,597.24	1,509.54
其他收益	321,810,195.88	62,480,864.71	415.05
投资收益	-16,468,457.36	-2,425,002.52	-579.11
资产处置损益	-1,468,361.98	25,186.43	-5,929.97
营业外收入	4,392,721.12	860,103.30	410.72
营业外支出	322,390,035.01	12,792,696.55	2,420.11
所得税	22,340,768.40	155,659,377.16	-85.65
归属于母公司所有者的净利润	107,514,561.81	639,246,679.02	-83.18
少数股东损益	27,386,427.25	-15,659,178.41	274.89
经营活动产生的现金流量净额	67,895,840.39	645,828,085.72	-89.49
投资活动产生的现金流量净额	-1,256,811,801.25	-1,234,656,051.68	-1.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,354,624,343.02	556,573,697.96	143.39
汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,933,257.66	-41,886,123.16	228.76

1、销售费用本期数比去年同期数增长 43.08%，主要系随着国家新政策推出，为扩大产品、公司品牌影响力需求加强，公司加大市场推广力度；另外受缙沙坦事件影响，为维护公司产品形象，公司积极加大市场维护和“危机处理”，从而影响销售费用大幅增加。

2、财务费用本期数比去年同期数增长 57.46%，主要系本期银行借款大幅增加，相应计提利息增加所致。

3、资产减值损失本期数比去年同期数增长 1509.54%，主要系因缙沙坦产品召回及部分产品受 FDA 进口禁令影响，相关存货计提存货跌价所致。

4、其他收益本期数比去年同期数增长 415.05%，主要系本期收到政府补助增加影响所致。

5、投资收益本期数比去年同期数下降 579.11%，主要系对联营企业和合营企业的投资损失增加所致。

6、资产处置损益本期数比去年同期数下降 5929.97%，主要系本期处置设备亏损所致。

7、营业外收入本期数比去年同期数增长 410.72%，主要系本期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所致。

8、营业外支出本期数比去年同期数增长 2,420.11%，主要系缙沙坦产品及受 FDA 禁令影响的产品所预估的客户补偿所致。

9、所得税本期数比去年同期数下降 85.65%，主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损影响所得税减少所致。

10、归属于母公司所有者的净利润本期数比去年同期数下降 83.18%，主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损所致。

11、少数股东损益本期数比去年同期数增长 274.89%，主要系华海（美国）国际有限公司之控股子公司普霖强生生物制药股份有限公司亏损同比大幅减少所致。

12、经营活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数下降 89.49%，主要系本期支付人工薪酬及税金等大幅增加所致。

13、筹资活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数增长 143.39%，主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。

14、汇率变动对现金及现金等价物的影响本期数比去年同期数增长 228.76%，主要系受外币美元汇率变动影响所致。

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	2,009,869,793.35	916,879,472.24	54.38	-6.23	-22.61	增加 9.65 个百分点
成品药销售	2,884,022,672.57	985,243,773.04	65.84	9.26	12.36	减少 0.94 个百分点
技术服务	36,893,644.72	10,031,182.91	72.81	-23.25		减少 27.19 个百分点
进出口贸易	140,801,046.27	129,105,174.57	8.31	-6.29	-7.03	增加 0.74 个百分点
其他	1,856,287.82	668,568.33	63.98	624.53	620.92	增加 0.18 个百分点
合计	5,073,443,444.73	2,041,928,171.09	59.75	1.84	-7.21	增加 3.92 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	399,137,955.21	168,352,560.10	57.82	-3.86	-25.56	增加 12.30 个百分点
沙坦类	777,331,829.42	329,482,783.71	57.61	-17.25	-33.98	增加 10.74 个百分点
神经类	554,108,849.75	300,026,582.56	45.85	25.78	7.06	增加 9.46 个百分点
制剂	2,884,022,672.57	985,243,773.04	65.84	9.26	12.36	减少 0.94 个百分点
合计	4,614,601,306.95	1,783,105,699.41	61.36	4.06	-5.27	增加 3.80 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	营业成本	毛利率比上年增减

			(%)	上年增减 (%)	比上年增 减 (%)	(%)
国内	1,901,014,727.15	352,066,644.03	81.48	-2.59	-15.09	增加 2.73 个百分点
国外	3,172,428,717.58	1,689,861,527.06	46.73	4.70	-5.38	增加 5.67 个百分点
合计	5,073,443,444.73	2,041,928,171.09	59.75	1.84	-7.21	增加 3.92 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续大力开拓国内外市场，但受缬沙坦事件影响，公司本期营业收入同比增长 1.84%。其中原料药及中间体销售同比下降 6.23%，主要系受原料药缬沙坦召回及部分产品受欧盟禁令影响所致；成品药销售同比增长 9.26%，主要系国内、美国制剂销售继续发力，市场拓展，推动新产品上市，持续稳步增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

分行业	主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
原料药(吨)	卡托普利	168.51	100.68	99.41	-34.53	-60.32	214.76
	赖诺普利	35.93	37.02	25.06	-5.70	-22.17	-4.20
	氯沙坦钾	332.82	304.45	108.69	24.68	-8.72	35.33
	奈韦拉平	18.67	5.37	25.47	-83.97	-95.07	109.28
国内制剂 (万片)	盐酸帕罗西汀片	12,825.54	14,340.76	5,497.95	-5.97	16.29	-21.61
	氯沙坦钾片	19,933.81	14,362.72	6,953.06	59.26	-6.56	403.13
	厄贝沙坦片	18,345.20	18,229.03	6,389.22	33.62	17.66	1.85
	福辛普利钠片	7,995.81	5,844.64	4,572.50	5.18	-7.94	88.84
默克制剂 (万片)	依非韦仑片	5,296.31	5,470.63	0.30	-61.16	-59.42	-99.83
	苯甲酸利扎曲普坦片	729.98	664.47	65.51	26.25	3.21	100.00
美国制剂 (万片)	拉莫三嗪控释片	386.35	380.34	12.03	-16.27	-19.12	99.85
	多奈哌齐片	23,310.97	23,235.06	10,467.81	7.64	3.25	0.73
	苯那普利片	38,355.27	40,937.83	17,573.69	-21.30	8.89	-12.81
	度洛西汀肠溶胶囊	20,981.29	17,939.19	5,857.20	346.15	850.34	108.06
	安非他酮缓释片	22,267.49	22,344.40	10,497.01	6.44	80.25	-0.73

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例 (%)	情况 说明
原料药及中 间体销售	原料成本	588,992,501.56	28.85	778,047,865.01	35.36	-24.30	
	人工成本	86,410,660.29	4.23	103,357,575.54	4.70	-16.40	
	制造费用	241,476,310.39	11.83	303,314,562.59	13.78	-20.39	

	小计	916,879,472.24	44.91	1,184,720,003.14	53.84	-22.61	
成品药销售	原料成本	826,038,356.91	40.45	763,806,065.62	34.71	8.15	主要系普霖强生之孙公司夏洛特工厂销售增加且该生产人工成本、制造费用较高影响所致。
	人工成本	51,951,068.20	2.55	31,722,424.42	1.44	63.77	
	制造费用	107,254,347.93	5.25	81,312,807.58	3.70	31.90	
	小计	985,243,773.04	48.25	876,841,297.62	39.85	12.36	
技术服务	原料成本	1,784,088.57	0.09				
	人工成本	4,954,698.32	0.24				
	制造费用	3,292,396.02	0.16				
	小计	10,031,182.91	0.49				
进出口贸易	小计	129,105,174.57	6.32	138,863,439.11	6.31	-7.03	
其他	原料成本	410,045.34	0.02	49,437.15		729.43	主要系子公司浙江华海医药包装制品有限公司本期对外销售增加所致。
	人工成本	82,852.78	-	10,133.86		717.58	
	制造费用	175,670.21	0.01	33,166.94		429.65	
	小计	668,568.33	0.03	92,737.95		620.92	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
普利类	原料成本	120,613,545.56	5.91	160,812,683.37	7.31	-25.00	
	人工成本	13,837,322.07	0.67	18,348,398.34	0.83	-24.59	
	制造费用	33,901,692.47	1.66	47,001,911.08	2.14	-27.87	
	小计	168,352,560.10	8.24	226,162,992.79	10.28	-25.56	
沙坦类	原料成本	223,169,915.45	10.93	335,859,564.64	15.26	-33.55	主要系受缬沙坦原料药召回影响所致
	人工成本	27,597,737.49	1.35	37,597,578.63	1.71	-26.60	
	制造费用	78,715,130.77	3.86	125,608,818.81	5.71	-37.33	
	小计	329,482,783.71	16.14	499,065,962.08	22.68	-33.98	
制剂	原料成本	826,038,356.91	40.45	763,806,065.62	34.71	8.15	主要系普霖强生之孙公司夏洛特工厂销售增加且该生产人工成本、制造费用较高影响所致。
	人工成本	51,951,068.20	2.55	31,722,424.42	1.44	63.77	
	制造费用	107,254,347.93	5.25	81,312,807.58	3.70	31.90	
	小计	985,243,773.04	48.25	876,841,297.62	39.85	12.36	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 90,157.26 万元，占年度销售总额 17.70%；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 35,105.78 万元，占年度采购总额 23.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明
无

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	1,294,367,171.82	904,649,652.81	43.08
管理费用	839,761,242.79	646,588,689.01	29.88
研发费用	396,759,168.03	353,353,489.31	12.28
财务费用	173,727,194.08	110,331,207.49	57.46

(1) 销售费用同比增长 43.08%，主要系随着国家新政策推出，为扩大产品、公司品牌影响力需求加强，公司加大市场推广力度；另外受颀沙坦事件影响，为维护公司产品形象，公司积极加大市场维护和“危机处理”，从而影响销售费用大幅增加所致。

(2) 财务费用同比增长 57.46%，主要系本期银行借款大幅增加，相应计提利息增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	396,759,168.03
本期资本化研发投入	121,146,008.32
研发投入合计	517,905,176.35
研发投入总额占营业收入比例（%）	10.17
公司研发人员的数量	1,375
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	22.13
研发投入资本化的比重（%）	23.39

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	67,895,840.39	645,828,085.72	-89.49

投资活动产生的现金流量净额	-1,256,811,801.25	1,234,656,051.68	-1.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,354,624,343.02	556,573,697.96	143.39
汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,933,257.66	-41,886,123.16	228.76

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 89.49%，主要系本期支付人工薪酬及税金等大幅增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 143.39%，主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。

(3) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加 228.76%，主要系受外币美元汇率变动影响所致。

(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动比例 (%)	情况说明
货币资金	910,815,139.69	8.79	691,323,251.73	8.36	31.75	
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					主要系本期公司远期结售汇期末浮动盈利增加所致。
应收票据及应收账款	1,936,384,488.91	18.68	1,657,074,909.69	20.04	16.86	
预付款项	58,822,915.13	0.57	76,409,152.99	0.92	-23.02	
其他应收款	42,984,698.19	0.41	9,149,833.78	0.11	369.79	主要系本期应收出口退税及应收保证金增加所致。
存货	2,184,805,404.30	21.07	1,593,835,155.11	19.28	37.08	主要系公司原料药及成品药的生产、销售规模进一步扩大，相应的原材料、自制半成品及库存商品等增加所致，另外原料药缬沙坦召回也有一定影

						响。
其他流动资产	78,640,948.56	0.76	44,402,308.21	0.54	77.11	主要系公司期末预缴所得税、待抵扣及留抵增值税进项税额增加所致。
可供出售金融资产	140,556,104.90	1.36	30,918,821.96	0.37	354.6	主要系本期对外股权投资增加所致。
长期股权投资	368,417,391.58	3.55	334,817,243.99	4.05	10.04	
投资性房地产	1,156,173.61	0.01	1,195,933.45	0.01	-3.32	
固定资产	2,712,020,267.51	26.16	2,233,370,901.29	27.02	21.43	
在建工程	811,810,020.44	7.83	704,912,678.95	8.53	15.16	
无形资产	618,486,587.06	5.97	562,083,261.57	6.80	10.03	
开发支出	245,578,863.57	2.37	142,307,856.98	1.72	72.57	主要系本期对符合资本化条件的研究开发费用增加所致。
长期待摊费用	3,790,008.37	0.04	2,874,955.37	0.03	31.83	主要系经营租入固定资产改良支出增加所致。
递延所得税资产	156,144,045.33	1.51	99,666,332.92	1.21	56.67	主要系本期缙沙坦事项影响所产生的亏损确认的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	26,173,909.59	0.25	11,582,511.09	0.14	125.98	主要系本期预付软件款增加所致。
短期借款	2,419,156,019.00	23.33	1,059,778,400.00	12.82	128.27	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
应付票据及应付账款	662,581,836.18	6.39	759,415,722.95	9.19	-12.75	
预收款项	50,636,422.87	0.49	24,754,935.06	0.30	104.55	主要系本期预收货款增加所致。
应付职工薪酬	160,990,540.14	1.55	130,650,659.65	1.58	23.22	
应交税费	103,341,937.98	1.00	197,057,228.32	2.38	-47.56	主要系期末应交增值税及所得税减少所致。
其他应付款	1,136,205,883.75	10.96	133,866,678.99	1.62	748.76	主要系期末应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	233,348,800.00	2.25	529,565,375.84	6.41	-55.94	主要系一年内到期的长期借款到期归还所致。
长期借款	900,000,000.00	8.68	222,162,898.01	2.69	305.11	主要系本期流动资金需求增加而向银行借款增加所致。
预计负债	228,049,992.38	2.20			100	主要系本期因缙沙坦事项影响所预估产品召回费用及因

						产品断货所引起的客户补偿等费用。
递延收益	262,502,250.60	2.53	150,913,446.61	1.83	73.94	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
资本公积	264,107,961.42	2.55	1,220,730,870.66	14.77	-78.36	主要系本期资本公积转增股本及购回少数股东持有普霖强生的股权所致。
减：库存股			29,565,375.84	0.36	-100	主要系本期限制性股票已全部解锁影响所致。
其他综合收益	15,309,092.16	0.15	8,157,921.26	0.10	87.66	主要系美元汇率大幅增长所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	13,290,239.85	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结汇保证金
应收账款	6,157,304.09	借款质押
合 计	19,447,543.94	

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

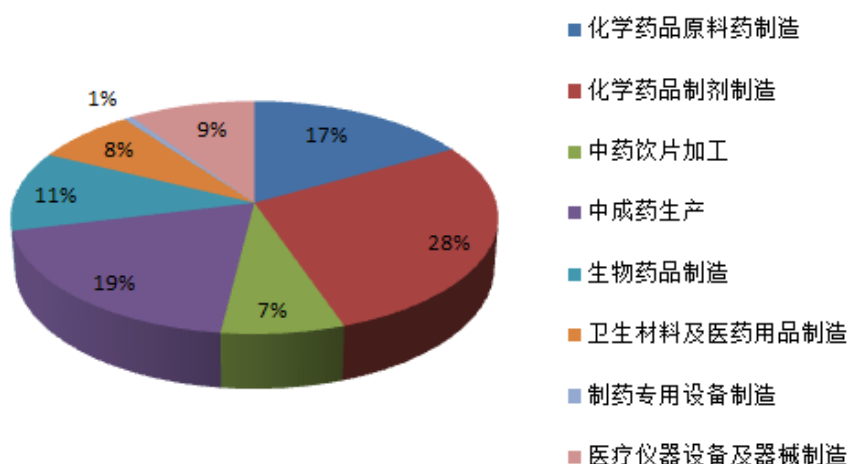
适用 不适用

公司所处的行业为医药制造业。医药制造业可以分为化学药品原料药制造、化学药品制剂制造、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。根据国家发改委发布的相关数据显示，2017年我国规模以上医药企业主营业务收入收

入为 29826.0 亿元，同比增长 12.2%。各细分行业中，其中化学原料药及化学制剂是占比较大的两个子行业，其主营业务收入分别为 4991.7 亿元、8340.6 亿元，整个化学制药行业收入总和占到了医药制造业的 44.7%；在利润方面，2017 年规模以上医药企业实现利润总额为 3519.7 亿元，化学原料药行业和化学制剂行业的利润总额分别为 436.1 亿元和 1170.3 亿元，整个化学制药行业利润总额占医药制造业整体利润总额的 45.6%。近几年来化学制药行业的营业收入和利润在整个医药制造业中的占比均较为稳定。

我国医药产业 2017 年各细分行业的主营业务收入占比情况如下：

2017 年医药制造业主营业务收入占比情况



上述数据来源于：国家发改委产业协调司发布的《2017 年医药产业经济运行分析》

随着经济的发展，人口老龄化程度的提高，化学原料药是化学药品制剂生产中重要的原材料之一。经过多年的发展，我国已成为世界上最大的原料药生产国与出口国之一，多种原料药在国际市场具有较强竞争力。作为我国医药工业战略支柱之一的化学原料药行业，通过几十年发展已经形成了比较完备的工业体系，且具有规模大、成本低、产量高的特点。近年来，主要受监管加强、环保要求提高等影响，导致化学药品原料药制造业增长速度有所放缓，但总体而言，我国的原料药行业维持较为稳定的增长。

化学药品制剂行业历经多年的发展，已进入产业整合阶段，行业内企业优胜劣汰的进程加快。近年来，随着医药产业结构调整的不断深化，在一致性评价全面推进、化药注册新分类改革方案初步实施、药物临床试验数据核查流程化等因素影响下，医药企业研发成本加大，大部分企业受到冲击，生产动能有所下降。同时，带量采购政策的落地执行，药品价格降价压力较大。但长远看来，药品营销模式的转变，产业结构的调整优化，这些政策将加速行业洗牌，有利于整个医药行业的长期稳定发展。

(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
	赖诺普利	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
	奈韦拉平	适用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染	化学药品仿制药（第四类）	是	否
国内制剂	盐酸帕罗西汀片	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。	化学药品第四类	是	否
	氯沙坦钾片	用于治疗原发性高血压。	化学药品第四类	是	否
	厄贝沙坦片	用于治疗原发性高血压、合并高血压的 2 型糖尿病肾病。	化学药品第四类	是	否
	福辛普利钠片	用于治疗高血压和心力衰竭。	化学药品第四类	是	否
国外制剂	拉莫三嗪控释片	用于治疗癫痫症	仿制药	是	否
	多奈哌齐片	用于治疗老年痴呆	仿制药	是	否
	度洛西汀肠溶胶囊	用于治疗抑郁症，广泛性焦虑障碍	仿制药	是	否
	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
高血压（万片）	氯沙坦钾片	化学药品第四类	否	19,933.81	14,362.72
	厄贝沙坦片	化学药品第四类	否	18,345.20	18,229.03
	福辛普利钠片	化学药品第四类	否	7,995.81	5,844.64
	苯那普利片	仿制药	否	38,355.27	40,937.83
HIV 感染（万片）	依非韦伦片	化学药品第四类	否	5,296.31	5,470.63
抗抑郁症/抗精神病药（万片）	盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	否	12,825.54	14,340.76
	度洛西汀肠溶胶囊	仿制药	否	20,981.29	17,939.19
	盐酸安非他酮缓释片	仿制药	否	22,267.49	22,344.40
神经系统类（万片）	拉莫三嗪控释片	仿制药	否	386.35	380.34
	多奈哌齐片	仿制药	否	23,310.97	23,235.06

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

1) 纳入《国家基本药物目录》的产品

药品名称	注册分类	适应症
盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。
利培酮片	化学药品第四类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状；可用于治疗双相情感障碍的躁狂发作
赖诺普利片	化学药品第四类	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；
罗库溴铵注射液	原化学药品第六类	用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持术中骨骼肌松弛。

2) 纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品

药品名称	注册分类	适应症	医保目录情况
盐酸帕罗西汀片	化学药品第四类	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。	国家医保目录甲类
利培酮片	化学药品第四类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状（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	化学药品第四类	用于治疗抑郁症、强迫症等相关症状	国家医保目录乙类
利培酮分散片	化学药品第四类	用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状(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	用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持术中骨骼肌松弛。	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	化学药品第四类	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	化学药品第四类	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	化学药品第四类	适用于治疗高血压和心力衰竭。	国家医保目录乙类
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第四类	用于治疗原发性高血压。	国家医保目录乙类
赖诺普利片	化学药品第四类	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；	国家医保目录乙类

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 岁以上儿童患者的真菌感染	国家医保目录乙类
缬沙坦片	化学药品第四类	用于治疗轻、中度原发性高血压。	国家医保目录乙类
奈韦拉平片	化学药品第四类	用于与其它抗逆转录病毒药物合用治疗 HIV-1 感染。	国家医保目录乙类
依非韦伦片	化学药品第四类	适用于与其他抗病毒药物联合治疗 HIV-1 感染的成人、青少年及儿童。	国家医保目录乙类

3) 报告期内新进入《国家基本药物目录》产品：赖诺普利片、罗库溴铵注射液；退出《国家基本药物目录》产品：奈韦拉平片、依非韦伦片；无新进入和退出国家级、省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》产品。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的“”为中国驰名商标及浙江省著名商标。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

近年来，公司始终坚持创新发展，不断加大研发投入，加强研发人才的引进。报告期内，公司研发支出 5.18 亿元，占当年营业收入的比重为 10.17%。

目前公司拥有研发队伍 1,375 人，已建立起以美国研发为前沿技术信息平台、以上海研发为仿制创新技术平台、以临海研发为产业化转化平台的立体互动研发体系，形成从实验室研究、到中试放大、再到商业化生产的完整研发体系。

公司医药研发涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂等领域，聚焦心脑血管类、中枢精神类、抗肿瘤类、抗病毒类、糖尿病类等治疗领域。报告期内，公司美国制剂持续加快向半固体、纳米等高端制剂新技术和新领域挺进，积极培育特色仿制药、首仿药业务，全年完成新申报产品 6 个，获得 ANDA 文号 11 个。国内制剂研发集中优势资源，重点围绕欧美转报、一致性评价和自主申报展开工作，报告期内公司获得 4 个新产品的生产批件，8 个新产品申报生产，欧美转报及自主研发双管齐下，加速国内制剂的快速发展；生物药和新药研究顺利推进，公司持续加大研发投入，目前已有 4 个生物药取得临床批件，在研新药 11 个，其中 2 个新药已进入临床研究阶段。原料药研发方面，不断完善产品梯队，加快微生物药物平台、酶催化平台、微通道反应平台等在实际产品开发中的应用，切实提升原料药研发水平。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占营业成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
鲁拉西酮	299.81	299.81		0.06	0.15	100.00	
赛洛多辛胺基物	453.53	453.53		0.09	0.22	121.96	
罗库溴铵注射液	516.07	516.07		0.10	0.25	-3.97	
缬沙坦氨氯地平片	303.83	303.83		0.06	0.15	168.03	
硝苯地平缓释片(III)	184.50	184.50		0.04	0.09	357.84	
阿立哌唑口崩片	138.23	138.23		0.03	0.07	100.00	
双丙戊酸钠缓释片	133.68	20.16	113.52	0.03	0.07	891.32	
左乙拉西坦片	121.60	15.79	105.80	0.02	0.06	-4.85	
HB002.1M	794.79	218.87	575.92	0.16	0.39	46.11	
HB002.1T	731.71	42.67	689.04	0.14	0.36	-18.96	
HB0017	903.10	903.10		0.18	0.44	-11.89	
HOT3010	2,696.85	676.03	2,020.82	0.53	1.32	305.46	
HOT1010	1,164.10	966.62	197.47	0.23	0.57	-24.32	
HHT-101	391.78		391.78	0.08	0.19	-24.21	
HHT-201	1,235.19	910.16	325.03	0.24	0.60	371.73	
HHT-109	426.44	426.44		0.08	0.21	181.11	

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 (%)
华北制药股份有限公司	33,270.32	3.61	6.11
江苏恒瑞医药股份有限公司	267,048.06	15.33	13.49
华润双鹤药业股份有限公司	27,952.49	3.40	3.53
上海现代制药股份有限公司	40,080.55	3.54	4.75
同行业平均研发投入金额			92,087.86
公司报告期内研发投入金额			51,790.52
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			10.17
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			12.31

注：上表中同行业可比公司的数据来源于其 2018 年年度报告。

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
鲁拉西酮	注册分类: 化学药品仿制药(第四类); 适应症: 抗精神分裂症药物	待申报	实验室研发中	300.06	24	0
罗库溴铵注射液	注册分类: 化学药品 4 类; 适应症: 全身麻醉辅助用药	已取得生产批件	已取得生产批件	1,802.65	6	7
缬沙坦氨氯地平片	注册分类: 化学药品 4 类; 适应症: 原发性高血压	待申报	BE 研究	1,259.28	3	0
硝苯地平缓释片(III)	注册分类: 化学药品 4 类; 适应症: 高血压、冠心病慢性稳定型心绞痛(劳累性心绞痛)	待申报	申报批生产	224.79	3	2
阿立哌唑口崩片	注册分类: 化学药品 3 类; 适应症: 精神分裂症	待申报	申报批生产	335.21	1	1
双丙戊酸钠缓释片	注册分类: 化学药品 3 类; 适应症: 双向情感障碍、癫痫	待申报	处方工艺研究	763.72	1	0
左乙拉西坦片	注册分类: 化学药品 4 类; 适应症: 抗癫痫	已申报	注册审批	850.89	7	4
注射用伏立康唑	注册分类: 化学药品 4 类; 适应症: 广谱的三唑类抗真菌药	待申报	申报批生产	72.04	4	4
HB002.1M	注册分类: 治疗用生物制品 1 类; 适应症: 湿性年龄相关性黄斑变性	I 期临床研究	临床研究	5,566.42	0	0
HB002.1T	注册分类: 治疗用生物制品 1 类; 适应症: 晚期实体瘤	I 期临床研究	临床研究	3,356.46	0	0
HB0017	注册分类: 治疗用生物制品 1 类; 适应症: 中重度斑块状银屑病	临床前研究	临床前研究	1,928.05	0	0
HOT3010	注册分类: 治疗用生物制品 2 类; 适应症: 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	临床研究	8,515.56	4	0
HOT1010	注册分类: 治疗用生物制品 2 类; 适应症: 结直肠癌、肺癌	获批临床	准备开展 I 期临床	3,834.66	1	0
HHT-101	注册分类: 化学药品 1.1 类; 适应症: 抑郁症	临床 II 期	临床 II 期	2,624.98	0	0
HHT-201	注册分类: 化学药品 2.1 类; 适应症: 老年痴呆	临床 I 期	临床 I 期	2,791.46	0	0
HHT-109	注册分类: 化学药品 1.1 类; 适应症: 类风湿性关节炎	临床前	候选化合物研究	578.14	0	0

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

报告期内,公司继续深入调整研发策略,推进高难度、高附加值产品的研发力度,同时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、神经系统类、心脑血管类、抗肿瘤类等各个重要治疗领域。同时,公司对在研产品进行了详细的梳理并结合研发项目的短、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,加快新产品申报和产业化进度,以满足公司未来快速发展的需求。

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,存在一些不确定因素,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 4 个产品取得药品生产批件，1 个产品通过一致性评价，依非韦伦片成功申报列入参比制剂目录；同时尚有 13 个产品申报生产批件。

药品名称	注册分类	适应症	说明
盐酸多奈哌齐片	化学药品第 4 类	用于轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。	转报批准生产
缬沙坦片	化学药品第 4 类	原发性高血压。	转报批准生产
伏立康唑片	化学药品第 4 类	治疗侵袭性曲霉病、非中性粒细胞减少患者中的念珠菌血症、对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染（包括克柔念珠菌）、由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染。	转报批准生产
罗库溴铵注射液	原化学药品 6 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。	自主研发批准生产
奈韦拉平片	化学药品第 4 类	本品适用于治疗 HIV-1（人类免疫缺陷病毒）感染，单用易产生耐药性，应与其他抗 HIV-1 药物联合用药。	通过一致性评价
依非韦伦片	申报作为参比制剂	本品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。	列入参比制剂目录
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。	2018 年申报生产批件，在审中
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
替米沙坦片	化学药品第 4 类	用于原发性高血压的治疗。	2018 年申报生产批件，在审中
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	2018 年申报生产批件，在审中
左乙拉西坦缓释片	化学药品第 3 类	辅助治疗 12 岁及以上癫痫患者的癫痫部分发作。	2018 年申报生产批件，在审中
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
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
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
盐酸舍曲林片	化学药品第 4 类	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。	2018 年申报生产批件，在审中

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。
左乙拉西坦片	化学药品第 4 类	用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗。	2017 年申报生产批件，在审中。
草酸艾司西酞普兰片	化学药品第 4 类	治疗抑郁障碍，治疗伴有或不伴有广场恐怖症的惊恐障碍。	2017 年申报生产批件，在审中。
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。	2017 年申报生产批件，在审中。

注：截至本报告披露日，公司的依非韦伦片通过了仿制药质量和疗效一致性评价，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江华海药业股份有限公司关于公司产品通过药品一致性评价的公告》。

②药品生产批件美国获得情况

序号	药（产）品名称	ANDA 文号	适应症
1	坎地沙坦酯氢氯噻嗪片	207455	用于治疗原发性高血压
2	吡格列酮片	207806	用于治疗糖尿病
3	利格列汀片	208472	用于治疗 2 型糖尿病
4	氯吡格雷片	206376	用于防治心肌梗死，缺血性脑血栓，闭塞性脉管炎和动脉粥样硬化及血栓栓塞引起的并发症
5	非布司他片	206266	用于治疗痛风
6	罗氟司特片	208299	用于治疗严重 COPD 患者支气管炎相关咳嗽和黏液过多的症状
7	非诺贝特片	211080	用于治疗成人饮食控制疗法效果不理想的高脂血症，其降甘油三酯及混合型高脂血症作用较胆固醇作用明显
8	盐酸二甲双胍缓释片	208880	用于治疗糖尿病
9	托法替尼片	209923	用于治疗风湿性关节炎
10	格隆溴铵注射液	210927	用于治疗胃及十二指肠溃疡、慢性胃炎、胃酸分泌过多等症状
11	替格瑞洛片	208599	用于治疗急性冠脉综合征（不稳定性心绞痛、非 ST 段抬高心肌梗死或 ST 段抬高心肌梗死）患者

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	注册分类	适应症	不批准原因

1	缬沙坦片 320mg	化学药品第 4 类	原发性高血压	大于我国批准的单次给药最大剂量 160mg
---	------------	-----------	--------	-----------------------

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治
1	布瓦西坦	化学药品仿制药（第三类）	抗癫痫药物
2	卡比多巴	化学药品仿制药（第四类）	抗帕金森症药物
3	拉科酰胺注射液	化学药品 3 类	≥16 岁癫痫患者有或无继发性全面发作的部分癫痫发作治疗辅助治疗
4	帕博西尼胶囊	化学药品 4 类	乳腺癌
5	阿立哌唑长效注射剂	化学药品 3 类	治疗成人精神分裂症
6	HB0025	治疗用生物制品 1 类	适用于治疗肿瘤
7	HHT-101	化学药品 1.1 类	抑郁症
8	HHT-201	化学药品 2.1 类	老年痴呆
9	HHT-109	化学药品 1.1 类	类风湿关节炎

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗高血压	117,646.98	49,783.53	57.68	-13.14	-31.35	11.22
抗神经类	55,410.88	30,002.66	45.85	25.78	7.06	9.46
抗艾类	711.36	342.84	51.81	-91.07	-94.71	33.28
其他类	27,217.75	11,558.91	57.53	1.26	1.05	0.08
原料药产品小计	200,986.98	91,687.95	54.38	-6.23	-22.61	9.65
抗高血压	111,229.60	26,205.88	76.44	-8.33	8.86	-3.72
抗神经类	120,183.14	34,695.31	71.13	23.00	28.90	-1.32
抗艾类	18,192.00	13,387.05	26.41	-36.17	-46.46	14.14
其他类	38,797.53	24,236.14	37.53	136.41	107.34	8.76
成品药小计	288,402.27	98,524.38	65.84	9.26	12.36	-0.94

情况说明

√适用 □不适用

1) 报告期内，原料药产品毛利率同比上升 9.65 个百分点，主要系原料药产品普遍涨价且涨幅可观及产品销售结构变动高毛利率产品销售占比增加等影响毛利率上升所致。

2) 报告期内，成品药毛利率同比下降 0.94 个百分点，主要系产品销售结构变动影响所致。

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	921,377.53	42.19%
江苏恒瑞医药股份有限公司	1,741,790.11	86.60%
华润双鹤药业股份有限公司	822,508.33	63.35%
上海现代制药股份有限公司	1,132,078.14	48.78%

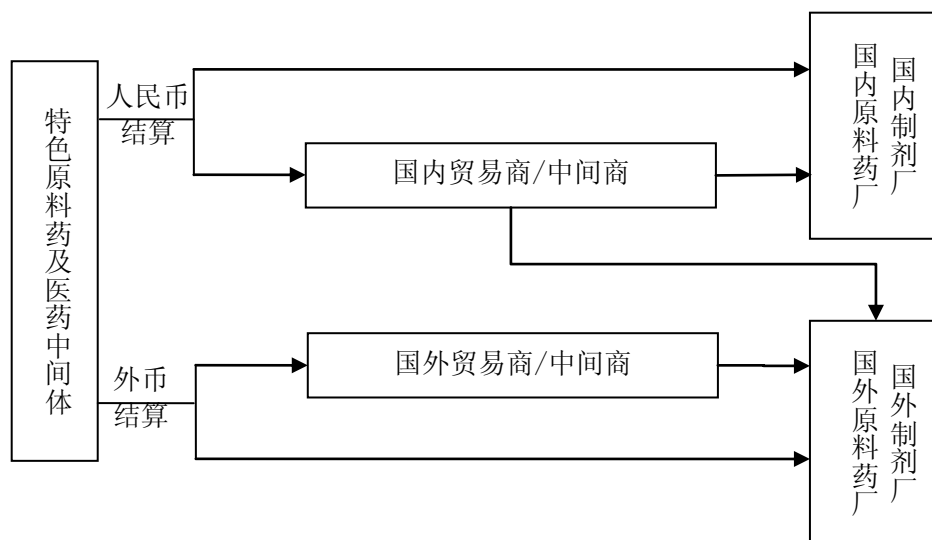
注: 上表中同行业可比公司的数据来源于其 2018 年年度报告。

(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(规范市场)和半药政/非药政市场(非规范市场)。规范市场主要包括美国、欧盟、澳大利亚、日本、韩国等。随着全球一体化趋势的加强,非规范市场国家也在提高药品的准入门槛,规范和规范市场的差距逐渐缩小。公司特色原料药的销售渠道如下图所示:



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

公司原料药出口销售主要采取以下三种模式:

① 出口国代理制

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

② 自营出口

公司自 2000 年开始获得自营进出口权，自营进出口的比重在逐年增加，主要包括欧洲、美国等区域。为减少中间环节的费用，提高市场竞争力，公司采取了不同客户区分对待的方式，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。

③ 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

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

A、自主推广模式

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

B、推广外包模式

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

② 制剂国外销售模式

公司境外制剂销售产品主要分为自行销售模式和合作销售模式。

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。公司通过境外子公司寿科健康公司与境外合作公司，双方按合同共同分担研发费用和 risk，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。

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（万片）
盐酸帕罗西汀片	20mg	1.6700-6.3700 元/片	14,340.7632

利培酮片	1mg	0.1670-1.7950 元/片	13,270.692
盐酸舍曲林片	50mg	1.778-3.2514 元/片	4,087.1124
利培酮分散片	1mg	1.1637-1.6376 元/片	5,657.319
利培酮分散片	2mg	1.9283-2.785 元/片	2,196.12
厄贝沙坦片	75mg	0.202-2.0200 元/片	18,229.0298
氯沙坦钾片	0.1g	1.7850-7.2043 元/片	1,840.0914
氯沙坦钾片	50mg	1.023-5.5366 元/片	12,522.6283
福辛普利钠片	10mg	1.5171-3.169 元/片	5,844.6353
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	150mg/12.5mg	1.0629-4.4143 元/片	4,455.162
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	75mg/6.25mg	1.162-2.00 元/片	6,175.249
赖诺普利片	10mg	0.2304-2.3450 元/片	414.5316
奈韦拉平片	200mg	0.2800 -1.596 元/片	4,321.452

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司在 4+7 城市的药品集中采购中，6 个产品进入中选目录。截止目前，公司已与上海、天津、北京、重庆、沈阳、成都、广州、深圳、西安等九个城市完成带量采购协议的签订，与大连、厦门两个城市完成配送委托协议的签订，确保中选药品在 11 个试点城市公立医疗机构的供应，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	87,181,478.63	6.74
运杂费	86,531,125.96	6.69
佣金	8,972,999.66	0.69
包装费	11,991,021.98	0.93
展览费	10,658,548.71	0.82
产品推广服务费	984,555,617.37	76.06
业务招待费	12,884,116.35	1.00
差旅费	11,891,033.11	0.92
办公费	5,895,380.10	0.45
股份支付费用摊销	395,771.61	0.03
产品召回费用	51,826,831.98	4.00
其他	21,583,246.36	1.67
合计	1,294,367,171.82	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	263,938.46	28.65
江苏恒瑞医药股份有限公司	646,449.10	37.11

华润双鹤药业股份有限公司	319,375.41	38.83
上海现代制药股份有限公司	324,271.85	28.64
同行业平均销售费用		388,508.71
公司报告期内销售费用总额		129,436.72
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		25.41

注：上表同行业可比数据来源于其 2018 年年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司以货币资金对外股权投资 123,788,600.00 元，其中对联营企业投资 26,227,600.00 元，对按成本计量的可供出售金融资产投资 97,561,000.00 元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 29 日，公司与 Micurx pharmaceuticals, Inc. 签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购 Micurx pharmaceuticals, Inc. 的股权，投资金额为 800 万美元。截至目前，公司持有 Micurx pharmaceuticals, Inc. 4.50% 的股权。

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

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

4、2018 年 7 月 10 日，公司与广州领晟医疗科技有限公司签署投资协议。根据协议内容，公司以自有资金，通过货币出资的形式认购广州领晟医疗科技有限公司的股权，投资金额为人民币 1000 万元。该投资事项完成后，公司持有广州领晟医疗科技有限公司 3.53% 的股权。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额-预计（万元）	项目进度	本年度投入金额（元）	累计实际投入金额（元）
年产 200 亿片（粒）出口制剂工程	101,613.64	88.06%	148,330,630.91	894,791,626.80
杭州寰宇商务中心	9,805.30	94.91%	2,364,463.49	93,067,839.58
华海南通工程	78,459.00	28.39%	92,998,420.05	222,806,427.86
川南生产基地	85,000.00	98.81%	58,927,151.97	839,934,379.35
川南车间改造项目	10,000.00	52.67%	52,667,549.29	52,667,549.29
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	21,190.23	107.60%	1,202,609.72	227,987,971.63
美国子公司办公楼	\$ 1,080.00	80.10%	11,576,080.69	59,374,012.64
制剂抗肿瘤车间	20,000.00	75.22%	3,990,314.04	150,432,813.84
医药包装改扩建工程	5,299.00	47.53%	8,255,188.87	25,185,107.23
南洋区块厂区工程	100,000.00	2.44%	11,494,780.48	24,418,204.50
汛桥溶剂回收车间	1,500.00	100.69%	5,538,967.66	15,103,295.98
汛桥公用工程楼及配套工程	2,450.00	85.62%	14,448,406.55	20,977,258.90
华南化工消防及桥架工程	1,300.00	72.11%	3,378,316.97	9,373,377.21
长兴综合楼及酶催化与分离车间	2,488.14	103.40%	20,378,350.67	25,727,121.96
汛桥 XV 车间	8,490.00	32.33%	27,291,969.68	27,444,799.87

华海制药项目	567,828.70	1.20%	62,813,730.11	68,166,227.29
华海生物项目	104,703.00	6.64%	55,917,104.10	69,539,935.00
生物等效性实验室	3,500.00	35.65%	11,989,881.84	12,478,368.63
合计		/	593,563,917.09	2,839,476,317.56

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末数	期初数
交易性金融资产	2,047.16	
其中：衍生金融资产	2,047.16	
合计	2,047.16	

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，公司将于 2019 年向该银行陆续按固定汇率出售外汇 317,000.00 美元。期末公司将该项衍生工具以公允价值列示于本项目。

(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)	6000.00	29,094.40	876.09
浙江华海医 药销售有限 公司	零售批发	药品批发(范围具体详见《药品经营许可证》,凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,000.00	64,943.72	1,448.08
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	1,672.30	-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	2,298.24	-127.59
上海双华生 物医药科技 发展有限公	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	7,000.00	11,516.59	-322.8

司		动)			
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, 529.52	244.81
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	166, 401.33	-2, 341.57
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	4, 932.35	824.41
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	33, 669.81	-922.68
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	12, 151.71	1, 289.01
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, 及相关的技术咨询、技术服务、技术转让, 医药中间体的销售(除药品), 从事货物和技术的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	30, 000.00	24, 088.23	-4, 522.75
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	12, 952.74	85.64
浙江宏超环境检测有限公司	环境检测	环境监测。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1, 000.00	435.09	-163.03
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	14, 185.24	3, 356.43
长兴制药股份有限公司	医药化工	原料药(虫草头孢菌粉, 虫草被孢菌粉)、硬胶囊剂、片剂生产。医药中间体、商品酶制剂销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可批	3, 000.00	22, 694.04	899.05

		准后方可开展经营活动)			
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	4,284.57	-996.48
浙江华海技术学校	学历教育	中等职业教育	500	230.46	-183.16
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	203.47	-37.09
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	106.96	-2.81
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	70.18	-14.05
浙江华海建诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造项目筹建, 货物进出口、技术进出口(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000.00	7,358.14	-325.09
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	4,512.32	-685.86
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	2.85	-3.93
华海药业(香港)有限公司	医药化工	药品研发及销售	990 万美元	3,515.26	23.13
临海华海商务咨询与调查有限公司	其他专业咨询与调查	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	0.96	-0.04
浙江华海制药科技有限公司	医药化工	药品研发、制造, 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000.00	21,814.96	-606.32
浙江华海投资管理有限公司	投资管理	投资管理(未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务), 实业投资, 创业投资, 投资咨询, 企业管理咨询。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000.00	10,275.80	197.07
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)	20,000.00	19,704.23	-749.84
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	26076.85 万日元	263.98	-1,056.77

		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			
浙江华海企业管理有限公司	管理咨询	企业管理咨询服务, 股权投资管理(未经金融等监管部门批准, 不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务), 经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	4,500.00	4,497.67	-2.33
临海华海投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理	股权投资管理, 经济信息咨询(除证券、期货、金融信息外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	4,500.00	4,500.00	-
浙江华海文化发展有限公司	营销策划等	服务: 文化艺术交流活动策划(除演出及演出中介)、品牌策划、公关礼仪、企业形象设计、市场营销策划、商务信息咨询、企业管理咨询、会务服务、翻译服务、舞美设计、灯光音响设计; 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让; 电子商务技术、计算机网络技术; 设计、制作、代理、发布: 国内广告(除网络广告发布); 制作、复制、发行: 专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧; 销售: 工艺礼品、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	175.48	-111.3
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	285.58	-284.38

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

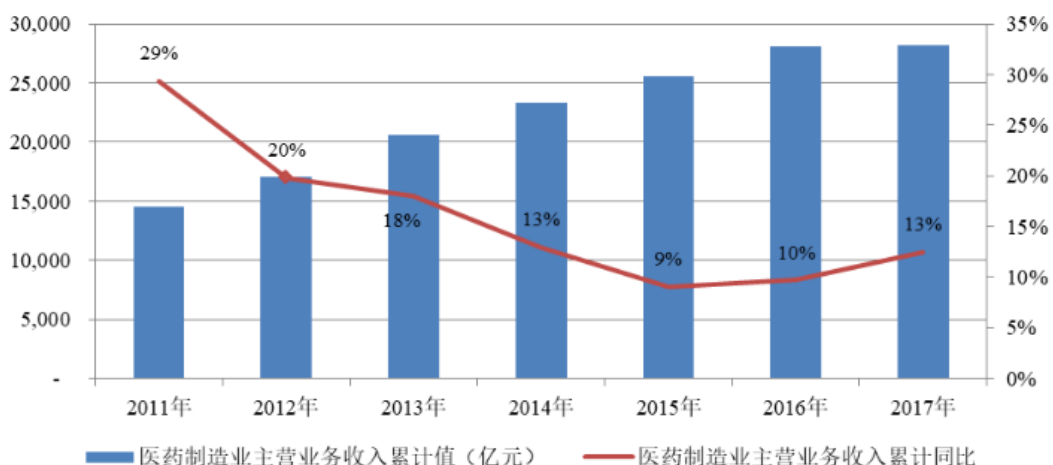
(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着世界经济的发展、人口总量的增加, 社会老龄化程度的加重, 全球对药品的需求呈增长趋势, 根据国际权威医药咨询机构 IMS Health 统计数据, 2010-2016 年, 全球药品市场销售总额由 7,936 亿美元增长至 10,762 亿美元, 年均复合增长率约 4.45%, 高于同期全球经济增长速度, 该机构预测到 2019 年, 世界药品市场规模将增至 1.22 万亿美元。

仿制药由于具有疗效良好、价格便宜和产能充足三大优势, 在全球范围内获得广泛使用, 根据 Bloomberg 统计, 2006 年-2016 年十年间, 全球各大药品市场中, 仿制药的处方量和处方金额占比都明显提升。

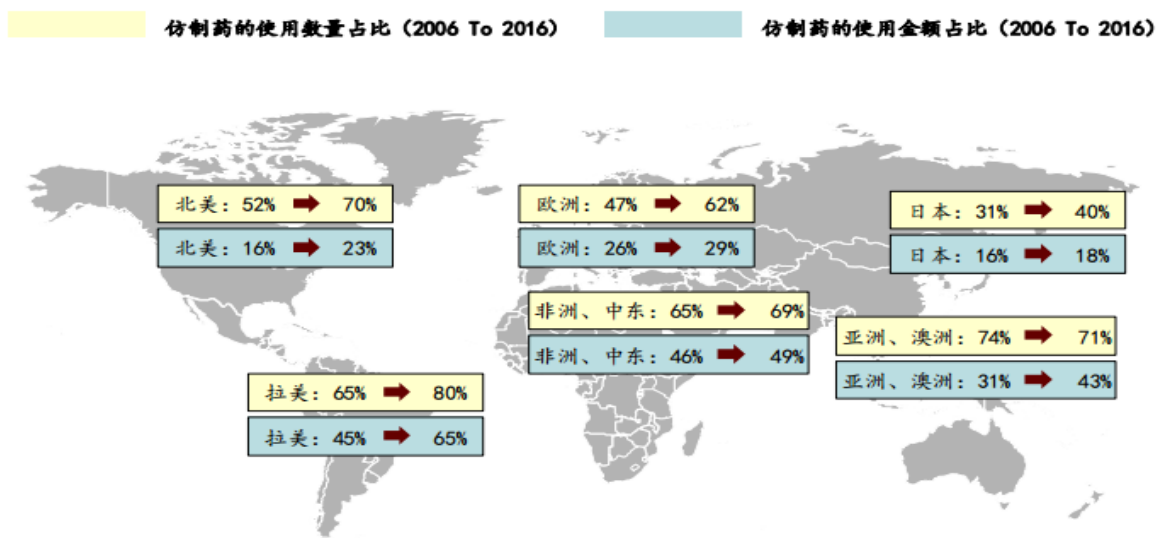
2011年至2017年中国医药制造业主营业务收入及增长情况



数据来源于：Bloomberg，招商银行研究院

从地域分布来看，在全球范围内北美市场占据全球药品市场接近 40% 的份额，美国仍是第一大市场。受人口增长、经济发展以及各类新药在发展中国家逐渐普及的影响，新兴医药市场发展速度要显著快于发达国家。根据 IMShealth 预测，2017 年至 2021 年新兴市场药品消费的增速将维持在 6%-9% 之间，其中中国市场将成为新兴市场的主力，根据 IMS 的数据，2016 年中国药品消费市场规模约占新兴市场总规模的 48% 左右，2017 年至 2021 年之间也将保持在 44% 至 49% 之间。

从国内市场来看，随着经济水平的提升以及人口老龄化加剧，2011 年-2017 年，我国医药制造业的主营业务收入从 14,522 亿元增长至 28,186 亿元，年复合增长率达 11.69%，远高于同期 GDP 增长率。（数据来源于 Wind 资讯）



数据来源于 Wind 资讯。

2015 年医改深化以来，医药行业关于控费升级的政策密集出台，对仿制药的市场准入、竞争格局和盈利空间形成直接冲击，短期内行业将面临多重因素的交错影响，不确定性积聚；长期来看，老龄化和慢病化趋势将扩大国内药品的使用量，有望缓解控费压力并助力整体市场平稳发展。

受一致性评价工作、药品上市许可持有人制度、加强质量监管等因素影响，医药行业将控制现有药品品种乃至现有药品生产厂家的数量，从优化存量品种以及优化存量厂家的角度净化行业，优化竞争环境，实现减少医药领域低端供给和无效供给，实现去产能；同时加强对企业研发的指导，加快审评审批，优化政策环境鼓励创新。此外，随着我国社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，行业需求持续向上。

(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、韩国、俄罗斯、中东、东南亚、南美、非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：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，以获取文号为目标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

公司坚持“5+2”战略引领，聚焦高质量可持续发展，坚持创新驱动发展，牢固树立“底线”思维，狠抓内部管理提升，一步一个脚印地补齐短板，切实强化风险防范和化解能力，加快转型升级步伐，推动原料药和制剂两大产业链精耕细作，有效促进公司持续健康发展。

1、转变销售模式和策略，全面提升销售能力和水平

国内制剂销售：要进一步加强政策研究，及时把握市场动向，以架构优化为抓手，完善组织功能，建立健全严密且极具操作性的制度体系以及考核、激励机制，有效激发内生创造力和动力。以“4+7”带量采购为契机，把握各省市集采政策逐步落地的渐进转变过程。抓住一致性评价带来的“窗口期”，适时调整营销模式，坚持等级医院和基层医院并重发展，集中优势力量抢占“4+7”城市以外的市场。整合各方资源，加快新产品的市场准入和开拓工作，并利用前沿信息优势切实做好新产品推荐工作。此外，继续稳步推进 OTC 业务发展，及时总结并不断完善。

原料药销售：要充分认识到当前严峻的外部形势，竭力消除缙沙坦事件影响。及时转变销售策略，适时调整价格策略，保存量、促增量，有力抢占市场份额，确保全年销售目标顺利达成。创新思路精耕市场，谋求新产品、新业务上的多元化合作模式，力争在新兴市场和国内市场上取得更大突破。此外，要加强人才队伍建设，理顺运行机制，切实强化内部管理。继续做好印度、南美等市场的调研工作，稳步推进全球化战略布局。

2、稳扎稳打，持续推进全球业务拓展

华海美国公司要结合各产品市场竞争优势，进一步提升市场占有率。加快业务模式转型，加大三大批发商以外的业务拓展力度。进一步完善激励机制，紧紧抓住高毛利产品和新产品，提升销售效能。夏洛特工厂将以政府订单和管控产品为突破点，以管理提升为抓手，不断提高生产效率和产能发挥。

日本公司在有序推进原料药业务的同时，要着力兼并收购等方式，尽快进入日本市场；抓住中国扩大进口的契机，加强 OTC、保健品等市场调研，积极配合做好产品引进工作。**德国公司**要加强与总部研发团队的联系和合作，筛选潜力产品，加快注册申报，推动欧洲制剂业务发展。建立双向 BD 服务平台（即并购服务平台），为公司产品线、新业务领域奠定基础。

3、优化资源配置，提高研发项目质量和有效性，加快文号获取

国内制剂研发：要始终以文号获取为导向，美国共线转报和自主研发申报两手抓。高度重视研发全过程的完整性、规范性及 BE 过程的合规性；加强研发项目的计划管理和分级管理，优化资源配置，确保重点项目按计划推进；以市场和临床价值为出发点，加强选药工作，并定期开展项目滚动评估，切实做好各节点风险管控。

美国制剂研发：要结合国内市场需求，积极配合做好国内优先审评申报的支持工作，严格落实“中美同步申报”策略。提高研发项目的质量，立足难、偏、新选药思路，加快向首仿、505(b)2、新药、生物药等高技术领域发展。继续加快管控药物开发，为夏洛特工厂提供保障。

生物药/新药研发：是公司未来发展的新动力，要始终坚持以临床价值为导向，狠抓临床研究质量，确保临床过程符合相关法规要求。加强人员、设备、技术等投入，完善项目风险评估体系切实做好专利布局。加强外部沟通联系，通过多种方式实现造血功能。

原料药研发：要充分认识公司现有商业化品种风险评估工作的重要性和紧迫性，进一步贯彻落实 QBD 理念 (quality by design, 即质量源于设计)，切实提升项目中试和生产转移的能力、质量和效率。加强与内部下游客户的供应衔接，切实保障重点项目 API 按时保质保量供货。加强与生产技术团队的沟通交流，帮助生产部门提升技术实力和管理水平。加快推进酶催化和工业结晶平台发展，继续巩固和发展 CMO 业务，加快推进股份制改造。

4、牢固树立质量、安全、环保意识，强化生产管理和风险管控。

制剂生产：要在防风险、强保障、建队伍、促发展的总体要求下，以管理和质量提升为抓手，全面深化各项管理举措，严控生产成本。全面深入开展系统性风险评估，并从工艺技术、装备、团队、生产现场等方面持续改进。高度重视质量问题，强化产、供、销衔接管理，“4+7”带量采购品种，将建立专门小组，统筹原辅料采购、生产计划安排等各个环节，确保按期保质足量供货。以用工效率和设备利用率提升为目标，加快推进装备自动化和管理信息化，改进作业流程，优化产线分配，结合薪酬制度改革，确保产能有效发挥。有力推进设备预防性维护体系建设，提高工程项目规范水平和质量保证能力，加快半固体、包装线等车间建设，破除产能瓶颈。强化现场规范执行、员工意识和队伍建设，提高无菌生产板块的整体水平。

原料药生产：其核心始终在于质量、安全、环保，要充分认识并牢固树立质量、安全、环保底线意识。原料药事业部要强化高精尖专业技术和管理力量，完善生产考核及激励机制，统筹研产销工作协调、运营管理体系建设以及供应商发展工作，切实加强对各生产单位的领导和指导作用。要坚守底线和原则，深入推进 GMP 常态化管理。EHS 工作要以“全员参与运行”为切入点，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，通过“源头控制、装备提升、过程管控、末端治理”有序推进 EHS 各项工作。

5、完善机制，强化并购力度，大力推进全球化业务布局。

进一步拓展海外市场，加强海外并购力量，在创新投资领域做精做细，力争美国、欧洲、日本等市场有所布局；关注国内仿制药行业的演变，寻求专科领域以及原料药领域的并购拓展机会；继续推进细胞和基因治疗平台搭建。

6、坚守本职，提升服务意识，夯实企业发展基础

各职能部门要紧密围绕公司整体战略目标，严控各职能部门潜在风险，着眼大局、主动作为、紧密配合，为业务部门提供强有力的保障。

公司 2019 年度经营计划目标为：实现销售收入 54 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

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

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

4、主要原料药产品价格波动风险

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

5、汇率变动风险

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

公司会密切关注汇率动态，在签订合同中会合理考虑汇率波动风险，同时合理谨慎利用相关

金融工具，尽可能降低汇率带来的风险。

6、药品招投标风险

根据《医疗机构药品集中采购工作规范》、《药品集中采购管理办法》、《4+7 城市药品集中采购文件》等相关规定，我国实行以政府为主导，以省、自治区、直辖市为单位的药品集中采购模式，实行统一组织、统一平台和统一监管，并在北京、天津、上海、重庆等 11 家城市开展试点工作。2018 年公司参与 4+7 城市的药品集中采购招投标，其中 6 个产品中标。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。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，按照《公司章程》的规定，公司执行了2017年度利润分配方案：以公司总股本1,042,490,332股为基数，向全体股东每10股派送现金红利2元（含税），共计208,498,066.40元（含税）；同时，公司2017年度资本公积金转增股本方案为：以公司总股本1,042,490,332股为基数，向全体股东每10股转增2股。

上述利润分配实施公告刊登于2018年5月17日的中国证券报 B068 版、上海证券报 27 版、证券时报 B89 版、证券日报 D88 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
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
2016 年	0	1.8	0	187,660,872.36	500,831,356.10	37.47

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>1、受缬沙坦杂质事件影响，2018 年度公司业绩有所下滑</p> <p>缬沙坦杂质事件发生后，公司暂停了相关产品的生产和销售，主动召回相关产品，配合各国监管部门的检查并进行整改，并与客户、消费者等进行沟通协商。公司基于谨慎性原则，对该事件引致的召回损失、存货减值损失、补偿损失等根据实际发生情况或合理预估进行了计提，累计计提损失约 41,373.18 万元。</p> <p>受该事件影响，公司 2018 年度实现净利润 134,900,989.06，同比下降 78.37%，公司经营业绩出现较大幅度下滑。</p> <p>2、鉴于公司现状及战略发展需要，公司未来对经营性流动资金需求较大。2019 年度公司拟继续投资建设华海制药项目、制剂项目、川南区块改造项目等，同时，随着公司业务规模的不断扩张和研发投入的不断增加，将形成较大的流动资金需求。此外，公司未来十二个月内拟以现金方式收购公司下属控股孙公司普霖强生生物制药股份有限公司，以充分发挥其与公司的协同效应，推动公司境内制剂业务发展战略的实施。</p> <p>综上，基于公司实际发展现状及未来资金需求，董事会研究决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司 2018 年实现的未分配利润将全部用于补充生产经营所需的流动资金，以满足公司正常生产经营和外延发展对资金的需求。今后，公司将持续重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照《公司法》、《公司章程》、《未来三年(2018-2020)年股东回报规划》等相关规定，谋求公司及股东的长远利益最大化，积极履行上市公司的社会责任，与广大投资者共享公司经营发展的成果。</p>

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	如未及履行应说明未履行的具体原因	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、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。	在其为股份公司实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东陈保华先生	本人质押公司股票进行融资的用途主要为对外投资和个人用途。本人持有的股份除上述股份存在质押情形外，不存在其他权利限制情形，上述质押未曾出现过争议或纠纷，也不存在潜在争议或纠纷。本人资信状况良好，具备资金偿还及风险控制能力，上述质押股份不会导致平仓风险进而引起华海药业实际控制权发生变更。若华海药业股票价格波动触及预警线，本人将积极采取应对措施，包括但不限于补充质押、提前还款等，以避免	无	否	是	不适用	不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	14

	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
财务顾问	无	
保荐人	中信证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

事项概述及类型	查询索引
---------	------

浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的公告	具体内容请详见公司于2018年10月8日刊登在中国证券报 B008 版、上海证券报 35 版、证券时报 B020 版、证券日报 D14 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的补充公告	具体内容请详见公司于2018年10月11日刊登在中国证券报 B048 版、上海证券报 9 版、证券时报 B80 版、证券日报 D5 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的进展公告	具体内容请详见公司于2018年12月22日刊登在中国证券报 B060 版、上海证券报 92 版、证券时报 B116 版、证券日报 C91 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诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销 2015 年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告（临 2018-004 号）	具体内容请详见公司于 2018 年 1 月 16 日刊登在中国证券报 B031 版、上海证券报 58 版、证券时报 B40 版、证券日报 D44 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于拟回购注销 2015 年限制性股票激励计划的部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告（临 2018-022 号）	具体内容请详见公司于 2018 年 3 月 29 日刊登在中国证券报 B073 版、上海证券报 89、91 版、证券时报 B174 版、证券日报 D214 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于调整限制性股票回购价格的公告（临 2018-044 号）	具体内容请详见公司于 2018 年 5 月 26 日刊登在中国证券报 A11 版、上海证券报 14 版、证券时报 B9 版、证券日报 C70 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于不符合激励条件的限制性股票回购注销结果公告（临 2018-066 号）	具体内容请详见公司于 2018 年 7 月 19 日刊登在中国证券报 B043 版、上海证券报 50 版、证券时报 B84 版、证券日报 D119 版及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告（临 2018-080 号）	具体内容请详见公司于 2018 年 8 月 28 日刊登在中国证券报 B141 版、上海证券报 131 版、证券时报 B29 版、证券日报 D249 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
2018 年日常关联交易预计	《浙江华海药业股份有限公司日常关联交易公告》（临 2018-027 号）刊登在 2018 年 3 月 29 日的中国证券报 B073 版、上海证券报 89、91 版、证券时报 B174 版、证券日报 D214 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。
公司与韩国 Eutilex 生物科技有限公司关联交易的补充确认	《浙江华海药业股份有限公司关于补充确认关联交易公告》（临 2018-078 号）刊登在 2018 年 8 月 25 日的中国证券报 B833 版、上海证券报 128 版、证券时报 B108 版、证券日报 C72 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

2018年8月24日，公司召开第六届董事会第二十一次临时会议，会议审议通过《关于确认公司与韩国 Eutilex 生物科技有限公司产品许可事项的议案》，将公司2017年度向韩国 Eutilex 预付生物药技术许可权款 6,590,420 元事项补充确认为关联交易。具体内容详见公司于2018年8月25日刊登在中国证券报 B833 版、上海证券报 128 版、证券时报 B108 版、证券日报 C72 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始	担保到期	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期金额	是否存在	是否为关	关联关系

上市公司 的关系	日期 (协议 签署 日)	日	日	已经 履行 完毕	逾期	反担 保	联方 担保
公司及其子公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计							
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				730,440,240.00			
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)							
担保总额 (A+B)				730,440,240.00			
担保总额占公司净资产的比例 (%)				17.95%			

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	23,023,564.00		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序
招商银行长兴县支行	浮动收益型	2,500,000.00	2018/7/12	2018/10/7	自有资金	按协议	3.16%	19,044.21	2,500,000.00	是
交通银行长兴县支行	浮动收益型	2,500,000.00	2018/7/11	2018/9/28	自有资金	按协议	3.00%	16,284.25	2,500,000.00	是
交通银行长兴县支行	浮动收益型	6,000,000.00	2018/7/13	2018/9/13	自有资金	按协议	3.96%	40,389.04	6,000,000.00	是
交通银行长兴县支行	浮动收益型	6,000,000.00	2018/9/19	2018/9/26	自有	按协议	2.90%	3,336.99	6,000,000.00	是

					资金					
中国银河证券	浮动收益型	3,000,000.00	2018/7/18	2018/9/17	自有资金	按协议	4.70%	23,564.38	3,000,000.00	是
中国银河证券	浮动收益型	3,023,564.00	2018/9/19	2018/9/28	自有资金	按协议	3.00%	2,237.94	3,023,564.00	是

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

1、2018年5月25日，公司召开第六届董事会第二十次临时会议，会议审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关事项。具体内容详见公司于2018年5月26日刊登在中国证券报A11版、上海证券报14版、证券时报B9、10版、证券日报C69、70版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

截至目前，公司非公开发行股票事宜已通过证监会发行审核委员会审核，并取得证监会正式核准批文。具体内容详见公司于2019年1月4日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证

券日报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江华海药业股份有限公司关于非公开发行股票审核结果的公告》。

2、公司于2018年7月7日、2018年7月9日、2018年7月13日、2018年7月16日、2018年7月20日、2018年7月30、2018年10月8日、2018年10月11日、2018年11月10日、2018年11月12日、2018年12月14日、2018年12月22日、2019年1月9日、2019年1月16日分别刊登了《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的公告》（临2018-059号）、《浙江华海药业股份有限公司关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现极微量基因毒性杂质的进展公告》（临2018-061号、临2018-064号、临2018-065号、临2018-068号、临2018-071号、临2018-089号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的公告》（临2018-088号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的补充公告》（临2018-092号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的进展公告》（临2018-120号）、《浙江华海药业股份有限公司澄清公告》（临2018-104号、临2018-115号）、《浙江华海药业股份有限公司关于氯沙坦钾原料药涉及诺华公司产品召回事宜的进展公告》（临2018-105号）、《浙江华海药业股份有限公司关于厄贝沙坦原料药中NDEA杂质追溯检测情况公告》（临2019-004号）、《浙江华海药业股份有限公司关于厄贝沙坦原料药中NDEA杂质的进展公告》（临2019-005号）。

截止本报告披露日，公司上述缬沙坦事件进展情况如下：

1、缬沙坦召回工作进展：

（1）缬沙坦原料药召回工作：公司已完成国内缬沙坦原料药的召回工作，国外缬沙坦原料药的召回工作正有序推进，大部分已召回至公司仓库。

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

（3）公司需与客户协商解决的有关补偿等工作正有序推进。

2、缬沙坦事件可能对公司造成的损失情况：

（1）基于谨慎性原则，公司2018年年度报告已根据缬沙坦实际退货及客户反馈退货信息，预估了产品召回所涉及到的运费、服务、仓库等召回费用、存货跌价、因缬沙坦制剂产品无法供货所引起的客户补偿、消费者补偿及缬沙坦原料药的下流制剂客户补偿等费用，预计减少公司本期销售额19,500.97万元，减少净利润37,808.28万元。

（2）基于谨慎性原则，公司2018年年度报告预估了受FDA进口禁令影响，公司使用川南生产基地生产的原料药制成的除缬沙坦外的其他制剂产品计提存货跌价及因无法供货所引起的客户补偿等费用，预计减少净利润3,564.90万元。

因公司缬沙坦原料药的下流制剂客户召回以及后续工作仍在继续中，与客户的相关补偿费用需根据协议与客户进行协商。

（3）目前尚无法可靠估算的损失如下：

①截止本报告期末，公司已收到15起美国消费者提起的诉讼，具体内容详见《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的公告》（临2018-088号）、《浙江华海药业股份有限公司关于公司及其下属子公司涉及诉讼的补充公告》（临2018-092号）。因上述诉讼案件尚处于应诉阶段，审理程序尚未开始，诉讼结果尚存在不确定性，因此公司无法准确判断诉讼案件所带来的影响，对后续可能发生的诉讼费用，目前亦暂无法预估。

上述未预估项后续如发生可能会对公司业绩产生影响。

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

作为一家民族制药企业，公司始终秉承“关爱生命、报效中华”的企业使命，在二次转型升级和国际化发展战略的指引下，不断提升自主创新能力和核心竞争力，为中国民族制药产业进步做出应有贡献。

在加快自身国际化发展步伐的同时，公司充分利用美国制剂出口平台，携手国内优质企业，共同进军美国市场，通过“抱团出海”的方式，解决国内制药企业在制剂国际化推进过程中需面临的注册法规、销售渠道等方面的挑战，提高国内制剂产品“走出去”的效率和成功率，提升我国医药产业的国际竞争力。

公司始终把环保视为企业的生存之本，树立了“呵护环境、和谐发展”的环保管理理念，以转型升级为根本方向，以绿色工艺为源头控制，以“自动化、信息化、管道化、密闭化”为管理支撑，打造生态文明、绿色环保示范企业。公司每年投入上亿元用于环境保护，是全国首家荣获“国家环境友好企业”称号的制药企业。

在企业不断发展壮大的同时，公司积极参与社会责任，主动参与救灾、扶贫、敬老、助学、新农村建设等公益事业，争做优秀“社会公民”。

（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

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

2018年，公司及下属子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位的有浙江华海药业股份有限公司、浙江华海天诚药业有限公司、浙江华海致诚药业有限公司、临海市华南化工有限公司、昌邑华普医药科技有限公司。

(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，全厂废气的主要排放口 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《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)中水污染物特别排放限值，核定总量 COD34.55 吨，氨氮 6.91 吨，2018 年实际排放量 COD32.87 吨，氨氮 6.58 吨；锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，核定总量二氧化硫 74.88 吨，氮氧化物 107.25 吨，2018 年实际排放总量二氧化硫 12 吨，氮氧化物 73 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新改扩污染源二级标准。

② 浙江华海天诚药业有限公司

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，全厂废气的主要排放口 2 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 COD34.65 吨，氨氮 5.2 吨，2018 年实际排放量 COD34.65 吨，氨氮 5.2 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，2018 年实际排放量二氧化硫 1.3 吨，氮氧化物 12.75 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，全厂废气的主要排放口 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，2018 年实际排放量 COD17.42 吨，氨氮 2.61 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，2018 年实际排放量二氧化硫 0.28 吨，氮氧化物 12.85 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，全厂废气的主要排放口 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，2018 年实际排放量 COD5.85 吨，氨氮 0.87 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新改扩污染源二级标准，核定总量二氧化硫 3.77 吨，氮氧化物 4.32 吨，2018 年实际排放氮氧化物 4.03 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，2018 年实际排放量 COD 0.81 吨，氨氮 0.08 吨；有机废气处理排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

2018 年各子公司共获得环评批复 3 个，分别为《关于浙江华海药业股份有限公司精神类、心血管等重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目环境影响报告的批复 临环审[2018]143 号》、《关于华海医药创新产业园控制性详细规划环境影响报告书的环保意见 临环函[2018]8 号》和《浙江省生态环境厅关于浙江华海立诚药业有限公司年产 20 吨氯法齐明、10 吨利伐沙班、20 吨度洛西汀等原料药技改项目环境影响报告书的审查意见 浙环建[2018]57 号》。

(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应急预案备案编号：331082-2016-007-M

浙江华海天诚药业有限公司应急预案编号：331082-2018-029-M；

浙江华海致诚药业有限公司应急预案编号：331082-2018-008-M；

临海市华南化工有限公司应急预案编号：331082-2016-037-M；

昌邑华普医药科技有限公司应急预案编号：370786-2017-034-L

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	15,517,591	1.49			3,103,518	-4,256,366	-1,152,848	14,364,743	1.15
1、其他内资持股	15,517,591	1.49			3,103,518	-4,256,366	-1,152,848	14,364,743	1.15
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,517,591	1.49			3,103,518	-4,256,366	-1,152,848	14,364,743	1.15
二、无限售条件流通股份	1,026,972,741	98.51			205,394,548	4,106,606	209,501,154	1,236,473,895	98.85
1、人民币普通股	1,026,972,741	98.51			205,394,548	4,106,606	209,501,154	1,236,473,895	98.85
三、普通股股份总数	1,042,490,332	100%			208,498,066	-149,760	208,348,306	1,250,838,638	100

注：上表数据为截至2018年12月31日公司普通股股份变动情况。

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

2、2018年7月19日，公司回购并注销不符合2015年限制性股票第三期解锁条件的限制性股票149,760股。回购完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为18,471,349股，无限售条件的流通股股数为1,232,367,289股，公司股本总数变更为1,250,838,638股。

3、2018年9月3日，公司4,106,606股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为14,364,743股，无限售条件的流通股股数变更为1,236,473,895股，总股本1,250,838,638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，公司实施2017年度资本公积金10股转增2股的方案及回购并注销不符合2015年限制性股票解锁条件的限制性股票149,760股，公司股本由1,042,490,332股增加到1,250,838,638股，摊薄了每股收益和每股净资产财务指标。如按变动前1,042,490,332股计算2018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：0.10元和3.90元，按照变动后股本1,250,838,638股计算2018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：0.09元和3.25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
公司限制性股票	3,546,972	4,256,366	709,394	0	根据《公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，该激励计划授予的限制性股票自授予日起锁定期不少于12个月。	2018年9月3日
浙江华海药业股份有限公司-2015年员工持股计划	11,970,619	0	2,394,124	14,364,743	根据《公司2015年员工持股计划（草案）》的规定，该员工持股计划的锁定期为36个月。	2019年10月17日
合计	15,517,591	4,256,366	3,103,518	14,364,743	/	/

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

2、2018年7月19日，公司回购并注销不符合2015年限制性股票第三期解锁条件的限制性股票149,760股。回购完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为18,471,349股。

3、2018年9月3日，公司4,106,606股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为14,364,743股。

4、浙江华海药业股份有限公司-2015年员工持股计划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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司实施2017年度资本公积金每10股转增2股对公司资产和负债结构未影响；公司回购并注销不符合2015年限制性股票解锁条件的限制性股票149,760股及4,106,606股限售流通股上市流通，因限制性股票回购义务减少影响负债结构变动。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,351
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,221
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	56,533,778	332,452,668	26.58	0	质押	140,840,000	境内自然人
周明华	38,958,921	240,815,727	19.25	0	无	0	境内自然人
泰康人寿保险有限责任公 司—投连—创新动力	12,019,106	23,124,678	1.85	0	无	0	其他
全国社保基金一一四组合	5,699,502	18,784,406	1.5	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责 任公司	3,061,058	18,366,348	1.47	0	无	0	其他
翁震宇	2,835,707	17,014,244	1.36	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	5,531,742	15,191,952	1.21	0	无	0	其他

浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划	2,394,124	14,364,743	1.15	14,364,743	无	0	其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	3,210,981	14,107,650	1.13	0	无	0	其他
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	10,999,563	1,099,963	0.88	0	无	0	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				
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	23,124,678	人民币普通股	23,124,678				
全国社保基金—一四组合	18,784,406	人民币普通股	18,784,406				
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				
翁震宇	17,014,244	人民币普通股	17,014,244				
香港中央结算有限公司	15,191,952	人民币普通股	15,191,952				
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	14,107,650	人民币普通股	14,107,650				
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	10,999,563	人民币普通股	10,999,563				
韩红昌	10,035,040	人民币普通股	10,035,040				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售条件的股东中，陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十大股东中其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划	14,364,743	2019 年 10 月 17 日	14,364,743	本员工持股计划的锁定期为 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：截至 2018 年 12 月 31 日，公司有限售条件的股东仅为浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

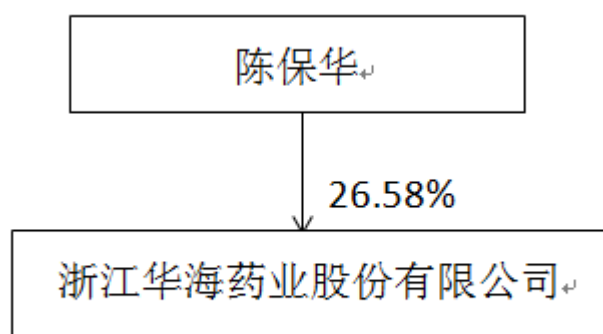
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

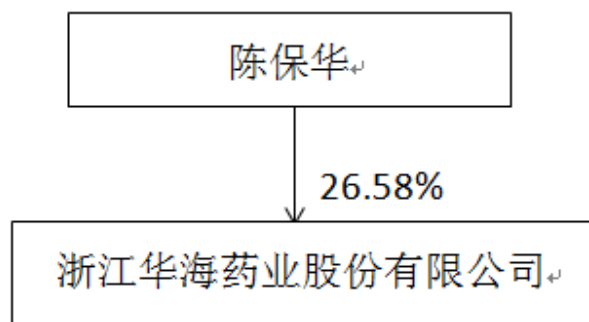
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈保华	董事长兼总裁	男	57	2016年5月10日	2019年5月10日	275,918,890	332,452,668	56,533,778	资本公积转增股本、二级市场增持	201.72	否
杜军	副董事长	男	63	2016年5月10日	2019年5月10日	1,272,960	1,527,552	254,592	资本公积转增股本	250.00	否
郭斯嘉	董事兼副总裁	男	56	2018年1月31日	2019年5月10日	0	0	0		134.00	否
单伟光	董事	男	58	2016年5月10日	2019年5月10日	9,365	11,238	1,873	资本公积转增股本		否
祝永华	董事兼副总裁、 董事会秘书	男	54	2016年5月10日	2019年5月10日	1,045,850	1,255,020	209,170	资本公积转增股本	134.00	否
苏严	董事	男	47	2016年5月10日	2019年5月10日	676,910	812,292	135,382	资本公积转增股本		否
王玉民	独立董事	男	64	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
曾苏	独立董事	男	60	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
费忠新	独立董事	男	65	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		12.00	否
王虎根	监事	男	69	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0			否

					日						
王福清	监事	男	56	2016年5月10日	2019年5月10日	3,000	3,600	600	资本公积转增股本		否
姜霞	职工监事	女	46	2018年3月23日	2019年5月10日	0	0	0		65.61	否
李博	副总裁	男	66	2016年5月10日	2019年5月10日	1,033,901	1,240,681	206,780	资本公积转增股本		否
陈其茂	副总裁	男	61	2016年5月10日	2019年5月10日	668,785	802,542	133,757	资本公积转增股本	134.00	否
王杰	副总裁	男	54	2016年5月10日	2019年5月10日	56,550	67,860	11,310	资本公积转增股本	202.41	否
徐波	副总裁	男	46	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		109.33	否
李敏	副总裁	男	57	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		208.79	否
张红	副总裁	女	52	2016年5月10日	2019年5月10日	31,200	37,440	6,240	资本公积转增股本	77.95	否
王祎华	副总裁	女	51	2016年5月10日	2019年5月10日	3,380	4,056	676	资本公积转增股本	120.00	否
陈敦渊	副总裁	男	52	2018年3月27日	2019年5月10日	0	0	0		123.33	否
杨永涛	副总裁	男	41	2018年3月27日	2019年5月10日	0	0	0		231.23	否
张家艾	副总裁	男	58	2018年5月25日	2019年5月10日	0	0	0		84.48	否
张美	财务总监	女	43	2016年5月10日	2019年5月10日	465,730	558,876	93,146	资本公积转增股本	87.97	否
蔡民达	副总裁	男	54	2016年5月10日	2019年2月27日	814,060	976,872	162,812	资本公积转增股本	200.00	否
叶存孝	副总裁	男	54	2016年5月10日	2019年1月3日	397,800	477,360	79,560	资本公积转增股本	116.67	否
戴宏伟	监事	男	40	2016年5月10日	2018年3月23日	0	0	0			否

					日						
姜礼进	副总裁	男	52	2016年5月10日	2018年3月14日	0	0	0		44.83	否
胡江滨	副总裁	男	58	2016年5月10日	2018年3月2日	0	0	0		31.40	否
合计	/	/	/	/	/	282,398,381	340,228,057	57,829,676	/	2,593.72	/

姓名	主要工作经历
陈保华	2007年4月至2013年3月任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总经理；2013年3月至2018年1月担任浙江华海药业股份有限公司董事兼总裁；2018年1月至今担任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总裁。
杜军	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。
郭斯嘉	2004年3月至2017年3月，曾任台州港务集团有限公司党委书记、董事长；任台州市水库移民管理办公室主任、市水利局副局长、党组成员（兼）等职务。2018年1月至今任浙江华海药业股份有限公司董事兼副总裁。
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	曾任汉喜普泰（北京）医院投资管理有限公司总经理。现任崇德弘信（北京）投资管理有限公司总经理、北京拂尘龙科技发展股份有限公司监事、浙江华海药业股份有限公司董事等。
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
费忠新	曾任浙江尖峰集团股份有限公司财务总监；中国广厦集团财务副总裁；浙江财经大学会计学教授；现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，浙大网新科技股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事。
王虎根	曾任浙江省医学科学院院长、浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事。现任浙江华海药业股份有限公司监事；华北制药股份有限公司独立董事。
王福清	2001年1月至今任中国生化制药工业协会副会长，2011年1月至今任中国医药企业管理协会副会长。现任辰欣药业股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司监事。
姜霞	2005年5月至2017年10月就职于昆药集团股份有限公司，任集团人力资源总监职务；2017年11月至今担任浙江华海药业股份有限公司人力资源总监职务。
李博	2007年至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。

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	2007 年 7 月-2012 年 12 月，任职于华润双鹤药业股份有限公司公共事务政府事务负责人并兼任中国医药企业管理协会常务副秘书长。2013 年 3 月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁兼北京办事处主任。
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。
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 月至今就任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
张家艾	2005 年至 2012 年就职于诺华制药公司，任全球技术研发部门技术项目负责人；2013 年至 2018 年就职于方达医药技术（苏州）有限公司（中国），担任总经理职务；2018 年 5 月至今任浙江华海药业股份有限公司副总裁。
张 美	2008 年 6 月至今任浙江华海药业股份有限公司财务负责人。
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。
叶存孝	2010 年 12 月至 2018 年 12 月任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。
戴宏伟	2011 年 1 月至 2013 年 8 月在南京健友生物制药股份有限公司任职；2013 年 8 月至 2018 年 3 月担任浙江华海药业股份有限公司人力资源总监助理、人力资源部经理、监事。现已离任。
姜礼进	2010 年 3 月至 2015 年 2 月任台州海辰药业有限公司副总经理；2015 年至 2018 年 3 月任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。
胡江滨	2004 年加入美国药典委员会；2007 年回国担任首任美药典中华区总经理；2015 年在华海（美国）国际有限公司任职；现为国家“千人计划”专家；2016 年至 2018 年 3 月担任浙江华海药业股份有限公司副总裁。现已离任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司	董事长	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
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	
王玉民	中国预防性病艾滋病基金会	理事长	2014年12月	2018年12月
	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
费忠新	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
	杭州锅炉集团股份有限公司	独立董事	2016年11月14日	2019年11月13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
王虎根	传化智联股份有限公司	独立董事	2016年5月16日	2019年5月15日
	华北制药股份有限公司股份有限公司	独立董事	2016年3月22日	2019年3月21日
	万邦德制药集团股份有限公司	监事	2017年7月14日	2020年7月13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	2020年2月6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

王福清	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
	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
	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
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	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	2593.72 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
郭斯嘉	董事	选举	股东大会选举
姜霞	职工监事	选举	职工代表大会选举
陈敦渊	副总裁	聘任	工作原因
杨永涛	副总裁	聘任	工作原因
张家艾	副总裁	聘任	工作原因
戴宏伟	职工监事	离任	个人原因

胡江滨	副总裁	离任	个人原因
姜礼进	副总裁	离任	个人原因
叶存孝	副总裁	离任	个人原因
蔡民达	副总裁	离任	个人原因

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

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

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

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

5、2018年2月28日，胡江滨先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，具体内容详见公司于2018年3月2日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》（临2018-016号）；

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

7、2018年12月29日，叶存孝先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，具体内容详见公司于2019年1月3日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于高管辞职的公告》（临2019-001号）；

8、2019年2月27日，公司副总裁蔡民达先生因突发疾病去世，具体内容详见公司于2019年2月28日发布的《浙江华海药业股份有限公司关于关于高管因病去世的公告》（临2019-013号）。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,499
主要子公司在职员工的数量	1,715
在职员工的数量合计	6,214
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	126
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,490
销售人员	539
技术人员	1,841
财务人员	90
行政人员	1,254
合计	6,214
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	70
硕士	371
本科	1,803
大专	1,183
中专/高中	1,298
初中及以下	1,489
合计	6,214

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范运作。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

2018 年度，公司组织召开了 3 次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，并承担相应的义务。

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会人力资源委员会审查，董事会聘任产生。公司高级管理人员的绩效评价由董事会人力资源委员会进行年终考评。同时，公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩。报告期内，公司完成了 2015 年限制性股票激励计划第三期股票的解锁工作，上述股权激励计划有效的将员工

的利益与公司发展相结合，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引和保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

6、利益相关者

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

7、关于信息披露与透明度

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

（二）内幕知情人登记管理

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn	2018 年 2 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 20 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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

2、公司 2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2018 年度担保计划的议案》、《关于公司 2018 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司回购注销 2015 年限制性股票激励计划的部分限制

性股票的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于公司建设临海国际医药小镇华海制药科技产业园规划项目的投资框架的议案》等 10 项议案；

3、公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于制定〈未来三年（2018 年至 2020 年）股东回报规划〉的议案》、《关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的议案》、《关于控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等 11 项议案；

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈保华	否	10	1	9	0	0	否	3
杜军	否	10	1	9	0	0	否	3
郭斯嘉	否	9	1	8	0	0	否	2
单伟光	否	10	1	9	0	0	否	3
祝永华	否	10	1	9	0	0	否	3
苏严	否	10	1	9	0	0	否	3
王玉民	是	10	1	9	0	0	否	3
曾苏	是	10	1	9	0	0	否	3
费忠新	是	10	1	9	0	0	否	3

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

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

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
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 2018 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。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了浙江华海药业股份有限公司（以下简称华海药业公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

1、收入确认

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

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。2018 年度，华海药业公司营业收入项目金额为 509,459.62 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) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

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) 执行细节测试, 抽样检查销售合同、订单、销售发票、出库单、报关单、提单、签收记录等;

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) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、报关单、提单、签收记录等支持性文件, 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和披露。

2、 预计负债

(1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

截至 2018 年 12 月 31 日, 华海药业公司预计负债项目金额为 22,805.00 万元。受缙沙坦杂质事件及后续 FDA 进口禁令影响, 华海药业公司本期对缙沙坦产品进行召回处理, 其川南生产基地生产的产品无法出口至美国, 并受到美国消费者的诉讼。上述事项导致华海药业公司需计提产品召回费用、客户补偿款等, 因其金额重大, 且涉及重大管理层判断和估计。因此, 我们将预计负债确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对预计负债, 我们实施的审计程序主要包括:

1) 了解与预计负债相关的关键内部控制, 评价其设计是否有效, 并测试相关内部控制运行的有效性;

2) 了解缙沙坦产品的召回情况, 以及召回产品的后续处理;

3) 根据实际已结算的各项召回费用, 分析并复核管理层预计的应付召回费用的合理性;

4) 检查涉及补偿的主要客户销售合同条款, 并向管理层了解补偿具体进展情况;

5) 根据部分客户的实际补偿情况, 分析并复核管理层对客户预计补偿支出测算的完整性及合理性;

6) 获取资产负债表日相关诉讼清单, 向经办律师了解相关诉讼的最新进展及可能的赔付情况;

7) 检查与预计负债相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(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：

1、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。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、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。

4、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。

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

6、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：王强

（项目合伙人）

中国注册会计师：林旺

二〇一九年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		910,815,139.69	691,323,251.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,047.16	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,936,384,488.91	1,657,074,909.69
其中：应收票据		42,034,795.60	52,845,915.52
应收账款			
预付款项		58,822,915.13	76,409,152.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		42,984,698.19	9,149,833.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,184,805,404.30	1,593,835,155.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		78,640,948.56	44,402,308.21
流动资产合计		5,212,455,641.94	4,072,194,611.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		140,556,104.90	30,918,821.96
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		368,417,391.58	334,817,243.99
投资性房地产		1,156,173.61	1,195,933.45
固定资产		2,712,020,267.51	2,233,370,901.29
在建工程		811,810,020.44	704,912,678.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		618,486,587.06	562,083,261.57
开发支出		245,578,863.57	142,307,856.98
商誉		70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用		3,790,008.37	2,874,955.37
递延所得税资产		156,144,045.33	99,666,332.92
其他非流动资产		26,173,909.59	11,582,511.09
非流动资产合计		5,155,035,576.12	4,194,632,701.73
资产总计		10,367,491,218.06	8,266,827,313.24
流动负债：			

短期借款		2,419,156,019.00	1,059,778,400.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		662,581,836.18	759,415,722.95
预收款项		50,636,422.87	24,754,935.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		160,990,540.14	130,650,659.65
应交税费		103,341,937.98	197,057,228.32
其他应付款		1,136,205,883.75	133,866,678.99
其中：应付利息		20,465,605.33	3,228,556.92
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		233,348,800.00	529,565,375.84
其他流动负债			
流动负债合计		4,766,261,439.92	2,835,089,000.81
非流动负债：			
长期借款		900,000,000.00	222,162,898.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		228,049,992.38	
递延收益		262,502,250.60	150,913,446.61
递延所得税负债		118,245.63	160,103.06
其他非流动负债		3,777,750.00	3,777,750.00
非流动负债合计		1,394,448,238.61	377,014,197.68
负债合计		6,160,709,678.53	3,212,103,198.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,250,838,638.00	1,042,490,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		264,107,961.42	1,220,730,870.66
减：库存股			29,565,375.84
其他综合收益		15,309,092.16	8,157,921.26
专项储备			
盈余公积		447,902,914.27	430,600,821.65
一般风险准备			
未分配利润		2,091,590,909.78	2,209,809,882.99

归属于母公司所有者权益合计		4,069,749,515.63	4,882,224,452.72
少数股东权益		137,032,023.90	172,499,662.03
所有者权益(或股东权益)合计		4,206,781,539.53	5,054,724,114.75
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,367,491,218.06	8,266,827,313.24

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		450,342,875.88	330,509,262.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,245,787,930.81	1,005,774,705.79
其中：应收票据		24,731,933.54	24,823,392.74
应收账款			
预付款项		58,961,924.42	43,735,881.49
其他应收款		458,342,933.59	261,893,770.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,644,211,163.44	1,197,475,090.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,053,637.21	
流动资产合计		3,862,700,465.35	2,839,388,710.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		97,561,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,106,753,775.73	1,823,135,189.09
投资性房地产			
固定资产		2,140,253,821.41	1,715,473,701.06
在建工程		314,493,714.37	464,393,682.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		156,963,030.36	168,431,521.40
开发支出		119,886,686.84	92,372,012.45
商誉			
长期待摊费用		282,200.65	
递延所得税资产		52,700,866.78	15,274,127.38
其他非流动资产		6,590,420.00	6,590,420.00
非流动资产合计		4,995,485,516.14	4,285,670,653.40
资产总计		8,858,185,981.49	7,125,059,363.72

流动负债：			
短期借款		1,922,064,579.00	733,068,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		503,376,033.87	682,362,764.50
预收款项		10,069,522.06	14,506,714.25
应付职工薪酬		105,060,031.35	82,692,106.25
应交税费		43,867,796.01	79,771,814.46
其他应付款		108,930,728.11	72,418,700.58
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			529,565,375.84
其他流动负债			
流动负债合计		2,693,368,690.40	2,194,385,875.88
非流动负债：			
长期借款		900,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		228,049,992.38	
递延收益		223,074,494.21	140,398,922.81
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,777,750.00	3,777,750.00
非流动负债合计		1,354,902,236.59	144,176,672.81
负债合计		4,048,270,926.99	2,338,562,548.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,250,838,638.00	1,042,490,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		735,710,556.22	914,795,482.42
减：库存股			29,565,375.84
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		443,844,615.23	426,542,522.61
未分配利润		2,379,521,245.05	2,432,233,853.84
所有者权益（或股东权益）合计		4,809,915,054.50	4,786,496,815.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,858,185,981.49	7,125,059,363.72

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,094,596,221.76	5,002,002,717.48
其中:营业收入		5,094,596,221.76	5,002,002,717.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,923,232,574.11	4,270,904,295.08
其中:营业成本		2,050,475,904.00	2,202,668,036.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		58,612,303.63	61,083,816.77
销售费用		1,294,367,171.82	904,649,652.81
管理费用		839,761,242.79	646,588,689.01
研发费用		396,759,168.03	353,353,489.31
财务费用		173,727,194.08	110,331,207.49
其中:利息费用		139,809,400.68	56,415,967.87
利息收入		6,924,830.88	4,818,177.36
资产减值损失		109,529,589.76	-7,770,597.24
加:其他收益		321,810,195.88	62,480,864.71
投资收益(损失以“-”号填列)		-16,468,457.36	-2,425,002.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-16,573,314.17	-4,060,306.17
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,047.16	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,468,361.98	25,186.43
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		475,239,071.35	791,179,471.02
加:营业外收入		4,392,721.12	860,103.30
减:营业外支出		322,390,035.01	12,792,696.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		157,241,757.46	779,246,877.77
减:所得税费用		22,340,768.40	155,659,377.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		134,900,989.06	623,587,500.61
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		134,900,989.06	623,587,500.61
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		107,514,561.81	639,246,679.02
2. 少数股东损益		27,386,427.25	-15,659,178.41
六、其他综合收益的税后净额		11,411,258.09	-12,160,876.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,151,170.90	-7,061,284.79
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,151,170.90	-7,061,284.79
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		3,430.00	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		7,147,740.90	-7,061,284.79
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,260,087.19	-5,099,591.92
七、综合收益总额		146,312,247.15	611,426,623.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,665,732.71	632,185,394.23
归属于少数股东的综合收益总额		31,646,514.44	-20,758,770.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.51
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.51

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

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,322,295,092.13	3,661,976,564.38
减：营业成本		1,689,598,415.25	1,996,109,257.30
税金及附加		26,799,378.70	36,247,812.26
销售费用		346,884,720.50	223,359,802.44
管理费用		561,217,627.43	415,645,050.27

研发费用		266,771,054.19	208,103,872.87
财务费用		116,485,784.31	86,099,173.12
其中：利息费用		93,088,938.85	45,241,412.38
利息收入		19,123,035.04	13,145,310.76
资产减值损失		88,724,846.87	-3,504,638.51
加：其他收益		303,585,983.95	47,683,879.02
投资收益（损失以“-”号填列）		-19,879,221.30	-2,878,944.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,879,221.30	-4,628,183.61
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,007,040.18	16,305.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		508,512,987.35	744,737,474.64
加：营业外收入		422,720.90	528,374.66
减：营业外支出		315,927,900.82	11,655,147.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,007,807.43	733,610,701.80
减：所得税费用		19,986,881.20	101,862,775.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		173,020,926.23	631,747,926.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		173,020,926.23	631,747,926.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		173,020,926.23	631,747,926.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,621,427,583.27	4,633,419,054.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		174,723,843.80	127,829,324.05
收到其他与经营活动有关的现金		481,677,418.94	226,783,056.95
经营活动现金流入小计		5,277,828,846.01	4,988,031,435.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,078,218,294.43	2,043,767,300.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		960,851,060.76	721,543,706.53
支付的各项税费		413,099,632.28	300,027,486.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,757,764,018.15	1,276,864,855.82
经营活动现金流出小计		5,209,933,005.62	4,342,203,349.58
经营活动产生的现金流		67,895,840.39	645,828,085.72

量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		104,856.81	1,635,303.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,448,640.52	3,114,569.17
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		23,023,564.00	486,500,000.00
投资活动现金流入小计		26,577,061.33	491,249,872.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,124,500,415.64	794,538,378.28
投资支付的现金		135,864,882.94	348,485,455.03
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			96,382,091.19
支付其他与投资活动有关的现金		23,023,564.00	486,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,283,388,862.58	1,725,905,924.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,256,811,801.25	-1,234,656,051.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			173.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			173.65
取得借款收到的现金		3,796,341,751.62	1,591,575,100.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,796,341,751.62	1,591,575,273.65
偿还债务支付的现金		2,131,398,261.87	786,290,719.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		308,003,850.73	241,560,047.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,315,296.00	7,150,808.40
筹资活动现金流出小计		2,441,717,408.60	1,035,001,575.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,354,624,343.02	556,573,697.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		53,933,257.66	-41,886,123.16
五、现金及现金等价物净增加额		219,641,639.82	-74,140,391.16
加：期初现金及现金等价物余额		677,883,260.02	752,023,651.18
六、期末现金及现金等价物余额		897,524,899.84	677,883,260.02

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,783,039,834.20	3,498,426,039.83
收到的税费返还		133,710,794.52	106,753,911.41
收到其他与经营活动有关的现金		405,946,586.21	223,655,516.63
经营活动现金流入小计		3,322,697,214.93	3,828,835,467.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,979,663,351.78	1,789,948,022.88
支付给职工以及为职工支付的现金		525,666,550.35	409,041,405.69
支付的各项税费		116,414,132.41	106,918,782.27
支付其他与经营活动有关的现金		755,525,509.35	524,967,598.17
经营活动现金流出小计		3,377,269,543.89	2,830,875,809.01
经营活动产生的现金流量净额		-54,572,328.96	997,959,658.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			25,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,749,239.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,563,043.79	4,992,607.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		17,674,577.55	520,863,650.06
投资活动现金流入小计		38,237,621.34	632,605,497.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		593,743,773.33	450,209,850.59
投资支付的现金		374,116,376.18	843,310,828.43
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		138,000,000.00	542,656,817.89
投资活动现金流出小计		1,105,860,149.51	1,836,177,496.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,067,622,528.17	-1,203,571,999.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,241,179,246.50	1,042,702,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		3,241,179,246.50	1,042,702,300.00
偿还债务支付的现金		1,717,150,196.75	555,653,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,682,774.96	232,051,362.07
支付其他与筹资活动有关的现金		2,315,296.00	5,150,808.40
筹资活动现金流出小计		2,005,148,267.71	792,855,570.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,236,030,978.79	249,846,729.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,445,216.74	-18,271,111.27
五、现金及现金等价物净增加额		123,281,338.40	25,963,277.60
加：期初现金及现金等价物余额		327,061,537.48	301,098,259.88
六、期末现金及现金等价物余额		450,342,875.88	327,061,537.48

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,042,490,332.00				1,220,730,870.66	29,565,375.84	8,157,921.26		430,600,821.65		2,209,809,882.99	172,499,662.03	5,054,724,114.75
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,042,490,332.00				1,220,730,870.66	29,565,375.84	8,157,921.26		430,600,821.65		2,209,809,882.99	172,499,662.03	5,054,724,114.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	208,348,306.00				-956,622,909.24	-29,565,375.84	7,151,170.90		17,302,092.62		-118,218,973.21	-35,467,638.13	-847,942,575.22
(一)综合收益总额							7,151,170.90				107,514,561.81	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						-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
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					12,577,444.93	-29,565,375.84						178,315.56	42,321,136.33
4.其他					-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
1.提取盈余公积									17,302,092.62		-17,302,092.62		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-208,431,442.40		-208,431,442.40
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	208,498,066.00				-208,498,066.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	208,498,066.00				-208,498,066.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													

2018 年年度报告

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					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	137,032,023.90	4,206,781,539.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,043,049,722.00				1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05		367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90	4,577,831,762.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,043,049,722.00				1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05		367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90	4,577,831,762.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-559,390.00				26,768,940.87	-27,868,773.06	-7,061,284.79		63,174,792.68		388,509,686.58	-21,809,165.87	476,892,352.53
(一) 综合收益总额							-7,061,284.79				639,246,679.02	-20,758,770.33	611,426,623.90
(二) 所有者投入和减少资本	-559,390.00				26,768,940.87	-27,868,773.06						-1,050,395.54	53,027,928.39
1. 所有者投入的普通股	-559,390.00				-4,290,091.00							-1,342,254.41	-6,191,735.41
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					31,716,603.81	-27,868,773.06						291,858.87	59,877,235.74
4. 其他					-657,571.94								-657,571.94
(三) 利润分配									63,174,792.68		-250,736,992.44		-187,562,199.76
1. 提取盈余公积									63,174,792.68		-63,174,792.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-187,562,199.76		-187,562,199.76
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

2018 年年度报告

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,042,490,332.00				1,220,730,870.66	29,565,375.84	8,157,921.26	430,600,821.65	2,209,809,882.99	172,499,662.03	5,054,724,114.75	

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,042,490,332.00				914,795,482.42	29,565,375.84			426,542,522.61	2,432,233,853.84	4,786,496,815.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,042,490,332.00				914,795,482.42	29,565,375.84			426,542,522.61	2,432,233,853.84	4,786,496,815.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	208,348,306.00				-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
4. 其他											
（三）利润分配									17,302,092.62	-225,733,535.02	-208,431,442.40
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
3. 其他											

2018 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	208,498,066.00				-208,498,066.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	208,498,066.00				-208,498,066.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-559,390.00				23,524,854.47	-27,868,773.06			63,174,792.68	381,010,934.34	495,019,964.55
(一) 综合收益总额										631,747,926.78	631,747,926.78
(二) 所有者投入和减少资本	-559,390.00				23,524,854.47	-27,868,773.06					50,834,237.53
1. 所有者投入的普通股	-559,390.00				-4,290,091.00						-4,849,481.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					27,814,945.47	-27,868,773.06					55,683,718.53
4. 其他											

2018 年年度报告

(三) 利润分配								63,174,792.68	-250,736,992.44	-187,562,199.76
1. 提取盈余公积								63,174,792.68	-63,174,792.68	
2. 对所有者(或股东)的分配									-187,562,199.76	-187,562,199.76
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,042,490,332.00			914,795,482.42	29,565,375.84			426,542,522.61	2,432,233,853.84	4,786,496,815.03

法定代表人：陈保华 主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江华海药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕5号文批准，由陈保华、周明华、清华紫光科技创新投资有限公司、北京东方经典商务顾问有限公司、浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司、宁波泰达进出口有限公司、时惠麟共同发起设立，于2001年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为91330000147968817N的营业执照，注册资本1,250,838,638.00元，股份总数1,250,838,638股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份14,364,743股；无限售条件的流通股1,236,473,895股。公司股票已于2003年3月4日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2019年4月26日第六董事会第三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合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租

赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建

或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的

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

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

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

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

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

(2) 收入确认的具体方法

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

29. 政府补助

√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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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		新列报报表项目及金额	
应收票据	52,845,915.52	应收票据及应收账款	1,657,074,909.69
应收账款	1,604,228,994.17		
应付票据	369,572,421.33	应付票据及应付账款	759,415,722.95
应付账款	389,843,301.62		
应付利息	3,228,556.92	其他应付款	133,866,678.99
其他应付款	130,638,122.07		
管理费用	999,942,178.32	管理费用	646,588,689.01
		研发费用	353,353,489.31
收到其他与经营活动有关的现金[注]	127,195,856.95	收到其他与经营活动有关的现金	226,783,056.95
收到其他与投资活动有关的现金[注]	586,087,200.00	收到其他与投资活动有关的现金	486,500,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 99,587,200.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%、6%、9%、10%、11%、13%、15%、16%、17%[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、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自 2018 年 5 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 17%税率的，税率分别调整为 16%；原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。

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%
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、国家税务总局《关于2018年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》（财税〔2018〕70号），子公司临海市华南化工有限公司、南通华宇化工科技有限公司、上海科胜药物研发有限公司、上海华奥泰生物药业股份有限公司、上海华汇拓医药科技有限公司及孙公司华博生物医药技术（上海）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) 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	479,224.43	294,563.91
银行存款	897,045,675.41	677,588,696.11
其他货币资金	13,290,239.85	13,439,991.71
合计	910,815,139.69	691,323,251.73
其中：存放在境外的 款项总额	178,439,792.64	52,069,666.00

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 9,958,472.87 元、信用证保证金 3,231,517.58 元和远期结汇保证金 100,249.40 元，使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,047.16	
衍生金融资产	2,047.16	
合计	2,047.16	

其他说明：

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，公司将于 2019 年向该银行陆续按固定汇率出售外汇 317,000.00 美元。期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、应收票据及应收账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,034,795.60	52,845,915.52
应收账款	1,894,349,693.31	1,604,228,994.17
合计	1,936,384,488.91	1,657,074,909.69

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,034,795.60	52,845,915.52
合计	42,034,795.60	52,845,915.52

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	156,523,655.31	
合计	156,523,655.31	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,999,958,489.55	100.00	105,608,796.24	5.28	1,894,349,693.31	1,693,650,021.48	100.00	89,421,027.31	5.28	1,604,228,994.17
合计	1,999,958,489.55	100.00	105,608,796.24	5.28	1,894,349,693.31	1,693,650,021.48	100.00	89,421,027.31	5.28	1,604,228,994.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	1,985,283,240.45	99,264,162.02	5.00
1 至 2 年	9,686,198.00	1,937,239.60	20.00
2 至 3 年	1,163,312.97	581,656.49	50.00
3 年以上	3,825,738.13	3,825,738.13	100.00
合计	1,999,958,489.55	105,608,796.24	5.28

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 18,516,912.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 110,380.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,439,524.44

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Betachem, Inc.	货款	2,439,524.44	客户破产	管理层批准执行	否
合计	/	2,439,524.44	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额 (元)	占应收账款余额的	坏账准备 (元)
------	----------	----------	----------

		比例 (%)	
客户一	308,029,030.35	15.40	15,401,451.52
客户二	244,732,273.32	12.24	12,236,613.67
客户三	50,503,554.23	2.53	2,525,177.71
客户四	41,186,868.00	2.06	2,059,343.40
客户五	40,461,500.65	2.02	2,023,075.03
小计	684,913,226.55	34.25	34,245,661.33

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、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	53,028,792.85	90.15	73,388,003.45	96.05
1 至 2 年	5,122,640.43	8.71	2,431,354.39	3.18
2 至 3 年	185,337.41	0.31	117,127.70	0.15
3 年以上	486,144.44	0.83	472,667.45	0.62
合计	58,822,915.13	100.00	76,409,152.99	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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 (元)	占预付款项余额的比例 (%)
Food and Drug Administration	10,672,989.85	18.14
大连业建贸易有限公司	3,420,000.00	5.81
中国仪器进出口 (集团) 公司	2,245,275.32	3.82
南京红杉生物科技有限公司	1,270,344.83	2.16

九江中天药业有限公司	1,155,000.00	1.96
小 计	18,763,610.00	31.89

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	
应收股利	0	
其他应收款	42,984,698.19	9,149,833.78
合计	42,984,698.19	9,149,833.78

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

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,129,345.74	45.75			22,129,345.74					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,240,873.23	54.25	5,385,520.78	20.52	20,855,352.45	12,418,326.20	93.21	4,172,922.11	33.60	8,245,404.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						904,429.69	6.79			904,429.69
合计	48,370,218.97	100.00	5,385,520.78	11.13	42,984,698.19	13,322,755.89	100.00	4,172,922.11	31.32	9,149,833.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	22,129,345.74			不能收回的可能性极小
合计	22,129,345.74		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1年以内小计	19,580,444.43	979,022.22	5.00
1至2年	2,084,925.30	416,985.06	20.00
2至3年	1,171,980.00	585,990.00	50.00
3年以上	3,403,523.50	3,403,523.50	100.00
合计	26,240,873.23	5,385,520.78	20.52

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2). 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	15,444,060.07	8,711,733.35
应收暂付款	10,452,327.61	3,314,680.37
应收出口退税	22,129,345.74	904,429.69

其他	344,485.55	391,912.48
合计	48,370,218.97	13,322,755.89

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,212,598.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	22,129,345.74	1 年以内	45.75	
杭州经济开发区管理委员会	押金保证金	6,110,000.00	1 年以内	12.63	305,500.00
湖州柏特生物科技有限公司	应收暂付款	5,500,000.00	1 年以内	11.37	275,000.00
南通市如东县财政局	押金保证金	3,598,975.80	[注]	7.44	1,493,855.96
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	2.07	1,000,000.00
合计	/	38,338,321.54	/	79.26	3,074,355.96

[注]：其中 1 年以内 1,035,000.00 元，1-2 年 1,055,139.80 元，2-3 年 555,516.00 元，3 年以上 953,320.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 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	504,923,661.17	1,288,307.50	503,635,353.67	381,147,505.01	1,684,345.33	379,463,159.68
在产品	413,649,305.27	26,852,464.11	386,796,841.16	308,284,324.57	326,596.18	307,957,728.39
库存商品	1,048,510,010.90	49,221,679.14	999,288,331.76	714,963,636.79	4,541,172.01	710,422,464.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	242,301,857.45	18,442,320.72	223,859,536.73	140,739,826.97	7,876,905.35	132,862,921.62
委托加工物资	16,973,553.45		16,973,553.45	24,011,509.11		24,011,509.11
包装物	54,251,787.53		54,251,787.53	39,117,371.53		39,117,371.53
合计	2,280,610,175.77	95,804,771.47	2,184,805,404.30	1,608,264,173.98	14,429,018.87	1,593,835,155.11

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,684,345.33	194,295.16		590,332.99		1,288,307.50
在产品	326,596.18	26,727,957.19		202,089.26		26,852,464.11
自制半成品	7,876,905.35	16,317,391.02		5,751,975.65		18,442,320.72
库存商品	4,541,172.01	46,803,185.16		2,122,678.03		49,221,679.14
合计	14,429,018.87	90,042,828.53		8,667,075.93		95,804,771.47

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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	57,639,745.53	44,402,308.21
预缴企业所得税	21,001,203.03	
合计	78,640,948.56	44,402,308.21

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	140,556,104.90		140,556,104.90	30,918,821.96		30,918,821.96
按成本计量的	140,556,104.90		140,556,104.90	30,918,821.96		30,918,821.96
合计	140,556,104.90		140,556,104.90	30,918,821.96		30,918,821.96

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长兴恒力小额贷款有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					5.00	
浙江长兴红土创业投资有限公司	640,000.00			640,000.00					3.20	
Vivo Panda Fund, L.P	22,778,821.96	12,076,282.94		34,855,104.90					9.97	
MicuRx Pharmaceuticals, Inc.		50,436,000.00		50,436,000.00					4.5	
湖北共同药业股份有限公司		37,125,000.00		37,125,000.00					4.95	
广州领晟医疗科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					3.53	

合计	30,918,821.96	109,637,282.94		140,556,104.90					/
----	---------------	----------------	--	----------------	--	--	--	--	---

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、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	924,901.35			-76,041.82							848,859.53	
临海海盛股权投资管理有限公司	5,008,350.13			34,418.05							5,042,768.18	
丹阳海盛	98,567,877.44			3,305,907.13	3,430.00						101,877,214.57	

股权投资中心(有限合伙)										
小计	104,501,128.92			3,264,283.36	3,430.00					107,768,842.28
二、联营企业										
Eutilex Co., Ltd	195,576,052.46			-14,912,548.52						202,143,566.09
杭州多禧生物科技有限公司	34,740,062.61			-3,958,062.56						33,244,369.66
IVIEW Therapeutics, Inc		26,227,600.00		-966,986.45						25,260,613.55
小计	230,316,115.07	26,227,600.00		-19,837,597.53						260,648,549.30
合计	334,817,243.99	26,227,600.00		-16,573,314.17	3,430.00					368,417,391.58

其他说明

无

15、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		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,255,573.21	1,255,573.21
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	59,639.76	59,639.76
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		
4. 期末余额	99,399.60	99,399.60
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	1,156,173.61	1,156,173.61
2. 期初账面价值	1,195,933.45	1,195,933.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,712,020,267.51	2,233,370,901.29
固定资产清理	0	0
合计	2,712,020,267.51	2,233,370,901.29

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	1,549,001,665.37	69,401,208.81	1,893,325,896.05	35,625,663.97	3,547,354,434.20
2. 本期增加金额	242,507,611.08	9,291,168.50	577,568,659.27	4,809,825.32	834,177,264.17
（1）购置	38,010,120.59	7,406,729.13	210,436,793.23	4,321,140.12	260,174,783.07
（2）在建工程转入	203,127,787.48	959,072.74	365,287,443.50	449,600.00	569,823,903.72
（3）外币报表折算差额	1,369,703.01	925,366.63	1,844,422.54	39,085.20	4,178,577.38
3. 本期减少金额	25,351,459.36	1,291,903.86	78,603,076.98	1,144,960.25	106,391,400.45
（1）处置或报废	11,199,837.81	1,291,903.86	68,032,967.32	1,144,960.25	81,669,669.24
（2）转入在建工程	14,151,621.55		10,570,109.66		24,721,731.21
4. 期末余额	1,766,157,817.09	77,400,473.45	2,392,291,478.34	39,290,529.04	4,275,140,297.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	459,185,651.37	38,033,173.97	794,246,502.44	22,518,205.13	1,313,983,532.91
2. 本期增加金额	78,841,209.17	7,112,314.51	232,477,985.37	3,971,350.86	322,402,859.91
（1）计提	78,701,069.95	6,914,241.40	231,644,463.33	3,958,487.66	321,218,262.34
（2）外币报表折算差异	140,139.22	198,073.11	833,522.04	12,863.20	1,184,597.57
3. 本期减少金额	16,196,411.56	1,054,203.33	54,912,691.48	1,103,056.04	73,266,362.41
（1）处置或报废	10,086,094.59	1,054,203.33	52,975,781.78	1,103,056.04	65,219,135.74
（2）转入在建工程	6,110,316.97		1,936,909.70		8,047,226.67

4. 期末余额	521,830,448.98	44,091,285.15	971,811,796.33	25,386,499.95	1,563,120,030.41
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,244,327,368.11	33,309,188.30	1,420,479,682.01	13,904,029.09	2,712,020,267.51
2. 期初账面价值	1,089,816,014.00	31,368,034.84	1,099,079,393.61	13,107,458.84	2,233,370,901.29

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发中心大楼	8,819,660.24	尚在办理中
中试车间	6,533,494.70	尚在办理中
新锅炉房	12,873,857.52	尚在办理中
五金机修大楼	8,643,176.27	尚在办理中
公用工程楼	4,066,958.48	尚在办理中
制剂研发大楼	18,072,295.45	尚在办理中
制剂2号楼	103,204,087.12	尚在办理中
制剂4号楼	154,709,860.69	尚在办理中
川南二分厂11#-16#车间	36,401,163.03	尚在办理中
川南二分厂新浴厕、综合楼（生活区）	29,978,170.95	尚在办理中
川南二分厂精烘包1-2车间	17,253,416.05	尚在办理中
川南二分厂三合一车间	5,527,969.78	尚在办理中
川南二分厂2#工程楼	3,877,546.65	尚在办理中
川南二分厂综合二仓库	9,794,542.29	尚在办理中
川南二分厂综合用房、操作间	3,327,727.71	尚在办理中
华南化工4#、8#和9#车间	875,253.55	尚在办理中
华南化工综合仓库和甲类仓库	2,256,345.54	尚在办理中
华南化工10#-15#车间	28,378,617.99	尚在办理中
华南化工车间辅助房	3,820,168.01	尚在办理中
华南化工公用工程楼	2,594,746.63	尚在办理中
长兴制药综合车间	2,713,058.10	尚在办理中
长兴制药仓库（含地下室）	7,459,370.38	尚在办理中
小计	471,181,487.13	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	811,810,020.44	704,912,678.95
合计	811,810,020.44	704,912,678.95

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	83,591,099.61		83,591,099.61	162,346,308.07		162,346,308.07
杭州寰宇商务中心				90,703,376.09		90,703,376.09
华海南通工程	218,714,204.26		218,714,204.26	127,704,372.75		127,704,372.75
川南生产基地	66,139,749.11		66,139,749.11	125,762,779.75		125,762,779.75
川南车间改造项目	52,667,549.29		52,667,549.29			
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目				15,267,454.58		15,267,454.58
美国子公司办公楼	59,374,012.64		59,374,012.64	47,797,931.95		47,797,931.95
制剂抗肿瘤车间	3,865,551.70		3,865,551.70	1,314,052.26		1,314,052.26
医药包装改扩建工程	8,070,015.03		8,070,015.03	2,144,909.94		2,144,909.94
南洋区块厂区工程	19,864,704.80		19,864,704.80	12,923,424.02		12,923,424.02
汛桥溶剂回收车间	15,103,295.98		15,103,295.98	9,564,328.32		9,564,328.32
汛桥公用工程楼及配套工程	13,180,467.59		13,180,467.59	6,528,852.35		6,528,852.35
华南化工消防及桥架工程	7,466,397.60		7,466,397.60	5,995,060.24		5,995,060.24
长兴综合楼及酶催化与分离车间				5,348,771.29		5,348,771.29
汛桥 XV 车间	27,444,799.87		27,444,799.87	152,830.19		152,830.19
华海制药项目	68,166,227.29		68,166,227.29	5,352,497.18		5,352,497.18
华海生物项目	69,539,935.00		69,539,935.00	13,622,830.90		13,622,830.90
生物等效性实验室	12,478,368.63		12,478,368.63	488,486.79		488,486.79
其他	86,143,642.04		86,143,642.04	71,894,412.28		71,894,412.28
合计	811,810,020.44		811,810,020.44	704,912,678.95		704,912,678.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
年产 200 亿片（粒）出口制剂工程	1,016,136,400	162,346,308.07	148,330,630.91	227,085,839.37		83,591,099.61	88.06	在建	自筹资金
杭州寰宇商务中心	98,053,000	90,703,376.09	2,364,463.49	93,067,839.58			94.91	已完工	自筹资金
华海南通工程	784,590,000	127,704,372.75	92,998,420.05	1,988,588.54		218,714,204.26	28.39	在建	自筹资金
川南生产基地	850,000,000	125,762,779.75	58,927,151.97	118,550,182.61		66,139,749.11	98.81	在建	自筹资金
川南车间改造项目	100,000,000		52,667,549.29			52,667,549.29	52.67	在建	自筹资金
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	211,902,300	15,267,454.58	1,202,609.72	16,470,064.30			107.60[注 3]	已完工	自筹资金
美国子公司办公楼	10,800,000 美元	47,797,931.95	11,576,080.69			59,374,012.64	80.10	在建	自筹资金
制剂抗肿瘤车间	200,000,000	1,314,052.26	3,990,314.04	1,438,814.60		3,865,551.70	75.22	在建	自筹资金
医药包装改扩建工程	52,990,000	2,144,909.94	8,255,188.87	2,330,083.78		8,070,015.03	47.53	在建	自筹资金
南洋区块厂区工程	1,000,000,000	12,923,424.02	11,494,780.48		4,553,499.70[注 1]	19,864,704.80	2.44	在建	自筹资金
汛桥溶剂回收车间	15,000,000	9,564,328.32	5,538,967.66			15,103,295.98	100.69[注 3]	在建	自筹资金
汛桥公用工程楼及配套工程	24,500,000	6,528,852.35	14,448,406.55	7,796,791.31		13,180,467.59	85.62[注 3]	在建	自筹资金
华南化工消防及桥架工程	13,000,000	5,995,060.24	3,378,316.97	1,906,979.61		7,466,397.60	72.11	在建	自筹资金
长兴综合楼及酶催化与分离车间	24,881,400	5,348,771.29	20,378,350.67	25,727,121.96			103.40[注 3]	已完工	自筹资金
汛桥 XV 车间	84,900,000	152,830.19	27,291,969.68			27,444,799.87	32.33	在建	自筹资金
华海制药项目	5,678,287,000	5,352,497.18	62,813,730.11			68,166,227.29	1.20	在建	自筹资金
华海生物项目	1,047,030,000	13,622,830.90	55,917,104.10			69,539,935.00	6.64	在建	自筹资金
生物等效性实验室	35,000,000	488,486.79	11,989,881.84			12,478,368.63	35.65	在建	自筹资金
其他		71,894,412.28	88,534,657.88	73,461,598.06	823,830.06[注 2]	86,143,642.04		在建	自筹资金
合计		704,912,678.95	682,098,574.97	569,823,903.72	5,377,329.76	811,810,020.44			

[注 1]：系火灾引起的在建工程报废损失。

[注 2]：系经营租入房屋装修完工后转入长期待摊费用。

[注 3]: 系工程后续有零星投入, 导致工程投入超过预算数。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	491,653,980.70	30,485,580.18	126,682,567.28	33,428,952.62	682,251,080.78
2. 本期增加金额	65,348,138.68	8,143,428.75	1,404,276.59	15,102,805.99	89,998,650.01
(1) 购置	65,348,138.68	7,801,974.89		1,288,583.16	74,438,696.73
(2) 内部研发				13,814,222.83	13,814,222.83
(3) 外币报表折算差异		341,453.86	1,404,276.59		1,745,730.45
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	557,002,119.38	38,629,008.93	128,086,843.87	48,531,758.61	772,249,730.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	45,236,074.80	11,054,006.76	47,852,283.38	16,025,454.27	120,167,819.21
2. 本期增加金额	10,600,898.87	3,907,381.45	11,999,798.07	7,087,246.13	33,595,324.52
(1) 计提	10,600,898.87	3,808,075.69	11,263,033.65	7,058,871.75	32,730,879.96
(2) 外币报表折算差异		99,305.76	736,764.42	28,374.38	864,444.56
3. 本期减少金额					

4. 期末余额	55,836,973.67	14,961,388.21	59,852,081.45	23,112,700.40	153,763,143.73
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	501,165,145.71	23,667,620.72	68,234,762.42	25,419,058.21	618,486,587.06
2. 期初账面价值	446,417,905.90	19,431,573.42	78,830,283.90	17,403,498.35	562,083,261.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.83%

(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	395,115.00	尚在办理中
小 计	395,115.00	

其他说明：

□适用 √不适用

21、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]	确认为无形资产	转入当期损益	
研发支出 (资本化 支出)	142,307,856.98	121,146,008.32	2,137,797.00	13,814,222.83	6,198,575.90	245,578,863.57
合计	142,307,856.98	121,146,008.32	2,137,797.00	13,814,222.83	6,198,575.90	245,578,863.57

[注]：系外币报表折算差异。

其他说明

无

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

[注]：该公司系普霖强生生物制药股份有限公司之孙公司。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

商誉减值测试过程

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	138,910,306.60
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	197,475,481.45
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

[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 12.10%，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。根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2019）156 号），公司预计包含商誉的资产组可收回金额为 21,468.39 万元，高于账面价值 19,747.55 万元，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	347,360,189.81
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	373,738,734.22
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17.77%，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。根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2019）200号），公司预计包含商誉的资产组可收回金额为118,834.39万元，高于账面价值37,373.87万元，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	90,570,322.54
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	97,026,618.64
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15.50%，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。

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	2,874,955.37	1,497,731.63	662,463.06		3,710,223.94
租赁费		82,063.99	2,279.56		79,784.43
合计	2,874,955.37	1,579,795.62	664,742.62		3,790,008.37

其他说明：

无

24、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	159,543,875.76	27,270,121.16	77,518,037.76	15,103,649.86
可抵扣亏损	416,559,210.37	94,666,425.32	305,086,491.89	75,664,553.96
限制性股票摊销			59,320,860.63	8,898,129.10
预计负债	228,049,992.38	34,207,498.85		
合计	804,153,078.51	156,144,045.33	441,925,390.28	99,666,332.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	788,304.20	118,245.63	1,067,353.76	160,103.06
合计	788,304.20	118,245.63	1,067,353.76	160,103.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	47,255,212.73	30,504,930.53
未实现内部交易利润	183,317,249.70	209,603,027.40
可抵扣亏损	374,469,784.72	333,662,742.05
合计	605,042,247.15	573,770,699.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	32,937,736.29	32,937,736.29	
2020 年	18,777,599.57	19,327,455.42	
2021 年	142,287,936.07	142,287,936.07	
2022 年	101,876,825.47	139,109,614.27	
2023 年	78,589,687.32		
合计	374,469,784.72	333,662,742.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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	19,583,489.59	4,992,091.09
合计	26,173,909.59	11,582,511.09

其他说明：

无

26、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	4,804,240.00	
信用借款	2,414,351,779.00	1,059,778,400.00
合计	2,419,156,019.00	1,059,778,400.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	234,276,326.79	369,572,421.33
应付账款	428,305,509.39	389,843,301.62
合计	662,581,836.18	759,415,722.95

其他说明：

□适用 √不适用

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	234,276,326.79	369,572,421.33
合计	234,276,326.79	369,572,421.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	258,774,682.14	279,005,950.78
工程款	49,776,574.43	15,764,745.78
设备款	75,506,231.83	64,396,386.38
其他	44,248,020.99	30,676,218.68
合计	428,305,509.39	389,843,301.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、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	50,600,786.51	24,723,403.53
其他	35,636.36	31,531.53
合计	50,636,422.87	24,754,935.06

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	128,493,835.94	939,563,891.67	909,935,717.41	158,122,010.20
二、离职后福利-设定提存计划	2,156,823.71	51,302,402.59	50,590,696.36	2,868,529.94
三、辞退福利		325,550.00	325,550.00	
合计	130,650,659.65	991,191,844.26	960,851,963.77	160,990,540.14

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,698,676.18	792,115,647.17	774,185,962.44	111,628,360.91
二、职工福利费		54,491,589.81	54,491,589.81	
三、社会保险费	1,730,281.22	58,504,606.60	58,287,962.00	1,946,925.82
其中：医疗保险费	1,525,013.40	25,528,267.08	25,416,044.98	1,637,235.50
工伤保险费	123,622.92	2,482,424.06	2,406,864.53	199,182.45
生育保险费	81,644.90	1,884,085.57	1,855,222.60	110,507.87
其他		28,609,829.89	28,609,829.89	
四、住房公积金		16,972,311.58	16,972,311.58	
五、工会经费和职工教育经费	33,064,878.54	17,479,736.51	5,997,891.58	44,546,723.47
合计	128,493,835.94	939,563,891.67	909,935,717.41	158,122,010.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,068,762.54	49,550,641.92	48,865,086.67	2,754,317.79
2、失业保险费	88,061.17	1,751,760.67	1,725,609.69	114,212.15
合计	2,156,823.71	51,302,402.59	50,590,696.36	2,868,529.94

其他说明：

适用 不适用**32、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	44,675,730.06	70,812,311.13
企业所得税	44,785,697.12	112,833,694.52
个人所得税	2,549,417.87	2,548,514.86
城市维护建设税	818,479.27	4,678,630.41
房产税	5,831,488.33	380,147.54
土地使用税	3,663,342.84	697,639.12
教育费附加	479,300.81	2,806,824.16
地方教育附加	318,498.39	1,870,293.72
地方水利建设基金	5,946.61	
印花税	139,223.92	428,250.50
河道工程管理费		922.36
环保税	74,812.76	
合计	103,341,937.98	197,057,228.32

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,465,605.33	3,228,556.92
其他应付款	1,115,740,278.42	130,638,122.07
合计	1,136,205,883.75	133,866,678.99

其他说明：

适用 不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,492,643.47	1,798,037.68
短期借款应付利息	16,972,961.86	1,430,519.24
合计	20,465,605.33	3,228,556.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 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
押金保证金	48,312,494.68	38,163,017.61
应付暂收款	56,445,170.38	11,194,362.82
产品推广服务费	66,400,258.96	61,389,294.37
应付股权款[注 1]	871,863,528.56	
产品召回费用及客户补偿支出[注 2]	43,520,703.26	
其他	29,198,122.58	19,891,447.27
合计	1,115,740,278.42	130,638,122.07

[注 1]：具体详见本财务报表附注其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

[注 2]：具体详见本财务报表附注预计负债之说明。

(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

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、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	233,348,800.00	500,000,000.00
限制性股票回购义务		29,565,375.84
合计	233,348,800.00	529,565,375.84

其他说明：

无

36、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**37、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	900,000,000.00	222,162,898.01
合计	900,000,000.00	222,162,898.01

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

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

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

产品召回费用		20,027,118.58	
客户补偿支出		208,022,873.80	
合计		228,049,992.38	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

受缬沙坦杂质事件及后续FDA进口禁令影响，公司对缬沙坦产品进行市场召回，并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损失的补偿。期末，公司根据实际发生情况及可能需支付的召回费用、客户补偿进行了合理的预计。

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	150,913,446.61	130,589,405.30	19,000,601.31	262,502,250.60	
合计	150,913,446.61	130,589,405.30	19,000,601.31	262,502,250.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额【注】	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产100亿片（粒）出口制剂项目专项资金	20,007,817.67		2,880,221.04	17,127,596.63	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	3,199,602.80		1,504,413.41	1,695,189.39	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新品种及关键技术	4,130,400.00	559,700.00		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			10,000,000.00	与资产相关
生物制品研发中试平台项目	10,514,523.80	7,440,000.00	2,188,085.86	15,766,437.94	与资产相关
心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目	7,901,963.32		1,620,189.14	6,281,774.18	与资产相关
年产200亿片（粒）出口制剂项目专项资金	54,000,000.00			54,000,000.00	与资产相关
抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目	1,700,000.00	2,000,000.00		3,700,000.00	与资产相关
园区循环化改造项目	15,376,880.72		5,307,150.61	10,069,730.11	与资产相关
生产线技术改造项目	15,622,937.21	29,766,800.00	3,985,409.91	41,404,327.30	与资产相关

制剂大楼建设项目	2,155,000.00		107,750.04	2,047,249.96	与资产相关
生产线转型升级项目	2,430,321.09		476,276.25	1,954,044.84	与资产相关
废气废水处理系统改造项目		990,000.00	18,679.25	971,320.75	与资产相关
国际医药小镇项目研发补助		88,210,605.30	1,730,125.80	86,480,479.50	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	150,913,446.61	131,407,105.30	19,818,301.31	262,502,250.60	

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

其他说明：

适用 不适用

43、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 2018 年 12 月 31 日，公司已对上述药品的原料进行了专项储备。

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,042,490,332.00			208,498,066.00	-149,760.00	208,348,306.00	1,250,838,638.00

其他说明：

1) 根据公司 2017 年度股东大会决议和修改后章程规定，公司以 2017 年末总股份 1,042,490,332 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，实施以资本公积 208,498,066.00 元向全

体出资者转增股份总额 208,498,066 股(每股面值 1 元),变更后公司注册资本 1,250,988,398.00 元。此次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(2018)201号)。

2) 根据公司第六届董事会第十二次、第十四次及第十六次临时会议决议、第六届董事会第二次会议决议、2018 年第一次临时股东大会、2017 年年度股东大会决议及修改后的章程规定,公司减少注册资本人民币 149,760.00 元,系回购并注销 8 名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 149,760 股。此次减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2018)275号)。截至 2018 年 12 月 31 日,公司尚未办妥工商变更登记手续。

45、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

46、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,022,544,387.98	45,120,021.60	993,142,785.93	74,521,623.65
其他资本公积	198,186,482.68	39,334,503.72	47,934,648.63	189,586,337.77
合计	1,220,730,870.66	84,454,525.32	1,041,077,434.56	264,107,961.42

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 本期股本溢价净减少 948,022,764.33 元,包括:

① 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 45,120,021.60 元结转至资本公积-股本溢价,增加资本公积-股本溢价 45,120,021.60 元;

② 本期公司回购限制性股票 149,760 股,相应冲减资本公积-股本溢价 932,160.00 元;

③ 本期公司以资本公积转增股本,相应减少资本公积-股本溢价 208,498,066.00 元,详见本财务报表附注股本之说明;

④ 2018 年 10 月 8 日，经孙公司普霖强生生物制药股份有限公司董事会决议通过，购回少数股东持有的普霖强生生物制药股份有限公司 24.24% 的股份，购回对价与按照持股比例享有该公司净资产份额的差额 783,712,559.93 元减少资本公积-股本溢价。

2) 本期其他资本公积净减少 8,600,144.91 元，包括：

① 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 45,120,021.60 元结转至资本公积-股本溢价，减少资本公积-其他资本公积 45,120,021.60 元；

② 本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 9,217,495.07 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注股份支付之说明；

③ 期末已解锁限制性股票税法允许扣除费用的金额超过会计上确认相应股份支付费用的金额部分与上期末该事项的差额，相应减少资本公积-其他资本公积 2,814,627.03 元；

④ 子公司华海（美国）国际有限公司 2015 年实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股份支付费用 887,299.11 元，其中归属于母公司部分计入资本公积-其他资本公积 708,983.55 元；

⑤ 子公司上海华奥泰生物药业股份有限公司本期实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股份支付费用 5,465,593.34 元，计入资本公积-其他资本公积 5,465,593.34 元；

⑥ 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 23,942,431.76 元。

47、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	29,565,375.84		29,565,375.84	
合计	29,565,375.84		29,565,375.84	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

2) 本期公司回购并注销 8 名限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 149,760 股，相应减少库存股 1,015,296.00 元，同时减少一年内到期的非流动负债 1,015,296.00 元。

3) 根据公司第六届董事会第二十一临时会议审议通过的《关于公司 2015 年限制性股票激励计划第三期限限制性股票解锁的议案》，同意 252 名符合条件的激励对象在第三个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 4,106,606 股，相应减少库存股 27,840,685.44 元，减少一年内到期的非流动负债 27,840,685.44 元。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、将重分类进损益的其他综合收益	8,157,921.26	11,411,258.09			7,151,170.90	4,260,087.19	15,309,092.16
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		3,430.00			3,430.00		3,430.00
外币财务报表折算差额	8,157,921.26	11,407,828.09			7,147,740.90	4,260,087.19	15,305,662.16
其他综合收益合计	8,157,921.26	11,411,258.09			7,151,170.90	4,260,087.19	15,309,092.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	430,600,821.65	17,302,092.62		447,902,914.27
合计	430,600,821.65	17,302,092.62		447,902,914.27

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2018年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积17,302,092.62 元。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,209,809,882.99	1,821,300,196.41

加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,514,561.81	639,246,679.02
减：提取法定盈余公积	17,302,092.62	63,174,792.68
应付普通股股利	208,431,442.40	187,562,199.76
期末未分配利润	2,091,590,909.78	2,209,809,882.99

根据公司 2017 年度股东大会通过的 2017 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），总计 208,498,066.40 元（含税）；本期回购限制性股票时扣减以前年度支付的现金股利 66,624.00 元，两者净额 208,431,442.40 元。

调整期初未分配利润明细：

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

52、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	5,073,443,444.73	2,041,928,171.09	4,981,707,905.34	2,200,517,477.82
其他业务	21,152,777.03	8,547,732.91	20,294,812.14	2,150,559.11
合计	5,094,596,221.76	2,050,475,904.00	5,002,002,717.48	2,202,668,036.93

53、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	16,246,141.31	18,568,405.18
教育费附加	9,676,762.06	11,141,390.96
地方教育附加	6,430,321.39	7,401,063.15
房产税	15,866,176.06	12,032,890.11
土地使用税	8,208,411.04	10,011,549.57
印花税	1,726,383.52	1,845,169.04
车船税	85,548.46	83,348.76
环保税	215,756.27	
其他	156,803.52	
合计	58,612,303.63	61,083,816.77

其他说明：

无

54、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	87,181,478.63	65,742,142.32
运杂费	86,531,125.96	53,728,069.72
佣金	8,972,999.66	9,529,325.93
包装费	11,991,021.98	10,837,577.66
展览费	10,658,548.71	9,685,258.92
产品推广服务费	984,555,617.37	722,373,564.26
业务招待费	12,884,116.35	9,766,214.42
差旅费	11,891,033.11	7,837,533.72
办公费	5,895,380.10	2,696,899.72
股份支付费用摊销	395,771.61	1,926,397.22
产品召回费用	51,826,831.98	
其他	21,583,246.36	10,526,668.92
合计	1,294,367,171.82	904,649,652.81

其他说明：

无

55、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	329,014,375.29	250,546,728.45
排污费	223,611,221.81	171,797,209.28
折旧摊销费	88,683,929.05	74,551,264.22
办公费	45,055,967.25	30,730,194.55
中介咨询费	36,781,848.39	27,315,834.88
股份支付费用摊销	10,352,385.51	16,183,527.41
业务招待费	15,657,774.43	11,851,886.49
差旅费	11,249,262.54	9,990,274.63
存货报废损失	20,979,130.60	3,482,813.54
其他	58,375,347.92	50,138,955.56
合计	839,761,242.79	646,588,689.01

其他说明：

无

56、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	183,076,542.59	144,163,655.91
折旧摊销费	54,296,324.80	51,311,007.88
材料费用	53,775,443.89	56,800,974.48
临床试验及技术服务费	41,445,033.01	37,698,769.84

股份支付费用摊销	2,777,699.03	5,084,677.38
其他	61,388,124.71	58,294,403.82
合计	396,759,168.03	353,353,489.31

其他说明：
无

57、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	139,809,400.68	56,415,967.87
利息收入	-6,924,830.88	-4,818,177.36
汇兑损益	30,203,312.31	49,981,969.00
银行手续费	10,639,311.97	8,751,447.98
合计	173,727,194.08	110,331,207.49

其他说明：
无

58、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	-7,866,304.94
二、存货跌价损失	89,800,078.22	95,707.70
合计	109,529,589.76	-7,770,597.24

其他说明：
无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	311,840,626.89	52,182,578.02	308,900,326.89
税费返还	9,969,568.99	10,298,286.69	2,234,775.66
合计	321,810,195.88	62,480,864.71	311,135,102.55

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合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

60、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	-16,573,314.17	-4,060,306.17
到期收回理财产品取得的投资收益	104,856.81	1,635,303.65
合计	-16,468,457.36	-2,425,002.52

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	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

62、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
固定资产处置收益	-1,468,361.98	25,186.43
合计	-1,468,361.98	25,186.43

其他说明：

无

63、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
政府补助		100,000.00	
罚没收入	220,173.00	43,447.00	220,173.00
客户赔偿	3,234,779.15		3,234,779.15
其他	937,768.97	716,656.30	937,768.97
合计	4,392,721.12	860,103.30	4,392,721.12

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

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

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,257,444.86	8,694,462.97	16,257,444.86
对外捐赠	2,398,428.00	3,940,919.87	2,398,428.00
客户补偿支出	302,663,676.01		302,663,676.01
地方水利建设基金	54,910.69	3,409.22	
罚款支出	199,723.02	128,155.39	199,723.02
其他	815,852.43	25,749.10	815,852.43
合计	322,390,035.01	12,792,696.55	322,335,124.32

其他说明：

无

65、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	81,674,965.27	176,634,983.42
递延所得税费用	-59,334,196.87	-20,975,606.26
合计	22,340,768.40	155,659,377.16

(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	157,241,757.46	779,246,877.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	23,586,263.62	116,887,031.67
子公司适用不同税率的影响	-1,920,692.68	13,749,244.18
调整以前期间所得税的影响	-1,045,448.07	-379,591.76
非应税收入的影响	1,674,550.09	-1,181,944.44
加计扣除的影响	-27,645,555.99	-19,136,889.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,996,270.89	6,288,267.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,948,422.95	1,570,698.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的	23,178,987.74	38,651,815.14

影响		
其他	3,464,815.75	-789,254.56
所得税费用	22,340,768.40	155,659,377.16

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、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	32,440,815.39	44,695,627.52
政府奖励及补助	423,429,430.88	137,223,914.40
银行存款利息收入	6,924,830.88	4,818,177.36
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	13,439,991.71	39,564,258.25
房租收入	107,443.73	97,363.07
其他	5,334,906.35	383,716.35
合计	481,677,418.94	226,783,056.95

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	156,608,601.62	152,794,148.14
产品推广服务费	979,544,652.78	671,561,178.20
排污费	159,989,701.27	141,968,831.31
办公费	50,951,347.35	33,427,094.27
运杂费	86,531,125.96	53,728,069.72
业务招待费	28,541,890.78	21,618,100.91
差旅费	23,140,295.65	17,827,808.35
中介咨询费	36,781,848.39	27,315,834.88
修理费	13,257,780.47	9,495,601.03
包装费	11,991,021.98	10,837,577.66
财产保险费	5,842,730.10	5,438,683.65
捐赠支出	2,398,428.00	3,940,919.87
佣金	8,972,999.66	9,529,325.93
银行手续费	10,639,311.97	8,751,447.98
往来款	45,900,002.74	12,163,595.93

支付银行承兑汇票保证金、信用证保证金	13,290,239.85	13,439,991.71
支付产品召回费用及客户补偿支出	37,473,510.19	
其他	85,908,529.39	83,026,646.28
合计	1,757,764,018.15	1,276,864,855.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的理财产品	23,023,564.00	486,500,000.00
合计	23,023,564.00	486,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	23,023,564.00	486,500,000.00
合计	23,023,564.00	486,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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	4,750,808.40
收购子公司少数股权		2,000,000.00
支付非公开发行费用	1,300,000.00	400,000.00
合计	2,315,296.00	7,150,808.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

68、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,900,989.06	623,587,500.61
加：资产减值准备	109,529,589.76	-7,770,597.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	312,316,603.91	261,496,905.99
无形资产摊销	32,730,879.96	28,416,463.67
长期待摊费用摊销	584,818.24	48,728.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,468,361.98	-25,186.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,257,444.86	8,694,462.97
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）	170,012,712.99	106,294,054.79
投资损失（收益以“-”号填列）	16,468,457.36	2,425,002.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,477,712.41	-20,933,748.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,857.43	-41,857.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-676,110,928.00	-280,991,527.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-345,565,974.87	-431,407,182.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	342,937,690.71	324,026,604.00
其他	8,886,811.43	32,008,462.67
经营活动产生的现金流量净额	67,895,840.39	645,828,085.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	897,524,899.84	677,883,260.02
减：现金的期初余额	677,883,260.02	752,023,651.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	219,641,639.82	-74,140,391.16

(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	897,524,899.84	677,883,260.02
其中：库存现金	479,224.43	294,563.91
可随时用于支付的银行存款	897,045,675.41	677,588,696.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	897,524,899.84	677,883,260.02
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	545,949,261.01	391,805,651.63
其中：支付货款	518,244,177.47	365,956,352.69
支付固定资产等长期资产购置款	27,705,083.54	25,849,298.94

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2018年12月31日货币资金余额为910,815,139.69元，现金及现金等价物余额897,524,899.84元，差异13,290,239.85元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金9,958,472.87元、信用证保证金3,231,517.58元和远期结汇保证金100,249.40元。

69、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

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,290,239.85	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结汇保证金
应收账款	6,157,304.09	借款质押
合计	19,447,543.94	

其他说明：

无

71、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			516,888,321.10
其中：美元	72,843,709.85	6.8632	499,940,949.44
欧元	1,955,049.07	7.8473	15,341,856.57
日元	25,829,660.00	0.0619	1,598,855.95
港币	7,600.02	0.8762	6,659.14
应收票据及应收账款			1,166,504,032.40
其中：美元	168,893,908.78	6.8632	1,159,152,674.74
欧元	932,541.34	7.8473	7,317,931.66
日元	540,000.00	0.0619	33,426.00
一年内到期的长期借款			233,348,800.00
其中：美元	34,000,000.00	6.8632	233,348,800.00
其他应付款			987,831,332.89
美元	143,915,080.35	6.8632	987,717,979.46
欧元	4,033.33	7.8473	31,650.75
日元	1,319,914.00	0.0619	81,702.68
短期借款			1,269,156,019.00
美元	171,201,250.00	6.8632	1,174,988,419.00
欧元	12,000,000.00	7.8473	94,167,600.00
应付票据及应付账款			143,352,934.66
美元	20,689,243.77	6.8632	141,994,417.84
欧元	171,629.58	7.8473	1,346,828.80
日元	188,821.00	0.0619	11,688.02
其他应收款			1,002,662.23
美元	87,552.76	6.8632	600,892.10
欧元	35,305.49	7.8473	277,052.77
日元	2,014,820.00	0.0619	124,717.36

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

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

1) 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	20,007,817.67		2,880,221.04	17,127,596.63	其他收益	浙江省发展和改革委员会 浙发改投资(2009)1235 号文
技术中心创新能力建设项目	3,199,602.80		1,504,413.41	1,695,189.39	其他收益	浙江省财政厅 浙财建(2012)148 号文
依非韦伦片专项资金	3,874,000.00			3,874,000.00	其他收益	国家科技部 国科发社(2013)448 号文
精神神经类药物发现创新品种及关键技术	4,130,400.00	559,700.00		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			10,000,000.00	其他收益	国家工业和信息化部 工信部消费函(2017)20 号文
生物制品研发中试平台项目	10,514,523.80	7,440,000.00	2,188,085.86	15,766,437.94	其他收益	上海市经济和信息化委员会、上海市财政局 沪经信投(2015)428 号文
心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目	7,901,963.32		1,620,189.14	6,281,774.18	其他收益	浙江省财政厅 浙财建(2016)56 号文
年产 200 亿片(粒)出口制剂项目专项资金	54,000,000.00			54,000,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙财企(2017)52 号文
抗抑郁药物盐酸羟哌吡酮片临床研究项目	1,700,000.00	2,000,000.00		3,700,000.00	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	15,376,880.72		5,307,150.61	10,069,730.11	其他收益	临海市财政局、临海市发展和改革局、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	15,622,937.21	29,766,800.00	3,985,409.91	41,404,327.30	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号及33号文
制剂大楼建设项目	2,155,000.00		107,750.04	2,047,249.96	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	2,430,321.09		476,276.25	1,954,044.84	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		990,000.00	18,679.25	971,320.75	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		88,210,605.30	1,730,125.80	86,480,479.50	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	150,913,446.61	131,407,105.30	19,818,301.31	262,502,250.60		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
国际医药小镇项目研发补助	211,789,394.70	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
仿制药一致性评价省级奖补资金	21,000,000.00	其他收益	浙江省财政厅 浙财社(2018)77号文
实行“一企一策”扶持政策奖励	19,903,100.00	其他收益	临海市经济和信息化局 临经信(2015)34号文
仿制药质量和疗效一致性评价奖励	18,000,000.00	其他收益	临海市人民政府办公室 临政办发(2018)132号文
“重大新药创新”科技重大专项研究经费	4,818,600.00	其他收益	国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心 卫科专项函(2017)181号文
中职免学费补助	1,790,800.00	其他收益	临海市财政局、临海市教育局 临财行(2018)66号文
VOCs 整治专项补助资金	1,702,266.00	其他收益	临海市环保局 临环(2018)127号文
强化创新驱动振兴实体经济(科技部分)政策兑现补助	1,520,000.00	其他收益	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局 临财企(2018)31号文
开放型经济转型升级财政专项资金	1,376,450.00	其他收益	临海市财政局、临海市商务局 临财企(2018)37号文
中职免学费补助	1,149,500.00	其他收益	临海市财政局、临海市教育局 临财行(2018)29号文
海外工程师年薪资助	927,221.00	其他收益	临海市人力资源和社会保障局 临人社综(2018)54号文
开放型经济转型升级财政专项资金	650,870.00	其他收益	临海市财政局、临海市商务局 临财企(2017)36号文
稳岗补贴	596,355.33	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(2015)146号文
虫草项目奖励	500,000.00	其他收益	浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅 浙财企(2018)10号、浙经信办(2018)87号文
科技发展资助基金	500,000.00	其他收益	上海市浦东新区和经济委员 浦科经委(2018)136号文
减排专项资金补助	474,214.00	其他收益	临海市环保局 临环(2018)127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	427,400.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2018）23号文
引进境外技术、管理人才项目计划和经费预算补助	400,000.00	其他收益	台州市人力资源和社会保障局办公室 台人社办发（2018）42号文
临海市财政局（国库直付补助专项）服务业补贴	400,000.00	其他收益	临海市财政局、临海市发展和改革委员会 临财企（2018）25号文
工业强县政策奖励	352,000.00	其他收益	长兴县财政局 《关于拨付2017年度支持工业企业发展财政专项奖励资金的通知》
科技创新奖	300,000.00	其他收益	省发改委 浙发改高技（2017）841号文
创新驱动管理提升等财政专项奖励资金	250,000.00	其他收益	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2018）28号文
残疾职工社会保险补贴	249,541.23	其他收益	长兴县财政局、长兴县民政局、长兴县残疾人联合会 长财企（2018）222号文
扩大海外工程师引进计划入选人员补助	200,000.00	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅 浙人社函（2017）166号文
海外工程师配套资助	200,000.00	其他收益	临海市人力资源和社会保障局 临人社综（2018）58号文
科技发展基金	198,000.00	其他收益	上海市浦东新区科技和经济委员会 浦科经委（2018）116号、浦科经委（2018）164号、浦科经委（2018）179号文
人才开发政策补助	170,800.00	其他收益	中共长兴县委人才工作领导小组办公室、长兴县财政局、长兴县人力资源和社会保障局 长财预（2018）78号文
庇护中心补助资金	130,000.00	其他收益	长兴县残疾人联合会 长残发（2017）29号文
职工失业保险基金、社保补贴	122,928.75	其他收益	台州市人社局、台州市财政局 台人社发（2015）146号文
知识产权专利补贴	120,000.00	其他收益	上海市知识产权局 沪知局（2018）2号文
科技创新券补贴	100,000.00	其他收益	上海市浦东新区和经济委员会 浦科经委（2018）164号文
科技创新财政专项奖励	94,200.00	其他收益	长兴县财政局、长兴县科技创新委员会 长财预（2018）80号文
开放型经济发展专项资金（信保资金）	84,800.00	其他收益	南京市建邺区商务局 建商发（2018）50号文
创新驱动“三强一制造”项目财政专项资金	80,000.00	其他收益	临海市财政局、临海市市场监督管理局 临财企（2018）15号文
专利维持费补助	74,200.00	其他收益	临海市科学技术局 临科（2018）7号文
其他零星补助	1,369,684.57	其他收益	
小计	292,022,325.58		

(2) 当期计入损益的政府补助金额为 311,840,626.89 元。

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江华海文化发展有限公司	新设子公司	2018年3月	2,750,000.00	100.00%
华海药业欧洲责任有限公司	新设子公司	2018年5月	5,295,698.85	100.00%

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

华海药业欧洲责任有限公司	德国	德国	研发销售	100.00		设立
--------------	----	----	------	--------	--	----

[注]：2018 年 11 月临海华海置业有限公司更名为临海华海商务咨询有限公司。

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%	3,146,681.45		61,411,679.86
昌邑华普医药科技有限公司	49%	16,446,501.54		52,457,207.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长兴制药股份有限公司	103,699,252.04	123,241,171.01	226,940,423.05	51,478,480.58		51,478,480.58	88,273,459.42	111,813,647.04	200,087,106.46	33,615,682.43		33,615,682.43
昌邑华普医药科技有限公司	111,341,893.59	30,510,519.43	141,852,413.02	34,796,916.55		34,796,916.55	63,419,559.30	33,042,420.32	96,461,979.62	22,970,772.01		22,970,772.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

				流量				
长兴制药股份有限公司	132,895,011.70	8,990,518.44	8,990,518.44	15,105,684.82	106,938,417.96	5,551,091.73	5,551,091.73	19,100,525.34
昌邑华普医药科技有限公司	165,495,408.77	33,564,288.86	33,564,288.86	19,181,831.42	101,892,907.73	8,186,345.08	8,186,345.08	-3,124,684.79

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	16.82		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	9.57		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 16.82%，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 9.57%，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	187,685,682.79	201,158,933.55
其中: 现金和现金等价物	1,734,751.28	1,158,933.55
非流动资产	20,227,000.00	
资产合计	207,912,682.79	201,158,933.55
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	207,912,682.79	201,158,933.55
按持股比例计算的净资产份额	101,877,214.57	98,567,877.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	101,877,214.57	98,567,877.44
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-71,794.10	-211,749.09
所得税费用		
净利润	6,746,749.24	1,158,933.55
终止经营的净利润		
其他综合收益	7,000.00	
综合收益总额	6,753,749.24	1,158,933.55
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司	Eutilex Co., Ltd	杭州多禧生物科技有限公司
流动资产	389,408,174.39	50,874,317.98	251,828,376.44	51,064,505.35
非流动资产	131,682,541.31	22,622,198.27	105,260,255.58	19,880,432.12
资产合计	521,090,715.70	73,496,516.25	357,088,632.02	70,944,937.47
流动负债	42,255,548.99	1,915,079.50	12,391,170.62	2,843,930.60
非流动负债	4,102,329.54		32,524,847.89	
负债合计	46,357,878.53	1,915,079.50	44,916,018.51	2,843,930.60
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	474,732,837.17	71,581,436.75	312,172,613.51	68,101,006.87
按持股比例计算的净资产	79,755,116.64	6,850,343.50	58,532,365.03	6,810,100.69

份额				
调整事项	122,388,449.45	26,394,026.16	137,043,687.43	27,929,961.92
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	122,388,449.45	26,394,026.16	137,043,687.43	27,929,961.92
对联营企业权益投资的账面价值	202,143,566.09	33,244,369.66	195,576,052.46	34,740,062.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	651,078,863.23			
营业收入	2,419,231.87		812,895.70	1,035,206.19
净利润	-79,533,592.10	-40,181,629.38	-60,417,913.90	-15,828,747.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-79,533,592.10	-40,181,629.38	-60,417,913.90	-15,828,747.60
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,891,627.71	5,933,251.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-41,623.77	-66,748.52
--其他综合收益		
--综合收益总额	-41,623.77	-66,748.52
联营企业：		
投资账面价值合计	25,260,613.55	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-966,986.45	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-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、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 34.25% (2017 年 12 月 31 日：33.73%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	42,034,795.60				42,034,795.60
其他应收款	22,129,345.74				22,129,345.74
小 计	64,164,141.34				64,164,141.34

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	52,845,915.52				52,845,915.52
其他应收款	904,429.69				904,429.69
小 计	53,750,345.21				53,750,345.21

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	2,419,156,019.00	2,473,836,580.33	2,473,836,580.33		
应付票据及应付账款	662,581,836.18	662,581,836.18	662,581,836.18		
其他应付款	1,136,205,883.75	1,136,205,883.75	1,136,205,883.75		
一年内到期的非流动负债	233,348,800.00	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	
-----	------------------	------------------	------------------	----------------	--

(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	1,059,778,400.00	1,074,478,109.99	1,074,478,109.99		
应付票据及应付账款	759,415,722.95	759,415,722.95	759,415,722.95		
其他应付款	133,866,678.99	133,866,678.99	133,866,678.99		
一年内到期的非流动负债	529,565,375.84	538,269,355.29	538,269,355.29		
长期借款	222,162,898.01	231,436,445.39	6,188,840.38	225,247,605.01	
小 计	2,704,789,075.79	2,737,466,312.61	2,512,218,707.60	225,247,605.01	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 720,636,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,047.16			2,047.16
1. 交易性金融资产	2,047.16			2,047.16
(1) 衍生金融资产	2,047.16			2,047.16
持续以公允价值计量的资产总额	2,047.16			2,047.16

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈保华	第一大股东	26.58	26.58

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
杭州多禧生物科技有限公司	本公司之联营企业
Eutilex Co., Ltd	本公司之联营企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,593.72	1,836.86

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 根据本公司与浙江美阳国际工程设计有限公司签订的《建设工程设计合同》及《技术咨询合同》，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 19,820,471.59 元，已支付 19,684,414.99 元。

2) 根据本公司与杭州多禧生物科技有限公司签订的《技术开发合同》，本公司向杭州多禧生物科技有限公司提供技术开发服务，本期技术服务收入 14,150.94 元。

3) 根据本公司与 Eutilex Co., Ltd 签订的《许可协议》，本期 Eutilex Co., Ltd 为本公司提供专利服务，应付服务费 103,435.50 元，已支付 103,435.50 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	3,000.00
小计		139,056.60	3,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票解锁：4,106,606 股
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	子公司：上海华奥泰生物药业有限公司：股票期权：零对价转让给股权激励对象；自授予之日起 5-8 年内行权；华海（美国）国际有限公司及其子公司：股票期权：行权价格 0.04 美元/股；自授予之日起 5 年内行权。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 股票期权

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

根据公司第六届董事会第十一次临时会议通过的《关于子公司上海华奥泰生物药业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) 限制性股票

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	母公司	上海华奥泰生物药业股份有限公司	华海（美国）国际有限公司及其子公司
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型或标的股票评估价格确定确定授予日股票期权的公允价值； 限制性股票：根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。		
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象均足额行权		
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	限制性股票： 115,252,788.00 元	股票期权： 8,300,710.01 元	股票期权：12,878,382.03 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	限制性股票： 9,217,495.07 元	股票期权： 5,465,593.34 元	股票期权：887,299.11 元

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

受本公司缬沙坦杂质事件影响，截至资产负债表日，公司及子公司共收到 15 起美国消费者的诉讼通知，其中 13 起为集体诉讼，2 起为人身伤害诉讼。由于上述诉讼目前均尚未开庭，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	本期利润暂不分配。上述利润分配方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

确定报告分部考虑的因素

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	1,901,014,727.15	3,172,428,717.58	5,073,443,444.73
主营业务成本	352,066,644.03	1,689,861,527.06	2,041,928,171.09

产品分部

单位：元

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	2,009,869,793.35	2,884,022,672.57	140,801,046.27	36,893,644.72	1,856,287.82	5,073,443,444.73
主营业务成本	916,879,472.24	985,243,773.04	129,105,174.57	10,031,182.91	668,568.33	2,041,928,171.09

(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

1. 截至2018年12月31日，本公司实际控制人陈保华将其持有本公司14,084万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	950.00	2,012.00	10,000.00	12,149.95	2016/05/06	2019/05/06
	950.00	2,012.00	10,000.00	12,149.95	2016/05/20	2019/05/20
	2,100.00	4,025.00	20,000.00	22,310.30	2017/02/24	2020/02/21

	2,100.00	4,025.00	20,000.00	22,309.92	2017/03/20	2020/03/18
	1,200.00	2,010.00	10,000.00	11,130.00	2017/05/31	2019/05/31
小计	7,300.00	14,084.00	70,000.00	80,050.12		

2、公司本期因受缬沙坦杂质的偶发性事件影响，经孙公司普霖强生生物制药股份有限公司2018年10月8日召开的董事会决议通过，普霖强生生物制药股份有限公司放弃美国上市计划，同时购回少数股东持有的普霖强生生物制药股份有限公司24.24%的股份，期末应付购回股权价款计列于其他应付款项目。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,731,933.54	24,823,392.74
应收账款	1,221,055,997.27	980,951,313.05
合计	1,245,787,930.81	1,005,774,705.79

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,731,933.54	24,823,392.74
合计	24,731,933.54	24,823,392.74

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	121,462,482.63	
合计	121,462,482.63	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	563,574,803.23	44.90			563,574,803.23	427,106,255.61	42.28			427,106,255.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	662,707,071.18	52.80	34,114,411.66	5.15	628,592,659.52	573,839,752.45	56.80	29,349,245.74	5.11	544,490,506.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,888,534.52	2.30			28,888,534.52	9,354,550.73	0.92			9,354,550.73
合计	1,255,170,408.93	100.00	34,114,411.66	2.72	1,221,055,997.27	1,010,300,558.79	100.00	29,349,245.74	2.91	980,951,313.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收关联方账款	563,574,803.23			系合并范围内的应收账款，经测试不存在减值
合计	563,574,803.23		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	661,290,105.85	33,064,505.29	5.00
1 年以内小计	661,290,105.85	33,064,505.29	5.00
1 至 2 年	420,259.06	84,051.81	20.00
2 至 3 年	61,703.43	30,851.72	50.00
3 年以上	935,002.84	935,002.84	100.00
合计	662,707,071.18	34,114,411.66	5.15

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,676,742.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 88,423.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
寿科健康美国公司	419,424,397.26	33.42	
浙江华海医药销售有限公司	144,150,405.97	11.48	
客户三	40,461,500.65	3.22	2,023,075.03
客户四	38,494,769.27	3.07	1,924,738.46
客户五	34,669,745.46	2.76	1,733,487.27
小计	677,200,818.61	53.95	5,681,300.76

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	458,342,933.59	261,893,770.25
合计	458,342,933.59	261,893,770.25

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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	384,851,464.54	83.52			384,851,464.54	239,148,526.34	90.53			239,148,526.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,411,905.18	1.39	2,435,328.69	37.98	3,976,576.49	5,257,231.43	1.99	2,284,239.13	43.45	2,972,992.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	69,514,892.56	15.09			69,514,892.56	19,772,251.61	7.48			19,772,251.61
合计	460,778,262.28	100.00	2,435,328.69	0.53	458,342,933.59	264,178,009.38	100.00	2,284,239.13	0.86	261,893,770.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
应收关联方款项	384,851,464.54			系合并范围内的应收款项，经测试不存在减值
合计	384,851,464.54		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,703,996.71	185,199.84	5.00
1年以内小计	3,703,996.71	185,199.84	5.00
1至2年	562,162.02	112,432.40	20.00
2至3年	16,100.00	8,050.00	50.00
3年以上	2,129,646.45	2,129,646.45	100.00
合计	6,411,905.18	2,435,328.69	37.98

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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	2,677,596.02	2,378,711.65
拆借款	434,581,464.54	258,920,777.95
应收暂付款	3,446,144.01	2,544,950.55
应收出口退税	19,784,892.56	
其他	288,165.15	333,569.23
合计	460,778,262.28	264,178,009.38

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 151,089.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华海药业南通股份有限公司	拆借款	127,885,600.00	[注 1]	27.75	
临海市华南化工有限公司	拆借款	120,000,000.00	[注 2]	26.04	
江苏云舒海进出口有限公司	拆借款	81,124,526.34	[注 3]	17.61	
上海双华生物医药科技发展有限公司	拆借款	55,841,338.20	[注 4]	12.12	
南通华宇化工科技有限公司	拆借款	35,000,000.00	[注 5]	7.60	
合计	/	419,851,464.54	/	91.12	

[注 1]：其中 1 年以内 111,850,000.00 元，1-2 年 16,035,600.00 元；

[注 2]：其中 1 年以内 15,000,000.00 元，2-3 年 37,000,000.00 元，3 年以上 68,000,000.00 元；

[注 3]：其中 1 年以内 18,000,000.00 元，1-2 年 63,124,526.34 元；

[注 4]：其中 1 年以内 41,831,044.87 元，1-2 年 10,900,000.00 元，2-3 年 595,758.08 元，3 年以上 2,514,535.25 元。

[注 5]：其中 1 年以内 31,983,929.84 元，1-2 年 3,016,070.16 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
------	------	------	---------	------

应收关联方款项	49,730,000.00			系合并范围内的应收款项,经测试不存在减值
应收出口退税	19,784,892.56			不能收回的可能性极小
小计	69,514,892.56			

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,840,213,598.72		1,840,213,598.72	1,586,885,822.54		1,586,885,822.54
对联营、合营企业投资	266,540,177.01		266,540,177.01	236,249,366.55		236,249,366.55
合计	2,106,753,775.73		2,106,753,775.73	1,823,135,189.09		1,823,135,189.09

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临海市华南化工有限公司	60,759,363.51			60,759,363.51		
浙江华海进出口有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
浙江华海医药销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
上海双华生物医药科技发展有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
上海奥博生物医药技术有限公司	10,367,182.18			10,367,182.18		
华海(美国)国际有限公司	67,938,595.00	64,221,500.00		132,160,095.00		
上海科胜药物研发有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
南通华宇化工科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
华海药业南通股份有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
浙江华海医药包装制品有限公司	22,330,000.00			22,330,000.00		
上海华奥泰生物药业股份有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		

江苏云舒海进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江宏超环境检测有限公司	3,060,000.00	4,500,000.00		7,560,000.00		
长兴制药股份有限公司	143,000,000.00			143,000,000.00		
昌邑华普医药科技有限公司	30,126,400.00			30,126,400.00		
上海华汇拓医药科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江华海技术学校	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00		
华海药业(香港)有限公司	24,537,386.20	12,060,577.33		36,597,963.53		
浙江华海立诚药业有限公司	1,000,000.00	100,000.00		1,100,000.00		
浙江华海天诚药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江华海致诚药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江华海建诚药业有限公司	65,247,431.66	12,800,000.00		78,047,431.66		
浙江汇诚溶剂制造有限公司	49,806,995.95	4,100,000.00		53,906,995.95		
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	162,543,000.00	30,500,000.00		193,043,000.00		
浙江华海投资管理有限公司	100,040,000.00			100,040,000.00		
浙江华海生物科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
华海日本药业株式会社	1,819,468.04	14,000,000.00		15,819,468.04		
浙江华海企业管理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
临海华海投资管理合伙企业(有限合伙)	450,000.00			450,000.00		
浙江华海文化发展有限公司		2,750,000.00		2,750,000.00		
华海药业欧洲责任有限公司		5,295,698.85		5,295,698.85		
合计	1,586,885,822.54	253,327,776.18		1,840,213,598.72		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海宇海投资管理有限公司	924,901.35			-76,041.82						848,859.53
临海海盛股权投资管理有限公司	5,008,350.13			34,418.05						5,042,768.18
小计	5,933,251.48			-41,623.77						5,891,627.71
二、联营企业										
Eutilex Co., Ltd	195,576,052.46			-14,912,548.52		21,480,062.15				202,143,566.09
杭州多禧生物科技有限公司	34,740,062.61			-3,958,062.56		2,462,369.61				33,244,369.66
IVIEW Therapeutics, Inc.		26,227,600.00		-966,986.45						25,260,613.55
小计	230,316,115.07	26,227,600.00		-19,837,597.53		23,942,431.76				260,648,549.30
合计	236,249,366.55	26,227,600.00		-19,879,221.30		23,942,431.76				266,540,177.01

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	3,292,969,359.11	1,673,020,407.34	3,640,404,905.63	1,992,442,212.48
其他业务	29,325,733.02	16,578,007.91	21,571,658.75	3,667,044.82
合计	3,322,295,092.13	1,689,598,415.25	3,661,976,564.38	1,996,109,257.30

其他说明：
无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		433,763.75
权益法核算的长期股权投资收益	-19,879,221.30	-4,628,183.61
到期收回理财产品取得的投资收益		1,315,475.62
合计	-19,879,221.30	-2,878,944.24

6、其他

√适用 □不适用

研发费用

项目	本期数	上年同期数
人工支出	74,263,898.42	55,206,999.09
折旧摊销费	32,746,509.90	32,593,104.18
材料费用	27,729,073.59	25,400,953.18
临床试验及技术服务费	100,929,703.94	63,373,546.11
股份支付费用摊销	1,824,417.69	4,662,607.38
其他	29,277,450.65	26,866,662.93
合计	266,771,054.19	208,103,872.87

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	-17,725,806.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,234,775.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	308,900,326.89	
委托他人投资或管理资产的损益	104,856.81	
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	2,047.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,684,958.34	其中包括营业外支出中客户补偿支出 302,663,676.01 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	110,380.50	
所得税影响额	1,823,288.22	
少数股东权益影响额	-817,978.99	
合计	-7,053,068.93	

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	2.29	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.09	0.09

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

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	107,514,561.81	
非经常性损益	B	-7,053,068.93	
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	114,567,630.74	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,882,224,452.72	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	208,498,066.40	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I1	9,217,495.07
	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	4
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I2	6,174,576.89
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	限制性股票本期解锁增加的归属于公司普通股股东的净资产	I3	27,840,685.44
	限制性股票本期解锁增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	限制性股票分配现金股利回购义务的减少	I4	709,394.40
	股利分配次月起至报告期末的累计月数	J4	7
	收购少数股东股权减少的归属于公司普通股股东的净资产	I5	783,712,559.93
	收购少数股东股权减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	2
	已解锁限制性股票税法允许扣除的费用金额超过	I6	2,814,627.03

会计上确认的相应股份支付费用的金额与上期末该事项的差额减少的归属于公司普通股股东的净资产		
减少净资产次月起至报告期末的累计月数	J6	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	I7	21,480,062.15
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	J7	
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	I8	2,462,369.61
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	J8	4
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	I9	3,430.00
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	J9	6
外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I10	7,147,740.90
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	J10	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,700,261,934.94
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.29%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.44%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	107,514,561.81
非经常性损益	B	-7,053,068.93
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	114,567,630.74
期初股份总数	D	1,038,943,360.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	207,788,672.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
限制性股票解锁增加股份数	F2	4,106,606.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	3

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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,247,758,683.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

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

董事长：陈保华

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用