

公司代码：600267

公司简称：海正药业

# 浙江海正药业股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	武鑫	公务原因	孟晓俊

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人白骅、主管会计工作负责人刘远燕及会计机构负责人（会计主管人员）叶昌福声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	147

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 即现行药品生产管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
EHS 体系	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系
省医药公司	指	浙江省医药工业有限公司, 系公司全资子公司
海正杭州公司	指	海正药业(杭州)有限公司, 系公司控股子公司
瀚晖制药	指	原海正辉瑞制药有限公司, 系公司控股子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈锡飞	张敏
联系地址	浙江省杭州市华浙广场1号19层B座	浙江省台州市椒江区外沙路46号
电话	0571-85278141、0576-88827809	0576-88827809
传真	0576-88827887	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	http://www.hisunpharm.com
电子信箱	hy@hisunpharm.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海正药业	600267	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,331,417,995.09	5,505,183,389.05	-3.16
归属于上市公司股东的净利润	14,844,990.98	13,504,035.96	9.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,633,448.06	-725,651.64	-8,531.34
经营活动产生的现金流量净额	435,692,337.28	180,107,375.79	141.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,688,233,742.86	6,722,514,670.83	-0.51
总资产	22,179,419,290.74	21,636,418,678.91	2.51

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.015	0.014	7.14
稀释每股收益(元/股)	0.015	0.014	7.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.065	-0.001	-6,400.00
加权平均净资产收益率(%)	0.221	0.200	增加0.021个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.932	-0.011	减少0.921个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币  
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	17,701,180.33	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	104,056,137.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,690,330.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外	2,261,815.41	

收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-36,710,027.94	
所得税影响额	-15,520,997.13	
合计	77,478,439.04	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

公司是一家集研产销全价值链、原料药与制剂一体化、多地域发展的综合性制药企业。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。公司主营化学原料药和制剂的研发、生产和销售业务，具体包括：化学原料药业务、国内制剂业务、生物药业务和医药商业业务，其简要情况如下：

1. 化学原料药业务：原料药以外销和合同定制生产两大模式为主，销售市场以欧美规范药政市场为主。

2. 制剂业务：涵盖抗肿瘤、抗感染、抗结核、保肝利胆等治疗领域，自有品牌制剂的销售以国内市场为主，并逐步开拓国际市场。

3. 生物药业务：管线产品涵盖自身免疫疾病、抗肿瘤、糖尿病等治疗领域。

4. 医药商业业务：全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）。此外，还包括瀚晖制药在销售和推广其自产制剂产品和前股东辉瑞独家授权公司的制剂产品业务（该业务在瀚晖制药完成地产技术转移后将转为公司的自产制剂业务）。

#### (二) 公司经营模式

##### 1、采购模式

###### (1) 原料药及自产制剂的采购模式

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

###### (2) 医药商业业务的采购模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的第三方业务以及瀚晖制药销售和推广自产制剂和前股东辉瑞独家授权公司的制剂产品业务。省医药公司的第三方业务的采购主要通过直接向制药企



业或其代理商采购药品来进行。瀚晖制药制剂产品及原料主要向母公司海正及商业合作伙伴辉瑞公司采用订单方式采购，主要供应商为辉瑞制药有限公司、惠氏制药有限公司、Pfizer Service Company BVBA（以上三家均为辉瑞成员企业）、浙江海正药业股份有限公司、海正药业（杭州）有限公司。

## 2、生产模式

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

## 3、销售模式

### （1）原料药销售

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

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

### （2）公司自产制剂产品的销售

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

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

全资子公司浙江海坤医药有限公司现承担了海正药业自产制剂产品的国内推广业务，包括骨科药物硫酸氨基葡萄糖胶囊、通络生骨胶囊、保肝护肝类腺苷蛋氨酸注射剂、片剂等品种。

### （3）医药商业业务的销售模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的第三方业务以及瀚晖制药销售和推广自产制剂和前股东辉瑞独家授权公司的制剂产品业务。

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

### （三）报告期内业绩驱动因素

2018 年上半年，公司实现营业收入 53.31 亿元，较去年同期下降 3.16%，主要是主要是由于上半年公司尚未收到欧盟解禁通知以及两票制后原辉瑞产品由于直发导致公司销售额下降。

公司实现归属于母公司所有者净利润 0.15 亿，较去年同期增长 9.93%，主要是公司上半年取得政府补贴等非经营性收益同比增加。

### （四）行业发展现状

“十一五”期间，我国医药制造业发展较快，我国规模以上医药制造业主营业务收入复合增长率为 23.31%。进入“十二五”后，医药制造业的增速逐渐放缓，但仍然保持增长势头。2017 年 1-9 月份医药制造业实现主营业务收入 21715 亿，同比增长 12.1%，实现利润 2420 亿，同比增长 18.4%，与 2016 年同期 10.0%的收入增速和 13.9%的利润增速相比均有明显提升。

随着国内与医药相关的各项十三五规划加速落地执行，国内制药企业分化加速的趋势已进入常态化。在环保、安全等监管改革持续倒逼，人民生活水平不断提高、人口老龄化趋势日益明显、人们健康意识不断提升，以及居民健康投入持续加大的大环境下，未来医药市场的资源将逐渐向创新药或高质量仿制药集中。医药的市场需求是一种刚性需求，我国人口众多，人口老龄化带来的药品潜在需求增加，经济发展带来的社会保障水平和居民购买能力的提升，是药品市场扩张的源泉。在国家政策引导下，医药行业的市场规模将进一步增长。

### （五）行业周期性特点

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

### （六）公司市场地位

公司创始于 1956 年，经过多年的发展，公司已成为一家主营抗肿瘤、抗感染、心血管、内分泌、免疫抑制、抗抑郁、骨科等领域的原料药、制剂研发、生产和销售一体化的综合性制药企业。公司 80%的原料药收入来自海外市场，出口覆盖全球 70 多个国家和地区，与全球前十大跨国公司保持商务、项目、技术及战略合作。国内制剂销售网络覆盖全国，医院拥有量超过 5000 家。公司先后获得“国家高新技术企业”、“全国五一劳动奖状”等荣誉，入选国家首批“创新型企业”、“国家知识产权示范企业”、“全国工业品牌培育示范企业”，列入“全国医药工业百强企业”、“中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2017 年医药国际化百强企业”。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### (1) 品牌优势

目前公司拥有“海正”、“HISUN”中国驰名商标。报告期内，公司先后荣获“2017 中国企业社会责任 500 优”、“浙江省文化建设示范单位”、“2017 年全省发明专利授权量百强企业”等称号。

### (2) 产品优势

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

### (3) 研发优势

公司为国家首批“创新型企业”，建有国家认定的企业技术中心和博士后科研工作站、院士工作站。报告期内，公司注射用米卡芬净钠获药品注册批件，系国内首仿；“磷酸氟达拉滨的绿色合成工艺”获浙江省安全生产科学技术一等奖；“酸性重组蛋白药物的纯化方法”荣获国家知识产权局中国专利优秀奖。截至 2018 年 6 月末，海正药业共申请专利 827 项，共授权 347 项。2018 年上半年，新增专利申请 40 项，新增授权 17 项。

### (4) 生产技术优势

公司在台州、富阳、江苏如东和云南昆明建有四大生产基地。公司淘汰落后产能，对标德国制造，推进基地建设和重点项目进程，从传统制造向现代制造转换，大步迈向 4.0 时代。拥有从美国、德国、瑞士等国家引进了世界一流的高、精、尖装备；多个生产车间全面实行计算机自动化控制，形成了装备数控化、管理现代化的生产模式。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司紧密围绕年初董事会制订的发展战略和经营目标，持续推进公司的产业经营、业务创新和管理变革。报告期内，公司实现营业收入 53.31 亿元，较去年同期下降 3.16%，公司实现归属于母公司所有者净利润 0.15 亿，较去年同期增长 9.93%。

#### (一) 研发体系

生物药方面，公司首个生物药上市产品安佰诺的补充申请（1500L 生产线）于 2017 年 8 月通过技术审评后第一时间进行二合一现场核查，并于 2018 年 2 月获得补充申请批件和 GMP 证书；重

组抗肿瘤坏死因子- $\alpha$  人源化单克隆抗体注射液完成临床 III 期，正在报产的准备工作中；重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液完成临床 II 期研究进入临床 III 期，注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- $\alpha$  单克隆抗体完成临床 I 期进入临床 III 期，注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体处于临床 I/III 期研究，甘精胰岛素和门冬胰岛素处于临床 III 期研究，重组抗白介素-6 受体人源化单克隆抗体注射液和注射用结核病变态反应原 RP22 完成临床 I 期研究；重组抗人表皮生长因子受体人源化单克隆抗体注射液、重组抗 RANKL 全人源单克隆抗体注射液均已启动临床 I 期研究；德谷胰岛素注射液、重组人血白蛋白和注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体偶联美登素衍生物 DM1 获得临床批件，即将启动临床研究。公司在大分子药物领域建立了具有较高竞争力的产品梯队，同时启动创新生物药平台的建设，包括全人源抗体库的建立。

创新药方面，公司继续优化内部管理、丰富管线产品的储备，营造创新药研发生态圈。创新药海泽麦布（HS-25）III 期三个试验进展较顺利，单药和中间加入 III 期临床总计入组 629 例，研究全部完成，进入最后数据清理阶段。联合 III 期临床研究共完成 727 例受试者的入组，上半年全部完成了 12W 治疗期的观察，进入延展期安全性观察阶段。三个临床试验的顺利完成为下半年新药申报生产提供了保障。管线在临床研究的创新药产品中，光敏剂 HPPH 继续进行治疗晚期食管癌的有效性探索，并启动了器械有关的临床研究；人参皂苷 C-K 治疗类风湿性关节炎的有效性及其药代动力学研究继续推进医院的启动及受试者入组中；PEG-SN38 I 期临床扩组及给药方案优化探索性临床研究进入关键阶段。治疗阿尔茨海默病的 AD-35 在美国启动了 IIa 期初步有效性及安全性剂量探索性试验；另外，公司肿瘤药海博非明及 DTRMHS-07 I 期临床均获得伦理单位批件，下半年进入药物耐受性及药代动力学研究阶段。

仿制药方面：截至本报告披露日，公司两个口服固体制剂品种通过仿制药质量和疗效一致性评价，厄贝沙坦片为全国首家通过一致性评价；瑞舒伐他汀钙片为全国第三家通过一致性评价。2 个品种已完成体内外评价并已上报，另外有丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片等 10 多个品种正在开展体内外评价。同时注射剂品种，注射用替加环素，注射用米卡芬净钠等 10 多个品种正在按照《已上市化学仿制药（注射剂）一致性评价技术要求（征求意见稿）》技术要求开展一致性评价工作。

## （二）生产体系

台州基地：推行“安全天天记”和“储罐区安全巡查”制度，实施反应安全风险评估。从源头加强对三废产生量的控制，并将危废产一成本进行成本分解，责任到车间、班组，以促危废减量化。加强雨水沟、地下池管理和三废治理，实现末端治理向源头减排。报告期内，海正 EHS 研究平台获得 CNAS 国家实验室认可资质，已具备对外经营的专业能力。

富阳基地：启动排查生产车间不同产品的污染物正常成分，建立数据库；建立水生毒性排查机制，并对不同产品进行 PIE 计算。

南通基地：上半年完成默克及拜尔公司的 EHS 问卷审计；与如东县人民政府进行联合应急演练，通过政府检查 10 余次，无重大缺陷项。

## （三）营销体系

省医药公司：上半年省医药公司实现销售收入 23.1 亿，完成全年销售进度的 54%。其中医院终端销售同比增长 27.2%，零售终端销售同比增长 26.6%。省公司按照“先近后远，先易后难、由点到面”的终端拓展思路，截至 6 月底公司终端覆盖率基本达成了省卫计委对全省商业配送企业覆盖率的要求。在产品结构上我们不断优化客户品种，聚焦优质资源；在内部管理上我们加强应收应付账款管理，提高资金效率。零售终端及基层医疗机构销售团队协同上游厂家在终端销售环节开展了多种形式的合作，提供增值服务，工商协作。

瀚晖制药：2018 年上半年公司继续保持业绩平稳增长，公司秉承“患者至上、品质为本、创新变革、追求卓越、诚信合规、成长共赢”的文化理念，强化市场及学术平台的建设，拓展基层及零售市场业务，运用数字化工具提高推广效率及人均生产力，公司上半年实现 IMS 排名较去年同期上升了 7 位。同时，完成了公司的工商更名，其他各项更名工作有序开展；实现辉瑞产品地产化项目全面启动，首个辉瑞原研地产化产品“玫满”开始商业生产供货，特治星分包转移的设备已全部到位；在一致性评价方面，瑞舒伐他汀钙两个品规通过一致性评价。

报告期内，公司在中国质量与品牌提升创新圆桌会议暨 2018 中国经济与品牌创新峰会中，荣获全国优秀商业模式十佳创新企业（平台）及中国医药行业质量标杆品牌。

下半年公司将继续深化外部市场的精耕细作，科学细分市场，采用灵活多样的营销合作模式，开拓新增量市场和零售业务；不断引入战略新产品，布局中长期发展战略与规划，建立医药生态圈；加速推进地产化项目及一致性评价项目；加快信息化基础建设，完善内部人员激励与发展，倡导企业文化等工作来确保公司业绩的稳步持续增长。

海坤医药：面对政策调整等外部行业环境变化，海坤在原有代理营销模式下加大专业学术推广力度，积极开展相关产品前瞻性临床研究，推进重点中药产品现代化进程。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,331,417,995.09	5,505,183,389.05	-3.16
营业成本	3,289,419,387.21	3,961,258,699.31	-16.96
销售费用	1,130,039,588.03	660,639,696.57	71.05
管理费用	507,200,700.43	456,419,137.98	11.13
财务费用	152,610,264.52	138,447,928.46	10.23
经营活动产生的现金流量净额	435,692,337.28	180,107,375.79	141.91
投资活动产生的现金流量净额	-334,632,040.80	-716,250,935.63	-53.28
筹资活动产生的现金流量净额	-344,977,774.70	261,816,688.61	-231.76
研发支出	448,689,554.60	346,874,738.92	29.35

销售费用变动原因说明：主要系本期市场推广费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司瀚晖制药经营性收入较去年同期增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司工程性支出资金减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期归还了部分借款;

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	263,487,307.53	1.19	172,948,773.89	0.8	52.35	主要系海正药业本级期末收但尚未背书的票据增加。
应收账款	1,742,492,420.08	7.86	1,292,671,215.37	5.97	34.80	主要系本期海正药业本级以及子公司省医药工业公司与瀚晖制药季末销售增加引起的应收款项增加
递延所得税资产	100,333,733.21	0.45	67,453,389.37	0.31	48.75	主要系控股子公司瀚晖制药本期由于未实现毛利及坏账准备增加调整的所得税期间差异。
应付票据	133,436,553.19	0.60	89,914,600.85	0.42	48.40	主要是子公司自办票据增加。
应付职工薪酬	143,230,753.92	0.65	240,223,808.39	1.11	-40.38	主要系本期公司支付原预提的年终奖
应交税费	124,490,287.75	0.56	65,385,684.48	0.3	90.39	主要系公司整体销售毛利的上升及主要子公司销售增长导致应付未付税金款项增加。
应付利息	76,267,942.22	0.34	54,946,861.28	0.25	38.80	主要系本期公司债等有息负债的利息计提增加。
其他应付	1,118,176,0	5.04	623,368,00	2.88	79.38	主要系公司应付未付

款	69.27		5.20			的预提费用增加所致。
其他综合收益	-3,080,501.27	-0.01	-2,231,174.42	-0.01	38.07	主要系本期由于汇率变动引起的海正美国报表汇率差异。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2016年12月30日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于对全资子公司海正药业南通有限公司增资的议案》，同意对公司全资子公司海正药业南通有限公司（以下简称“海正南通公司”）增资2.8亿元人民币，本次增资将分期进行。目前第二期增资已完成，工商变更手续已于2018年1月16日办理完毕，海正南通公司注册资本增加至41,000万元。后期增资计划视海正南通公司项目进展情况及贷款资金需求再行安排。

2、2018年4月11日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于控股子公司海正药业（杭州）有限公司设立鼻喷剂子公司的议案》，同意控股子公司海正杭州公司以鼻喷项目相关的实物资产出资设立全资鼻喷剂子公司，新公司注册资本为5,000万元人民币。截至本报告期末，浙江瑞爵制药有限公司工商登记注册手续已办理完毕，出资尚未到位。

3、公司于2018年4月11日召开的第七届董事会第二十七次会议及于2018年4月27日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整海正生物制药有限公司增资扩股实施方案的议案》，同意公司将全资子公司海正生物制药有限公司（以下简称“海正生物制药”）100%股权转让给控股子公司海正杭州公司，海正杭州公司并对海正生物制药增资。股权转让及增资完成后，海正杭州公司将持有海正生物制药100%股权，海正生物制药注册资本金将从5,000万元变更至3亿元。2018年5月16日，海正生物制药已完成股权变更工商登记手续，海正杭州公司作为海正生物制药控股股东，持有其100%股权。2018年6月20日，海正生物制药已完成增资并办理相关工商变更手续，注册资本金从5,000万元变更至3亿元。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
动物保健品及出口制剂项目	26,286	本项目由全资子公司浙江动物保健品有限公司实施。截至报告期末完成莫西克汀包装机、灌装机、宠物包装机的设备添置和常温库房改造。	195.67	34,412.22	
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	90,000	本项目由全资子公司海正药业南通有限公司实施。截至报告期末。特殊品种车间厂房工程招投标已完成，目前在进行开工前审批手续办理；支付前期已完工项目尾款结算。	4,273.38	118,745.89	
海正杭州公司扩建企业研究院项目	44,823.31	本项目由控股子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末研究院土建主体完成，正在进行内部装修及设备安装，其中研究院 D 楼进行设备安装基本完成。	7,015.83	29,405.46	
海正杭州公司新建口服固体制剂连续化生产线项目	49,943.61	本项目由控股子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末。公用工程安装，实验平台已搭建完成，二手直压设备已进入调试阶段。	1,430.70	21,407.34	
海正杭州公司新建干粉吸入剂生产线项目	47,296.05	本项目由控股子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末辅楼空调系统正在验证，洁净室进行设备 PQ；水系统验证文件准备中，待微生物 PQ 完成后启动验证。正在半自动预组装和总装线供应商制造调试。	1,766.99	32,603.94	
北京军海新建国家战略性药品创新及产业化平台项目	64,795	本项目由控股子公司北京军海药业有限责任公司实施。截至报告期末，一期土建主体和结算完成，纯化水、注射水等设备已支付预付款；二期正在办理土建前期手续。	944.26	24,001.88	



台州岩头西区冻干制成成品项目	23,017	本项目由海正药业股份有限公司实施。截至报告期末,该项目主厂房南北面均已结顶,并完成外墙砌墙。	537.84	2,836.24	
海正杭州公司扩建生物单抗类药物原液及制剂项目	44,476.11	本项目由控股子公司海正药业(杭州)有限公司实施。截至报告期末,项目正在土建施工,设备考察、采购中。	4,388.05	4,388.05	
控股子公司瀚晖制药有限公司注射剂扩建生产项目	46,354.12	本项目由控股子公司瀚晖制药实施。截至报告期末,厂房结顶,砌墙与车间内部管架同步施工中,设备正处于阶段。目前厂房结顶,砌墙与车间内部管架同步施工中,设备正处于考察、采购阶段。	6,852.08	10,745.44	
合计	436,991.20	/	27,404.80	278,546.46	

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位: 万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
海正药业(杭州)有限公司	生产,销售原料药及制剂	93,742	1,196,211.19	320,735.59	243,071.68	75.91
瀚晖制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务	2.5 亿美元	326,522.52	213,476.88	203,373.91	38,946.63
浙江省医药工业有限公司	中成药、化学药制剂、化学原料药等销售	13,600	163,726.79	60,628.33	230,894.83	1,951.00
海正药业南通有限公司	原料药,制剂技术的研发;化工产品的销售	41,000	148,466.43	31,511.98	3,437.65	-1,612.54
北京军海药业有限责任公司	生产药品筹建	10,000	28,541.99	9,027.35	--	-122.20
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产;药品的技术开发	13,000	47,931.01	12,785.54	5,736.28	-680.01

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
浙江海正机械制造安装有限公司	容器、管道等制造安装	650	3,489.63	1,036.77	23.59	4.04
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	16.72	15.77	6.80	0.70
海正药业(美国)有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	8,300.36	-4,427.76	2,120.76	-997.63
上海百盈医药科技有限公司	医药科技领域的技术开发、技术服务、管理咨询	1,000	176.20	-11,428.64	3,005.86	-2,206.33
浙江海正生物制品有限公司	生物及化学药品的技术开发,技术服务,技术成果转让;货物进出口	1,000	2,211.06	526.70	--	-48.71
云南生物制药有限公司	兽用生物药品的研发、生产、销售等	6,000	20,597.32	6,266.46	486.37	-1,197.11
浙江海坤医药有限公司	药品及医疗器械技术推广;医药咨询;生物技术研发;药品、医疗器械、食品、化妆品销售等	1,000	5,116.58	299.76	13,443.40	94.48
浙江海正投资管理有限公司	服务:投资管理、投资咨询、股权投资、实业投资。	1,000	191.45	190.69	--	-8.61
浙江海晟药业有限公司	药品、医疗器械等研发、生产及销售;生物技术推广服务;货物及技术进出口业务。	30,000	67,775.55	58,764.89	--	-103.50

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、经营风险****(1) 制剂产品的市场风险**

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

### **(2) 原料药的市场风险**

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

### **(3) 医药商业业务的产品供应风险**

公司的医药商业业务包括全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务(含连锁药房、电子商务等)和控股子公司瀚晖制药在销售和推广其自产制剂产品和前股东辉瑞独家授权公司的制剂产品业务(该业务在瀚晖制药完成地产技术转移后将转为公司的自产制剂业务)。

若公司医药商业业务所需的主要产品品种出现供货不足且短期内不能解决，则可能对公司的市场份额、销售收入及净利润等产生不利影响。

### **(4) 原材料供应或价格波动风险**

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

### **(5) 环保及安全生产风险**

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

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

### (6) 产品质量控制风险

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

## 2、政策风险

### (1) 药品价格政策调整风险

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

### (2) 国家基本药物目录或国家医保药物目录调整的风险

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

### (3) 药品招标政策变化带来的风险

根据国家相关规定，我国县级或以上政府建立的非盈利性医院及其他非盈利性医疗机构采购所有药品，均须通过集体法定招标程序。药品招标政策的变化，可能会对公司制剂药品的中标情况产生影响，如果未中标则有可能对公司的销售收入和经营业绩造成不利影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度第一次临时股东大会	2018 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2018 年 1 月 20 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2018 年 4 月 19 日

2018 年度第二次临时股东大会	2018 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2018 年 4 月 28 日
------------------	-----------------	-----------------------------	-----------------

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于<浙江海正药业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）>及其摘要的议案》、《关于<浙江海正药业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（修订稿）>的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）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 2016 年度非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）>的议案》、《关于公司本次非公开发行股份涉及关联交易的议案》、《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及采取措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于<公司未来三年（2017 年-2019 年）股东回报规划>的议案》、《关于更换公司董事的议案》、《关于更换公司监事的议案》。

2、2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《2017 年年度报告及摘要》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于关联方日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》、《关于控股子公司海正辉瑞制药有限公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司董事、监事 2017 年度薪酬的议案》、《关于调整独立董事薪酬的议案》、《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 A 股股票方案的议案》。

3、2018 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于调整设立海正糖尿病药物专业化子公司的议案》、《关于控股子公司海正药业（杭州）有限公司发行债权融资计划的议案》、《关于调整海正生物制药有限公司增资扩股实施方案的议案》。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履	是否及时	如未能及时履行应	如未能及时履
------	------	-----	------	------	------	------	----------	--------

				及期限	行期限	严格履行	说明未完成履行的具体原因	行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	海正集团	海正集团作为海正药业之控股股东将遵守中国法律、法规，以及中国有关证券交易所的要求和规定，采取有效措施，并促使海正集团现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：①以任何形式直接或间接从事任何与海正药业或海正药业控股的企业的业务以及本次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持海正药业及海正药业控股的企业以外的他人从事与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及③以其它方式介入（不论直接或间接）任何与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。	2010年9月14日，承诺事项长期持续	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (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

2016年10月15日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2016年度非公开发行A股股票预案的议案》及相关议案。2017年4月7日，公司入选浙江省第一批国有控股混合所有制企业员工持股试点企业。2017年8月30日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《2016年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》及相关议案。2017年11月10日，公司获得浙江省人民政府国有资产监督管理委员会关于公司本次非公开发行股票事项的相关批复。2017年12月29日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了二次修订后的非公开发行A股股票预案。2018年1月19日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了本次非公开发行A股股票预案及相关事项。2018年4月27日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》，公司提交的本次非公开发行A股股票申请材料获得中国证监会受理。2018年6月5日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，要求公司就有关问题作出书面说明和解释。2018年8月17日，公司及相关中介机构已按照中国证监会的要求对相关问题进行了资料补充和问题答复，并对外披露了《非公开发行A股股票申请文件反馈意见回复》及《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》。公司本次非公开发行股票事项尚需获得中国证监会的核准后方可实施。

相关公告已于2016年10月18日、2017年4月10日、2017年8月31日、2017年11月13日、2017年12月30日、2018年1月20日、2018年5月3日、2018年6月6日、2018年6月27日、2018年7月31日、2018年8月17日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
台州市椒江热电有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	蒸汽	市场价		28,639,450.00	0.98	定期结算		
浙江海正化工股份有限公司	其他	购买商品	原辅料、电费	市场价		3,527.97	0.00	定期结算		
海正化工南通有限公司	其他	购买商品	原辅料	市场价		358,901.60	0.01	定期结算		
海正化工南通有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力能源等	市场价		14,975,920.16	0.29	定期结算		
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	原辅料、三废、水电气、公共服务等	市场价		14,444,434.10	0.28	定期结算		
浙江海正生物材料股份有限	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用	原辅料、三废、水电气等	市场价		3,257,713.15	0.06	定期结算		



公司		(销售)								
浙江海正化工股份有限公司	其他	销售商品	原辅料、产成品	市场价		383,316.51	0.01	定期结算		
海旭生物材料有限公司	关联人(与公司同一董事长)	水电汽等其他公用事业费用(销售)	原辅料、三废、水电气、服务费等	市场价		13,458.36	0.00	定期结算		
合计				/	/	62,076,721.85	1.63	/	/	/

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东浙江海正集团有限公司申请合计不超过 3 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为 3 亿元。

相关公告已于 2018 年 4 月 12 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						176,634.95							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						506,004.30							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						506,004.30							
担保总额占公司净资产的比例（%）						75.27							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						39,148.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						169,878.57							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						209,026.57							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截止2018年6月30日，公司的对外担保余额为人民币506,004.30万元，占公司最近一期经审计净资产的75.27%，其中为省医药公司的担保余额为49,355万元，为海正动保公司的担保余额为17,252万元，为海正南通公司							

	的担保余额为21,896万元,为海正杭州公司的担保余额为395,487.30万元,为云生公司的担保余额为7,514万元,为北京军海的担保余额为14,500万元,无逾期担保情况。
--	------------------------------------------------------------------------------------------

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

##### (1) 海正药业

废水主要污染物及特征污染物：化学需氧量、氨氮、PH。

排放方式：废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后排入台州市市政污水处理厂集中处理。

排放口数量和分布情况：台州厂区设污水标准排放口 2 个，位于外沙厂区东南角和岩头厂区北门。

主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：2018 年 1-6 月公司共排放废水 78.21 万吨(许可排放量 88.01 万吨),公司标排口的化学需氧量,2018 年 1-6 月平均排放浓度 204mg/L,排放 159.71 吨,经市政污水处理厂集中处理后,排环境的化学需氧量为 18.5 吨;公司标排口的氨氮平均排放浓度 0.94mg/L,排放总量 0.736 吨,经市政污水处理厂集中处理后,排环境的氨氮量为 0.55 吨。

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

核定的排放总量(排环境):化学需氧量 176 吨、氨氮 26.4 吨。

##### (2) 海正杭州公司

废水主要污染物及特征污染物：化学需氧量、氨氮、PH。

排放方式：废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后排入杭州富阳水务有限公司新登排水分公司集中处理。

排放口数量和分布情况：富阳厂区设污水标准排放口 1 个，位于厂区一期污水站。

主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：2018 年 1-6 月公司共排放废水 33.48 万吨,公司标排口的化学需氧量,2018 年 1-6 月平均排放浓度 194mg/L,排入污水处理厂的化学需氧量为

64.96 吨，经新登污水处理厂集中处理后，排环境的化学需氧量为 16.74 吨。公司标排口的氨氮平均排放浓度 10.53mg/L，排入污水处理厂的总量为 3.53 吨，经新登污水处理厂集中处理后，排环境的氨氮量为 1 吨。

执行的污染物排放标准：《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级标准 化学需氧量 $\leq$ 500 mg/L、氨氮 $\leq$ 35 mg/L。

核定的排放总量（排环境）：化学需氧量 93.62 吨、氨氮 7.8 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

海正药业（台州区域）共建有 2 套污水处理系统：外沙厂区污水处理站，处理能力 3000t/d；岩头厂区污水处理站，处理能力 5000t/d。

海正杭州公司（富阳基地）共建有 2 套污水处理系统：一期污水处理站，处理能力 3000t/d，正常运行中。二期污水处理站，处理能力 6000t/d，在建中。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及海正杭州公司所投建项目均按要求履行了环保三同时手续。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

### （1）海正药业

公司委托专业单位编制《突发环境事件应急预案》，外沙厂区和岩头厂区分别于 2016 年和 2017 年向当地环保部门进行了备案。公司每年进行一次应急预案演练，最近一次应急演练于 2017 年 12 月份举行。另外公司还建有浙东南省级危化品救援中心。

### （2）海正杭州公司

公司委托专业单位编制《突发环境事件应急预案》，并于 2017 年向当地环保部门进行了备案。公司每年进行一次应急预案演练，最近一次应急演练于 2017 年 12 月份举行。另外公司被设立为杭州市市级环境应急物资库。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及海正杭州公司均按照环保部门的自行监测要求，制定了对废气、废水和厂界噪声自行监测计划，并按计划委托有资质单位进行监测。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

除公司及子公司海正杭州公司外，报告期内，公司其他子公司也高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用  不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用  不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 其他**

适用  不适用

1、公司第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东浙江海正集团有限公司申请合计不超过 3 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为 3 亿元。

相关公告已于 2018 年 4 月 12 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2、2016 年 10 月 15 日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》及相关议案。2017 年 4 月 7 日，公司入选浙江省第一批国有控股混合所有制企业员工持股试点企业。2017 年 8 月 30 日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《2016 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》及相关议案。2017 年 11 月 10 日，公司获得浙江省人民政府国有资产监督管理委员会关于公司本次非公开发行股票事项的相关批复。2017 年 12 月 29 日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了二次修订后的非公开发行 A 股股票预案。2018 年 1 月 19 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了本次非公开发行 A 股股票预案及相关事项。2018 年 4 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》，公司提交的本次非公开发行 A 股股票申请材料获得中国证监会受理。2018 年 6 月 5 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，要求公司就有关问题作出书面说明和解释。2018 年 8 月 17 日，公司及相关中介机构已按照中国证监会的要求对相关问题进行了资料补充和问题答复，并对外披露了《非

公开发行 A 股股票申请文件反馈意见回复》及《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》。公司本次非公开发行股票事项尚需获得中国证监会的核准后方可实施。

相关公告已于 2016 年 10 月 18 日、2017 年 4 月 10 日、2017 年 8 月 31 日、2017 年 11 月 13 日、2017 年 12 月 30 日、2018 年 1 月 20 日、2018 年 5 月 3 日、2018 年 6 月 6 日、2018 年 6 月 27 日、2018 年 7 月 31 日、2018 年 8 月 17 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

3、2016 年 12 月 30 日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于对全资子公司海正药业南通有限公司增资的议案》，同意对公司全资子公司海正药业南通有限公司（以下简称“海正南通公司”）增资 2.8 亿元人民币，本次增资将分期进行。目前第二期增资已完成，工商变更手续已于 2018 年 1 月 16 日办理完毕，海正南通公司注册资本增加至 41,000 万元。后期增资计划视海正南通公司项目进展情况及贷款资金需求再行安排。

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

4、2018年4月11日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于控股子公司海正药业（杭州）有限公司设立鼻喷剂子公司的议案》，同意控股子公司海正杭州公司以鼻喷项目相关的实物资产出资设立全资鼻喷剂子公司，新公司注册资本为5,000万元人民币。截至本报告期末，浙江瑞爵制药有限公司工商登记注册手续已办理完毕，出资尚未到位。

相关公告已于2018年4月12日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

5、公司于 2018 年 4 月 11 日召开的第七届董事会第二十七次会议及于 2018 年 4 月 27 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整海正生物制药有限公司增资扩股实施方案的议案》，同意公司将全资子公司海正生物制药有限公司（以下简称“海正生物制药”）100%股权转让给控股子公司海正杭州公司，海正杭州公司并对海正生物制药增资。股权转让及增资完成后，海正杭州公司将持有海正生物制药 100%股权，海正生物制药注册资本金将从 5,000 万元变更至 3 亿元。2018 年 5 月 16 日，海正生物制药已完成股权变更工商登记手续，海正杭州公司作为海正生物制药控股股东，持有其 100%股权。2018 年 6 月 20 日，海正生物制药已完成增资并办理相关工商变更手续，注册资本金从 5,000 万元变更至 3 亿元。

相关公告已于 2018 年 4 月 12 日、2018 年 4 月 28 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,762
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
浙江海正集团有限公司	0	320,783,590	33.22		无		国有法人
浙江省国际贸易集团有限公司	0	86,524,907	8.96		无		国有法人
全国社保基金一零二组合	-14,468,606	19,117,274	1.98		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,641,300	1.52		无		未知
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 35 号单一资金信托	0	12,658,228	1.31		无		未知
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·正灞 11 号证券投资集合资金信托计划	-197,200	11,300,000	1.17		无		未知

中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	-6,949,259	10,334,200	1.07		无		未知
中国建设银行股份有限公司—富国精准医疗灵活配置混合型证券投资基金	-	8,754,410	0.91		无		未知
中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金	0	8,000,091	0.83		无		未知
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	-	7,199,852	0.75		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股					
浙江省国际贸易集团有限公司	86,524,907	人民币普通股					
全国社保基金—零二组合	19,117,274	人民币普通股					
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	人民币普通股					
渤海国际信托股份有限公司—渤海富盈 35 号单一资金信托	12,658,228	人民币普通股					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·正灏 11 号证券投资集合资金信托计划	11,300,000	人民币普通股					
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	10,334,200	人民币普通股					
中国建设银行股份有限公司—富国精准医疗灵活配置混合型证券投资基金	8,754,410	人民币普通股					
中国工商银行—博时第三产业成长混合型证券投资基金	8,000,091	人民币普通股					
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	7,199,852	人民币普通股					
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司 20.136% 的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
费荣富	董事	选举
陈琪	监事	选举
包如胜	董事	离任
郑柏超	董事	选举
张锋	监事	离任
李华川	监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年1月19日，公司2018年第一次临时股东大会选举费荣富先生为公司第七届董事会董事。相关公告已于2018年1月20日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2018年1月19日，公司2018年第一次临时股东大会选举陈琪先生为公司第七届监事会监事。相关公告已于2018年1月20日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2018年6月26日，包如胜先生因个人原因辞去公司董事会董事职务，且不在公司担任任何职务。相关公告已于2018年6月27日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2018年8月15日，公司2018年第三次临时股东大会选举郑柏超先生为公司第七届董事会董事。相关公告已于2018年8月16日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2018年7月29日，张锋先生因个人原因辞去公司监事会监事职务，辞职后，张锋先生在公司现有其他任职不变。相关公告已于2018年7月31日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2018年8月15日，公司2018年第三次临时股东大会选举李华川先生为公司第七届监事会监事。相关公告已于2018年8月16日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016年公司债券已于2018年3月16日支付自2017年3月16日至2018年3月15日期间的利息。2015年公司债券(第一期)已于2018年8月13日支付自2017年8月13日至2018年8月12日期间的利息。相关公告已于2018年3月9日、2018年8月6日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

浙江海正药业股份有限公司2015年公司债券(第一期)为5年期固定利率债券,附第3年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。“15海正01”公司债券的回售申报期为2018年7月19日至7月20日,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据,“15海正01”公司债券的回售有效申报数量为562,570手,回售金额为人民币562,570,000.00元。回售申报期不进行申报的,则视为放弃回售选择权,继续持有本期债券并接受本期债券后续期限票面利率5.70%。2018年8月13日,公司对有效登记回售的“15海正01”公司债券持有人实施回售,回售资金通过偿债专项账户按时划付,“15海正01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量变更为237,430手。相关公告已于2018年7月13日、7月16日、7月17日、7月18日、7月24日及8月10日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

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

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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

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

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司发行的公司债券由控股股东海正集团提供全额不可撤销的连带责任保证。截止 2018 年 6 月 30 日,海正集团总资产 2,329,784.31 万元,归属于母公司净资产 173,199.18 万元,负债总额 1,577,917.31 万元,其中长期借款 296,598.79 万元;2018 年上半年实现营业收入 550,971.72 万元,净利润 23,280.60 万元(以上数据未经审计,为合并口径)。

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

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“15 海正 01”及“16 海正债”债券受托管理人为安信证券股份有限公司,报告期内,安信证券严格按照《公司债券发行与交易管理办法》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求以及《债券受托管理协议》约定履行债券受托管理人职责。

## 八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币				
主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.82	0.86	-4.65	
速动比率	0.58	0.61	-4.92	
资产负债率(%)	64.58	63.60	1.54	
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.43	3.17	8.20	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好,与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系,间接债务融资能力较强,截至2018年6月30日,公司本级获得银行给予的授信总额度合计为

40.1亿元，其中已使用授信额度26.46亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本公司按时偿还银行贷款本息。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,109,927,496.55	2,314,371,936.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		263,487,307.53	172,948,773.89
应收账款		1,742,492,420.08	1,292,671,215.37
预付款项		198,062,927.23	169,150,753.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		102,665,667.66	112,568,301.89
买入返售金融资产			
存货		2,004,995,000.62	2,049,124,538.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		653,634,305.20	833,296,421.82
流动资产合计		7,075,265,124.87	6,944,131,941.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		318,424,375.08	327,706,383.28
投资性房地产		43,978,135.64	44,655,146.82
固定资产		7,135,837,803.42	6,793,131,050.52
在建工程		5,162,286,939.59	5,332,446,761.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		844,831,944.80	796,500,163.19

开发支出		1,181,774,346.06	1,029,941,656.35
商誉		40,895,322.48	40,895,322.48
长期待摊费用		5,216,989.79	6,093,096.78
递延所得税资产		100,333,733.21	67,453,389.37
其他非流动资产		250,900,863.30	233,790,055.27
非流动资产合计		15,104,154,165.87	14,692,286,737.64
资产总计		22,179,419,290.74	21,636,418,678.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,113,387,740.36	5,276,521,849.00
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			310,000.00
衍生金融负债			
应付票据		133,436,553.19	89,914,600.85
应付账款		1,091,524,918.27	1,025,968,722.06
预收款项		218,819,567.02	270,967,980.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		143,230,753.92	240,223,808.39
应交税费		124,490,287.75	65,385,684.48
应付利息		76,267,942.22	54,946,861.28
应付股利		213,150,000.00	
其他应付款		1,118,176,069.27	623,368,005.20
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		441,512,815.00	433,381,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,673,996,647.00	8,080,988,712.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,901,817,852.20	2,972,515,090.27
应付债券		1,990,759,412.44	1,988,943,863.02
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		314,334,402.78	305,299,486.11
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		191,659,353.61	152,773,600.51
递延收益		251,310,834.14	260,614,443.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,649,881,855.17	5,680,146,483.70
负债合计		14,323,878,502.17	13,761,135,195.76
<b>所有者权益</b>			



股本		965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,649,762,956.90	3,649,762,956.90
减：库存股			
其他综合收益		-3,080,501.27	-2,231,174.42
专项储备			
盈余公积		344,191,229.02	344,191,229.02
一般风险准备			
未分配利润		1,731,828,216.21	1,765,259,817.33
归属于母公司所有者权益合计		6,688,233,742.86	6,722,514,670.83
少数股东权益		1,167,307,045.71	1,152,768,812.32
所有者权益合计		7,855,540,788.57	7,875,283,483.15
负债和所有者权益总计		22,179,419,290.74	21,636,418,678.91

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		730,510,683.26	1,004,339,862.72
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		151,788,916.51	16,792,071.85
应收账款		466,469,965.93	352,928,463.75
预付款项		107,657,604.94	121,835,921.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		459,710,463.31	469,795,809.96
存货		733,647,319.12	688,790,461.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,967,887.65	26,091,490.99
流动资产合计		2,651,752,840.72	2,680,574,082.01
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款		1,201,174,426.75	1,232,187,929.66
长期股权投资		4,248,793,786.48	4,116,128,798.23
投资性房地产		43,978,135.64	44,655,146.82
固定资产		2,258,924,188.44	2,253,291,427.20
在建工程		454,624,586.98	522,483,556.82
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		460,540,254.72	428,882,902.26
开发支出		756,624,505.68	725,157,012.75
商誉			
长期待摊费用		2,225,497.10	2,605,750.75
递延所得税资产		20,012,246.44	20,942,503.28
其他非流动资产		148,089,106.00	131,628,000.00
非流动资产合计		9,614,660,446.73	9,497,636,740.27
资产总计		12,266,413,287.45	12,178,210,822.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,558,000,000.00	2,665,342,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		348,151,023.32	375,787,693.02
预收款项		186,477,262.93	198,100,934.13
应付职工薪酬		26,205,402.81	68,435,691.69
应交税费		24,134,350.86	9,442,182.13
应付利息		39,989,004.46	46,137,573.57
应付股利			
其他应付款		293,849,787.55	203,885,935.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,476,806,831.93	3,567,132,010.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		45,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		1,990,759,412.44	1,988,943,863.02
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		104,597,833.32	101,705,486.11
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		126,781,818.21	126,781,818.21
递延收益		59,738,871.76	57,967,618.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,326,877,935.73	2,305,398,785.94
负债合计		5,803,684,767.66	5,872,530,796.22
<b>所有者权益：</b>			
股本		965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,803,388,508.60	3,675,792,212.47

减：库存股			
其他综合收益		431,669.09	431,669.09
专项储备			
盈余公积		344,191,229.02	344,191,229.02
未分配利润		1,349,185,271.08	1,319,733,073.48
所有者权益合计		6,462,728,519.79	6,305,680,026.06
负债和所有者权益总计		12,266,413,287.45	12,178,210,822.28

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,331,417,995.09	5,505,183,389.05
其中：营业收入		5,331,417,995.09	5,505,183,389.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,160,286,380.03	5,317,244,389.99
其中：营业成本		3,289,419,387.21	3,961,258,699.31
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		40,323,486.92	41,289,605.58
销售费用		1,130,039,588.03	660,639,696.57
管理费用		507,200,700.43	456,419,137.98
财务费用		152,610,264.52	138,447,928.46
资产减值损失		40,692,952.92	59,189,322.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		310,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		36,607,718.97	10,002,645.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		159,267.19	-3,205,737.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		104,056,137.53	26,121,258.50
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		312,264,738.75	220,857,166.14
加：营业外收入		4,606,254.04	688,154.08
减：营业外支出		2,344,438.63	1,764,499.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		314,526,554.16	219,780,820.49
减：所得税费用		71,993,329.79	81,539,852.47

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		242,533,224.37	138,240,968.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		242,533,224.37	138,240,968.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		14,844,990.98	13,504,035.96
2.少数股东损益		227,688,233.39	124,736,932.06
六、其他综合收益的税后净额		-849,326.85	897,704.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-849,326.85	897,704.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-849,326.85	897,704.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-849,326.85	897,704.78
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		241,683,897.52	139,138,672.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,995,664.13	14,401,740.74
归属于少数股东的综合收益总额		227,688,233.39	124,736,932.06
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.015	0.014
（二）稀释每股收益(元/股)		0.015	0.014

法定代表人：白晔 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,653,273,711.33	1,229,851,339.69
减：营业成本		739,701,190.44	731,012,916.35
税金及附加		20,170,510.34	16,998,291.89

销售费用		567,036,113.35	195,821,692.69
管理费用		248,262,956.02	225,792,807.53
财务费用		57,851,338.57	66,025,389.38
资产减值损失		3,614,576.98	9,805,697.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		54,627,802.01	6,908,838.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,627,802.01	4,391,449.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,657,058.74	-2,711,011.31
其他收益		5,655,424.72	5,322,749.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,577,311.10	-6,084,878.99
加：营业外收入		110,040.50	77,192.10
减：营业外支出		28,305.06	825,547.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,659,046.54	-6,833,234.49
减：所得税费用		930,256.84	-212,005.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,728,789.70	-6,621,229.14
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		77,728,789.70	-6,621,229.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		77,728,789.70	-6,621,229.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,841,096,418.19	5,301,288,016.26
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		51,828,385.39	34,142,264.56
收到其他与经营活动有关的现金		144,385,105.67	109,346,212.80
经营活动现金流入小计		5,037,309,909.25	5,444,776,493.62
购买商品、接受劳务支付的现金		2,893,001,274.31	3,546,813,141.14
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		808,823,158.72	709,006,092.89
支付的各项税费		352,989,616.08	480,388,482.42
支付其他与经营活动有关的现金		546,803,522.86	528,461,401.38
经营活动现金流出小计		4,601,617,571.97	5,264,669,117.83
经营活动产生的现金流量净额		435,692,337.28	180,107,375.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		617,000,000.00	490,000,000.00
取得投资收益收到的现金		77,932,713.00	31,875,169.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,695,725.40	2,258,920.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,149,000.69	
收到其他与投资活动有关的现金		51,289,600.00	1,710,000.00
投资活动现金流入小计		771,067,039.09	525,844,090.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		583,852,693.13	939,095,026.30
投资支付的现金		521,346,386.76	300,000,000.00
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		500,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,105,699,079.89	1,242,095,026.30

投资活动产生的现金流量净额		-334,632,040.80	-716,250,935.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,643,159,519.42	4,248,896,078.17
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		3,643,159,519.42	4,248,896,078.17
偿还债务支付的现金		3,747,734,353.73	3,759,428,515.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		240,402,940.39	227,650,874.30
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			
筹资活动现金流出小计		3,988,137,294.12	3,987,079,389.56
筹资活动产生的现金流量净额		-344,977,774.70	261,816,688.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-11,171,334.35	-3,309,786.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,088,812.57	-277,636,658.03
加：期初现金及现金等价物余额		2,279,785,125.04	2,630,478,027.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,024,696,312.47	2,352,841,369.94

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,380,898,730.53	1,226,209,674.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,889,127.49	17,520,297.52
经营活动现金流入小计		1,400,787,858.02	1,243,729,972.02
购买商品、接受劳务支付的现金		320,058,324.82	401,034,399.46
支付给职工以及为职工支付的现金		293,622,654.79	265,055,847.95
支付的各项税费		100,119,592.22	82,329,524.45
支付其他与经营活动有关的现金		609,950,124.50	395,596,814.94
经营活动现金流出小计		1,323,750,696.33	1,144,016,586.80
经营活动产生的现金流量净额		77,037,161.69	99,713,385.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		47,145,166.67	26,919,388.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,363,684.75	2,256,420.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,149,000.69	

收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	210,000.00
投资活动现金流入小计		170,657,852.11	29,385,809.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,559,005.03	326,978,929.46
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		65,000,000.00	
投资活动现金流出小计		297,059,005.03	329,978,929.46
投资活动产生的现金流量净额		-126,401,152.92	-300,593,119.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,528,000,000.00	1,641,815,549.42
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,528,000,000.00	1,641,815,549.42
偿还债务支付的现金		1,620,342,000.00	1,570,635,034.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,535,310.44	68,052,932.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,747,877,310.44	1,638,687,967.27
筹资活动产生的现金流量净额		-219,877,310.44	3,127,582.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,592,047.24	-532,701.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-273,833,348.91	-198,284,854.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,004,339,862.72	1,249,389,220.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		730,506,513.81	1,051,104,366.83

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福



## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-2,231,174.42		344,191,229.02		1,765,259,817.33	1,152,768,812.32	7,875,283,483.15
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-2,231,174.42		344,191,229.02		1,765,259,817.33	1,152,768,812.32	7,875,283,483.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-849,326.85				-33,431,601.12	14,538,233.39	-19,742,694.58
(一) 综合收益总额							-849,326.85				14,844,990.98	227,688,233.39	241,683,897.52
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-48,276,592.10	-213,150,000.00	-261,426,592.10
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配												-48,276,592.10	-213,150,000.00	-261,426,592.10							
4. 其他																					
(四)所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本（或股本）																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
(五)专项储备																					
1. 本期提取														12,032,516.94							
2. 本期使用														12,032,516.94							
(六)其他																					
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90									-3,080,501.27	344,191,229.02				1,731,828,216.21	1,167,307,045.71	7,855,540,788.57

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计								
	归属于母公司所有者权益										未分配利润											
	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												
	优先股	永续债	其他																			
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90															1,808,601,251.07	1,284,072,705.73	8,039,232,609.51
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						

二、本年期初余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-4,296,306.87		335,560,160.68		1,808,601,251.07	1,284,072,705.73	8,039,232,609.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							897,704.78				-34,772,556.14	124,736,932.07	90,862,080.71
(一) 综合收益总额							897,704.78				13,504,035.96	124,736,932.07	139,138,672.81
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-48,276,592.10		-48,276,592.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-48,276,592.10		-48,276,592.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								10,869,243.86					10,869,243.86
2. 本期使用								10,869,243.86					10,869,243.86
(六) 其他													

四、本期期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-3,398,602.09		335,560,160.68		1,773,828,694.93	1,408,809,637.80	8,130,094,690.22
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	------------------	------------------

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47		431,669.09		344,191,229.02	1,319,733,073.48	6,305,680,026.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47		431,669.09		344,191,229.02	1,319,733,073.48	6,305,680,026.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					127,596,296.13					29,452,197.60	157,048,493.73
（一）综合收益总额										77,728,789.70	77,728,789.70
（二）所有者投入和减少资本					127,596,296.13						127,596,296.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					127,596,296.13						127,596,296.13

(三) 利润分配										-48,276,592.10	-48,276,592.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,276,592.10	-48,276,592.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,845,131.51			6,845,131.51
2. 本期使用								6,845,131.51			6,845,131.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,803,388,508.60		431,669.09		344,191,229.02	1,349,185,271.08	6,462,728,519.79

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,560,160.68	1,314,612,454.20	6,291,496,669.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,560,160.68	1,314,612,454.20	6,291,496,669.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-54,897,821.24	-54,897,821.24

(一) 综合收益总额										-6,621,229.14	-6,621,229.14
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,276,592.10	-48,276,592.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,276,592.10	-48,276,592.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,431,541.96			6,431,541.96
2. 本期使用								6,431,541.96			6,431,541.96
(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,560,160.68	1,259,714,632.96	6,236,598,848.11

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：刘远燕 会计机构负责人：叶昌福

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司2018年8月24日第七届第三十次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江省医药工业有限公司、海正药业(杭州)有限公司和海正辉瑞制药有限公司（现更名为“瀚晖制药有限公司”）等24家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、在建工程核算、研发费用资本化等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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。本报告会计期间为 1 月 1 日起至 6 月 30 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



## 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：

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	80	80
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的

条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务

重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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



**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50

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

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

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

**17. 在建工程**√适用  不适用

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

2. 所购建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定的可使用状态。具体从以下几个方面判断：

- （1）工程项目的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经完成；
- （2）工程项目与设计要求、合同规定相符或者基本相符；
- （3）预计继续发生在所购建的工程项目上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）医药生产线等项目一般都需要进行试生产，在试生产结果表明能够正常生产出合格产品

时，认为该医药生产线等项目已经达到预定可使用状态。

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 25. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

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

损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

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

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

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 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

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

**终止经营的确认标准、会计处理方法**

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

适用 不适用

**35. 安全生产费**

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

**36. 分部报告**

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

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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]



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

[注 1]：1、根据财政部、国家税务总局财税〔2017〕37 号《关于简并增值税税率有关政策的通知》，自 2017 年 7 月 1 日起，简并增值税税率结构，取消 13% 的增值税税率；公司原销售阿佛菌素和富表阿维菌素等产品按 13% 的税率计缴，子公司浙江省医药工业有限公司原销售中药饮片、饲料蛋白粉等按 13% 的税率计缴，自 2017 年 7 月 1 日起，上述产品按 11% (2018 年 5 月后，税率调整为 10%) 的税率计缴；子公司浙江省医药工业有限公司销售计生用品等免交增值税；子公司海正药业南通有限公司销售自来水、蒸汽等动力能源按 11% (2018 年 5 月后，税率调整为 10%) 的税率计缴；2、根据财税〔2018〕32 号规定，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% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%，5 月 1 日后，公司及子公司其他销售收入调整为按 16% 的税率计缴。

公司及子公司提供服务按 6% 税率计缴增值税。

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

[注 2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明  
存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明  
 适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、子公司海正药业(杭州)有限公司、海正辉瑞制药有限公司及云南生物制药有限公司	15%
子公司杭州富阳春城国际度假村有限公司	按营业收入的 8 核定应纳税所得额，按 25 的税率计缴
子公司海正生物制药有限公司	按营业收入的 5 核定应纳税所得额，按 25 的税率计缴
子公司杭州新源热电有限公司及浙江海正宣泰医药有限公司	按营业收入的 10 核定应纳税所得额，按 25 的税率计缴
子公司 Hisun Pharmaceuticals USA Inc、辉正国际有限公司、瑞海国际有限公司及正康国际贸易有限公司	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201 号)，公司于 2017 年度通过高新技术企业认定，并取

得编号为 GR201733000273 的高新技术企业证书，认定有效期为 2017-2019 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2015 年第一批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕254 号)，子公司海正药业(杭州)有限公司于 2015 年度通过高新技术企业复审，并取得编号为 GF201533000354 的高新技术企业证书，认定有效期为 2015-2017 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201 号)，子公司海正辉瑞制药有限公司于 2017 年度通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201733003104 的高新技术企业证书，认定有效期为 2017-2019 年度，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	155,146.91	130,435.58
银行存款	2,024,541,165.56	2,279,654,689.46
其他货币资金	85,231,184.08	34,586,811.62
合计	2,109,927,496.55	2,314,371,936.66
其中：存放在境外的款项总额	37,116,897.07	5,488,217.69

#### 其他说明

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金 83,240,700.00 元，为人民币外汇货币掉期交易存入保证金 1,986,314.63 元，银联刷卡机存款 4,169.45 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	163,487,307.53	172,948,773.89
商业承兑票据	100,000,000.00	
合计	263,487,307.53	172,948,773.89

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,208,720.00
商业承兑票据	
合计	15,208,720.00

## (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	245,061,016.30	
商业承兑票据		
合计	245,061,016.30	

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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,839,322.39 7.88	99.45	96,829,977.80	5.26	1,742,492.42 0.08	1,365,092.36 2.34	99.26	72,421,146.97	5.31	1,292,671.21 5.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,187,940.44	0.55	10,187,940.44	100.00		10,187,940.44	0.74	10,187,940.44	100.00	
合计	1,849,510.33 8.32	100.00	107,017,918.24	5.85	1,742,492.42 0.08	1,375,280.30 2.78	100.00	82,609,087.41	6.01	1,292,671.21 5.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,824,326,216.65	91,216,310.84	5.00
1 年以内小计	1,824,326,216.65	91,216,310.84	5.00
1 至 2 年	8,238,966.68	823,896.68	10.00
2 至 3 年	2,579,202.21	773,760.67	30.00
3 年以上	810,013.67	648,010.94	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,367,998.67	3,367,998.67	100.00
合计	1,839,322,397.88	96,829,977.80	5.26

确定该组合依据的说明：

3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司期末应收海旭生物材料有限公司、上海沪研生物科技公司 and 青岛绿鹤农用药业有限公司等单位款项 2,375,525.62 元，子公司浙江省医药工业有限公司期末应收浙江纳克莱医药股份有限公司、浙江仙琚制药股份有限公司等非关联单位款项 7,812,414.82 元，预计无法收回，经测试单独全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 24,408,830.83 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华润广东医药有限公司	296,532,737.59	16.03	14,826,636.88
惠氏制药有限公司	48,103,453.69	2.60	2,405,172.68
Pfizer Export B.V	37,929,561.71	2.05	1,896,478.09
上海康健进出口有限公司	25,178,320.00	1.36	1,258,916.00
台州仙琚药业有限公司	24,374,808.50	1.32	1,218,740.43
小计	432,118,881.49	23.36	21,605,944.08

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	191,568,948.72	96.72	154,489,498.28	91.33
1至2年	6,493,978.51	3.28	14,661,255.22	8.67
2至3年				
3年以上				
合计	198,062,927.23	100.00	169,150,753.50	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	30,487,007.19	15.39
锦州奥鸿药业有限责任公司	15,341,114.04	7.75
中国医药健康产业股份有限公司	11,888,250.00	6.00
上海海关	9,096,368.52	4.59
浙江苏泊尔药品销售有限公司	8,507,484.67	4.30
小计	106,136,371.23	38.03

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,573,188.74	92.99	23,907,521.08	19.20	102,665,667.66	142,048,602.45	93.71	29,480,300.56	20.75	112,568,301.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,538,289.03	7.01	9,538,289.03	100	-	9,538,289.03	6.29	9,538,289.03	100.00	
合计	136,111,477.77	100	33,445,810.11	24.87	102,665,667.66	151,586,891.48	100.00	39,018,589.59	25.74	112,568,301.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	54,731,117.47	2,736,555.86	5.00
1 年以内小计	54,731,117.47	2,736,555.86	5.00
1 至 2 年	34,406,358.93	3,440,635.88	10.00
2 至 3 年	25,146,125.44	7,543,837.63	30.00
3 年以上	10,515,475.97	8,412,380.78	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,774,110.93	1,774,110.93	100.00
合计	126,573,188.74	23,907,521.08	19.20

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 19,236,051.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	93,396,057.96	57,362,566.64
拆借款		52,511,347.65
保证金	24,368,981.63	23,873,188.04
其他	18,346,438.18	17,839,789.15
合计	136,111,477.77	151,586,891.48

## (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
浙江普泽医药有限公司	应收暂付款	16,562,832.45	2-3 年	12.17	4,968,849.74
博世包装技术(杭州)有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	7.35	1,000,000.00
浙江华东巨化物流有限公司	应收暂付款	9,538,289.03	5 年以上	7.01	9,538,289.03
吉林省东盟医药经销有限公司	保证金	8,000,000.00	1 年以内	5.88	800,000.00
杭州富阳住房建设投资有限公司	应收暂付款	7,241,750.33	3-5 年	5.32	5,793,400.26
合计	/	51,342,871.81	/	37.73	22,100,539.03

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用



其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	360,827,907.44	167,567.86	360,660,339.58	165,426,912.04	1,508,546.92	163,918,365.12
在产品	425,116,244.12	25,878,728.07	399,237,516.05	467,750,663.48	36,738,321.51	431,012,341.97
库存商品	1,224,575,437.62	36,687,503.59	1,187,887,934.03	1,389,634,795.39	54,418,224.81	1,335,216,570.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	526,431.60		526,431.60	79,019,393.03		79,019,393.03
包装物	39,705,707.97	84,786.11	39,620,921.86	25,542,804.76	84,030.41	25,458,774.35
低值易耗品	17,089,734.73	27,877.23	17,061,857.50	14,526,970.32	27,877.23	14,499,093.09
合计	2,067,841,463.48	62,846,462.86	2,004,995,000.62	2,141,901,539.02	92,777,000.88	2,049,124,538.14

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,508,546.92	189,370.20		1,530,349.26		167,567.86
在产品	36,738,321.51	10,504,910.76		21,364,504.20		25,878,728.07
库存商品	54,418,224.81	11,101,146.70		28,831,867.92		36,687,503.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

包装物	84,030.41	72,880.01		72,124.31		84,786.11
低值易耗品	27,877.23	-		-		27,877.23
合计	92,777,000.88	21,868,307.67		51,798,845.69		62,846,462.86

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	125,000,000.00	246,000,000.00
待抵扣增值税	520,234,266.82	545,188,004.13
预缴企业所得税	3,468,597.26	42,034,734.47
待摊费用	4,931,441.12	73,683.22
合计	653,634,305.20	833,296,421.82

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50

合计	19,673,712.50		19,673,712.50	19,673,712.50		19,673,712.50
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Pharm Tak, Inc	19,673,712.50			19,673,712.50					[注]	
合计	19,673,712.50			19,673,712.50					/	

[注]: 本公司持有 Pharm Tak, Inc A 类优先股 800 万股、B 类优先股 100 万股, E 类优先股 710,227 股, 对该公司不存在重大影响。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
雅赛利(台州)制药有限公司	109,891,260.66			16,328,193.92			20,776,000.00			105,443,454.58
海南健生爱民医药有限公司	1,334,818.71			-6,236.91						1,328,581.80
浙江嘉佑医疗器械有限公司	17,453,329.68			-1,929,819.63						15,523,510.05
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	25,870,133.50			-1,734,809.52						24,135,323.98

中兴海正生物科技(台州)有限公司	2,527,504.44			-162,794.93					2,364,709.51	
浙江导明医药科技有限公司[注2]	170,629,336.29			-1,500,541.13					169,128,795.16	
台州市生物医化产业研究院有限公司		500,000.00							500,000.00	
小计	327,706,383.28	500,000.00		10,993,991.80			20,776,000.00		318,424,375.08	
合计	327,706,383.28	500,000.00		10,993,991.80			20,776,000.00		318,424,375.08	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,181,909.39	2,703,553.03		53,885,462.42
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	51,181,909.39	2,703,553.03		53,885,462.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,499,465.01	730,850.59		9,230,315.60
2. 本期增加金额	649,975.65	27,035.53		677,011.18

(1) 计提或摊销	649,975.65	27,035.53		677,011.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,149,440.66	757,886.12		9,907,326.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,032,468.73	1,945,666.91		43,978,135.64
2. 期初账面价值	42,682,444.38	1,972,702.44		44,655,146.82

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目					合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	4,176,860,622.47	5,324,350,511.15	67,006,468.87	421,481,904.44	9,989,699,506.93
2. 本期增加金额	146,452,654.08	523,077,811.11	833,208.06	8,375,609.74	678,739,282.99
(1) 购置	2,915,588.14	3,901,895.78	434,233.70	954,528.98	8,206,246.60
(2) 在建工程转入	143,537,065.94	519,175,915.33	398,974.36	7,421,080.76	670,533,036.39
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	20,629,083.15	21,740,842.10	760,979.59	1,423,790.86	44,554,695.70
(1) 处置或报废	20,629,083.15	21,740,842.10	760,979.59	1,423,790.86	44,554,695.70
4. 期末余额	4,302,684,193.40	5,825,687,480.16	67,078,697.34	428,433,723.32	10,623,884,094.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	785,484,119.26	2,085,797,902.13	53,398,389.34	266,898,310.28	3,191,578,721.01
2. 本期增加金额	65,261,118.16	228,050,805.75	1,445,633.45	17,964,880.85	312,722,438.21
(1) 计提	65,261,118.16	228,050,805.75	1,445,633.45	17,964,880.85	312,722,438.21
3. 本期减少金额	13,054,414.41	6,326,698.37	46,135.82	1,406,469.28	20,833,717.88

(1)处置或 报废	13,054,414.41	6,326,698.37	46,135.82	1,406,469.28	20,833,717.88
4. 期末余额	837,690,823.01	2,307,522,009.51	54,797,886.97	283,456,721.85	3,483,467,441.34
三、减值准备					
1. 期初余额		4,215,973.47	14,006.53	759,755.40	4,989,735.40
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额		410,885.94			410,885.94
(1)处置或 报废		410,885.94			410,885.94
4. 期末余额		3,805,087.53	14,006.53	759,755.40	4,578,849.46
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	3,464,993,370.39	3,514,360,383.12	12,266,803.84	144,217,246.07	7,135,837,803.42
2. 期初账面价 值	3,391,376,503.21	3,234,336,635.55	13,594,073.00	153,823,838.76	6,793,131,050.52

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	28,988,002.12	26,796,006.71		2,191,995.41	
其他设备	130,018.74	123,517.80		6,500.94	
小 计	29,118,020.86	26,919,524.51		2,198,496.35	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	72,351.20
小 计	72,351.20

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物—岩头厂区	249,823,050.43	产权证书处于办理中
房屋建筑物—杭州海正富阳生 产基地	296,707,141.50	产权证书处于办理中
房屋建筑物—动物保健厂区	157,610,916.08	产权证书处于办理中
房屋建筑物—海正南通厂区	17,285,263.87	产权证书处于办理中
房屋建筑物—云南生物制药厂 区	108,336,389.48	产权证书处于办理中
房屋建筑物—外沙厂区	127,350,381.82	产权证书处于办理中

房屋建筑物—富阳度假村房屋	20,818,487.86	产权证书处于办理中
房屋建筑物—东厂区	477,618.49	产权证书处于办理中
小计	978,409,249.53	

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生物工程项目	1,183,262,989.62		1,183,262,989.62	1,078,366,228.49		1,078,366,228.49
年产760吨21个原料药生产项目	668,559,118.13		668,559,118.13	629,466,111.84		629,466,111.84
富阳制剂出口基地建设项目	567,944,931.73		567,944,931.73	595,571,721.87		595,571,721.87
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	217,489,368.84		217,489,368.84	391,725,637.97		391,725,637.97
新建基因药物项目	327,058,434.22		327,058,434.22	381,644,218.47		381,644,218.47
干粉吸入剂生产线项目	326,039,406.62		326,039,406.62	308,369,521.20		308,369,521.20
行政管理及培训中心	243,180,473.37		243,180,473.37	237,478,525.23		237,478,525.23
国家战略性药品创新及产业化平台项目	240,018,772.88		240,018,772.88	230,576,181.65		230,576,181.65
企业研究院项目	294,054,562.65		294,054,562.65	223,896,290.61		223,896,290.61
新建基因药物车间配套公用工程项目				201,695,093.25		201,695,093.25
口服固体制剂连续化生产线项目	214,073,388.25		214,073,388.25	199,766,356.00		199,766,356.00
抗肿瘤固体制剂技改项目	165,217,953.91		165,217,953.91	151,201,382.88		151,201,382.88
年产20亿片固体制剂、4300万支注射剂技改项目	60,227,981.99		60,227,981.99	128,071,848.33		128,071,848.33
动物保健品及出口制剂项目	66,420,610.26		66,420,610.26	74,871,799.79		74,871,799.79
富阳基地公用工程	59,346,772.73		59,346,772.73	57,938,314.70		57,938,314.70
海正辉瑞注射剂扩建生产项目	107,454,355.45		107,454,355.45	38,933,551.19		38,933,551.19
岩头108提取车间技术改造项目	30,455,816.37		30,455,816.37	27,574,369.25		27,574,369.25
岩头西区冻干制成品技改项目	28,362,300.46		28,362,300.46	22,983,943.18		22,983,943.18



扩建生物单抗类药物原液及制剂项目	43,880,512.55		43,880,512.55			
其他工程	319,239,189.56		319,239,189.56	352,315,665.18		352,315,665.18
合计	5,162,286,939.59		5,162,286,939.59	5,332,446,761.08		5,332,446,761.08

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期生物工程项目	1,517,070,000	1,078,366,228.49	109,985,374.73	5,088,613.60		1,183,262,989.62	101.00	85	63,327,425.03	32,706,335.87	4.46	募集资金、金融机构贷款等
年产760吨21个原料药生产项目	780,000,000	629,466,111.84	42,733,788.67	3,640,782.38		668,559,118.13	154.67	98	137,509,757.35	15,184,163.44	4.90	金融机构贷款等
富阳制剂出口基地建设	1,219,120,000	595,571,721.87	8,106,626.07	35,733,416.21		567,944,931.73	150.81	99	108,079,363.84	7,189,307.60	4.46	金融机构贷款等
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	532,460,000	391,725,637.97	14,160,062.73	188,396,331.86		217,489,368.84	179.33	99	71,984,933.32	8,470,095.94	4.46	金融机构贷款等
新建基因药物项目	351,830,000	381,644,218.47	2,041,810.28	56,627,594.53		327,058,434.22	149.03	98	64,294,223.46	5,903,717.36	4.46	金融机构贷款等
干粉吸入剂生产线项目	472,960,000	308,369,521.20	17,669,885.42			326,039,406.62	68.94	54	30,966,026.05	5,384,759.82	4.46	金融机构贷款等

行政管理及培训中心		237,478,525.23	5,701,948.14			243,180,473.37			37,838,699.70	2,000,502.73	4.46	金融机构贷款等
国家战略性药品创新及产业化平台项目	647,950,000	230,576,181.65	9,442,591.23			240,018,772.88	37.04	33	8,412,960.32	957,000.00	4.97	金融机构贷款等
企业研究院项目	448,230,000	223,896,290.61	70,158,272.04			294,054,562.65	65.60	40	18,102,387.67	2,552,520.95	4.46	金融机构贷款等
新建基因药物车间配套公用工程项目		201,695,093.25	12,387,784.33	214,082,877.58					28,158,593.62		4.46	金融机构贷款等
口服固体制剂连续化生产线项目	499,440,000	199,766,356.00	14,307,032.25			214,073,388.25	42.86	37	20,997,966.40	1,943,788.52	4.46	金融机构贷款等
抗肿瘤固体制剂技改项目	315,580,000	151,201,382.88	14,016,571.03			165,217,953.91	52.34	50				募集资金、金融机构贷款等
年产20亿片固体制剂、4300万支注射剂技改项目	817,030,000	128,071,848.33	46,960,152.51	114,804,018.85		60,227,981.99	69.13	65	3,070,198.74			募集资金、金融机构贷款等
动物保健品及出口制剂项目	203,340,000	74,871,799.79	1,956,658.94	10,407,848.47		66,420,610.26	169.23	99	26,782,537.36			金融机构贷款等

富阳基地公用工程		57,938,314.70	1,677,101.72	268,643.69		59,346,772.73			22,583,924.58	1,245,374.75	4.46	金融机构贷款等
海正辉瑞注射剂扩建生产项目	395,350,000	38,933,551.19	68,520,804.26			107,454,355.45	11.37	8				自有资金等
岩头108提取车间技术改造项目	29,680,000	27,574,369.25	2,881,447.12			30,455,816.37	102.60	95	1,172,505.42	624,289.12	4.35	金融机构贷款等
岩头西区冻干制成成品技改项目	230,170,000	22,983,943.18	5,378,357.28			28,362,300.46	12.33	10	1,070,151.47	579,856.88	4.35	自有资金等
扩建生物单抗类药物原液及制剂项目			43,880,512.55			43,880,512.55	9.87	10	852,055.55	852,055.55	4.35	金融机构贷款等
其他工程		352,315,665.18	8,406,433.60	41,482,909.22		319,239,189.56						
合计	8,460,210,000	5,332,446,761.08	500,373,214.90	670,533,036.39		5,162,286,939.59	/	/	645,203,709.88	85,593,768.53	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	611,217,229.08	1,032,400.00	565,575,073.48	1,177,824,702.56
2. 本期增加金额	870,351.09		99,118,394.98	99,988,746.07
(1) 购置	870,351.09		63,111,030.03	63,981,381.12
(2) 内部研发			36,007,364.95	36,007,364.95
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	759,680.62			759,680.62
(1) 处置	759,680.62			759,680.62
4. 期末余额	611,327,899.55	1,032,400.00	664,693,468.46	1,277,053,768.01
二、累计摊销				
1. 期初余额	110,586,233.56	1,015,919.84	269,722,385.97	381,324,539.37
2. 本期增加金额	6,334,755.01	8,239.98	44,760,668.75	51,103,663.74
(1) 计提	6,334,755.01	8,239.98	44,760,668.75	51,103,663.74
3. 本期减少金额	206,379.90			206,379.90
(1) 处置	206,379.90			206,379.90
4. 期末余额	116,714,608.67	1,024,159.82	314,483,054.72	432,221,823.21
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	494,613,290.88	8,240.18	350,210,413.74	844,831,944.80
2. 期初账面价值	500,630,995.52	16,480.16	295,852,687.51	796,500,163.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.06%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
岩头西区土地	19,459,640.59	产权证书处于办理中
岩头东区土地	41,927,099.61	产权证书处于办理中
小计	61,386,740.20	

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
仿制药等开发支出	1,029,941.656.35	192,429,478.78		36,007,364.95	4,589,424.12	1,181,774,346.06
合计	1,029,941.656.35	192,429,478.78		36,007,364.95	4,589,424.12	1,181,774,346.06

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
云南生物制药有限公司	92,602,522.48			92,602,522.48
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66			1,359,457.66
合计	93,961,980.14			93,961,980.14

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
云南生物制药有限公司	51,707,200.00			51,707,200.00
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66			1,359,457.66
合计	53,066,657.66			53,066,657.66

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已计提减值准备共计 53,066,657.66 元。

其中，云南生物制药有限公司 2017 年 12 月 31 日股东全部权益价值由北京亚超资产评估有限公司出具评估报告（北京亚超评报字（2018）第 A026 号），具体过程、参数及商誉减值损失确认方法如下：

商誉的可收回金额按照股东全部权益价值收益现值法计算，其现金流量的计算根据公司生产经营情况、投资项目进展和后续规划为基础，现金流量预测使用的折现率为 12.36%。

减值测试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，再结合历史经验及市场发展的预测确定上述关键数据。采用的评估折现率为加权平均资本成本（WACC），公式为  $WACC = R_e \frac{E}{D+E} + R_d \frac{D}{D+E} (1-T)$ ，债务资本成本采用以现行有效的五年期贷款利率为基础结合企业在银行可能取得的贷款利率，权益资本成本按国际通常使用的 CAPM 模型求取，公式为  $R_e = R_f + \beta \times ERP + R_s$ ，相关参数和比较样本选取评估基准日的最新数据，并考虑企业特定风险调整系数。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	4,093,416.78	129,585.87	672,412.86		3,550,589.79
排污权	1,999,680.00		333,280.00		1,666,400.00
合计	6,093,096.78	129,585.87	1,005,692.86		5,216,989.79

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	128,746,133.25	28,912,796.55	152,581,689.34	28,221,079.30
内部交易未实现利润	368,538,270.02	59,652,510.28	165,240,202.89	29,546,263.81
可抵扣亏损				
递延收益	71,738,871.76	10,760,830.76	57,967,618.60	8,695,142.79
可辨认资产公允价值调	4,155,555.30	1,007,595.62	3,963,613.88	990,903.47

整				
合计	573,178,830.33	100,333,733.21	379,753,124.71	67,453,389.37

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,268,188,411.79	1,268,188,411.79
资产减值准备	41,118,247.85	22,804,398.95
合计	1,309,306,659.64	1,290,992,810.74

## (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
2018年	19,780,244.01	19,780,244.01	
2019年	78,064,195.36	78,064,195.36	
2020年	308,032,086.31	308,032,086.31	
2021年	513,540,206.01	513,540,206.01	
2022年	348,771,680.10	348,771,680.10	
合计	1,268,188,411.79	1,268,188,411.79	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	250,900,863.30	233,790,055.27
合计	250,900,863.30	233,790,055.27

其他说明:

金额较大的其他非流动资产性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
如东县滨港置业有限公司	75,100,545.00	预付购房款
台州湾循环经济产业集聚区椒江分区建设投资有限公司	148,089,106.00	预付购房款
小计	223,189,651.00	

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	500,000,000.00	595,342,000.00
保证借款	3,210,387,740.36	3,231,179,849.00
信用借款	1,403,000,000.00	1,450,000,000.00
合计	5,113,387,740.36	5,276,521,849.00

短期借款分类的说明：

抵押借款由公司及其子公司以土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		310,000.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		310,000.00
其他		
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		
合计		310,000.00

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	133,436,553.19	89,914,600.85
合计	133,436,553.19	89,914,600.85

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付经营性采购款	775,077,204.47	703,330,968.02
应付长期资产购置款	316,447,713.80	322,637,754.04
合计	1,091,524,918.27	1,025,968,722.06

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	58,837,007.02	110,985,420.80
药品销售权预收款项	159,982,560.00	159,982,560.00
合计	218,819,567.02	270,967,980.80

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	234,348,411.58	864,293,930.67	960,050,040.44	138,592,301.81
二、离职后福利-设定提存计划	5,875,396.81	69,185,053.87	70,421,998.57	4,638,452.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	240,223,808.39	933,478,984.54	1,030,472,039.01	143,230,753.92

## (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	214,693,772.31	755,681,186.90	847,206,880.68	123,168,078.53
二、职工福利费		10,937,686.09	10,937,686.09	0

三、社会保险费	3,684,987.63	39,226,415.67	39,587,256.01	3,324,147.29
其中：医疗保险费	3,157,424.56	34,628,844.56	34,982,480.04	2,803,789.08
工伤保险费	329,974.29	2,293,505.83	2,313,984.86	309,495.26
生育保险费	197,588.78	2,304,065.28	2,290,791.11	210,862.95
四、住房公积金	1,747,228.02	50,672,763.33	52,135,467.50	284,523.85
五、工会经费和职工教育经费	14,222,423.62	7,775,878.68	10,182,750.16	11,815,552.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	234,348,411.58	864,293,930.67	960,050,040.44	138,592,301.81

**(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	5,533,459.99	66,342,969.79	67,539,847.73	4,336,582.05
2、失业保险费	341,936.82	2,307,350.18	2,347,416.94	301,870.06
3、企业年金缴费		534,733.90	534,733.90	
合计	5,875,396.81	69,185,053.87	70,421,998.57	4,638,452.11

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,121,484.27	14,374,705.96
消费税		
营业税		
企业所得税	77,065,666.47	15,414,487.14
个人所得税	18,871,739.10	18,257,624.24
城市维护建设税	5,259,999.83	2,635,130.73
房产税	969,870.03	9,340,520.82
土地使用税	444,866.07	2,229,690.37
教育费附加	1,158,777.26	1,118,343.45
地方教育附加	717,784.84	1,096,189.98
印花税	449,633.56	627,231.00
残疾人就业保障金	430,466.32	245,416.15
土地增值税		46,344.64
合计	124,490,287.75	65,385,684.48

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	3,877,013.30	4,056,993.59
企业债券利息	64,811,684.38	42,691,506.85
短期借款应付利息	6,993,534.35	7,307,818.02
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债	585,710.19	637,592.69
掉期合约应付利息		252,950.13
合计	76,267,942.22	54,946,861.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	213,150,000.00	
合计	213,150,000.00	

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广等业务费	697,953,798.83	442,205,098.27
押金保证金	83,984,094.44	70,025,119.92
应付暂收款	268,847,718.65	39,296,041.86
其他	67,390,457.35	71,841,745.15
合计	1,118,176,069.27	623,368,005.20

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	441,512,815.00	433,381,200.00
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计	441,512,815.00	433,381,200.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	570,730,000.00	631,440,000.00
保证借款	2,331,087,852.20	2,341,075,090.27
信用借款		
合计	2,901,817,852.20	2,972,515,090.27

长期借款分类的说明：

抵押借款由公司及子公司以土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 海正债	796,315,196.00	795,492,556.00
16 海正债	1,194,444,216.44	1,193,451,307.02
合计	1,990,759,412.44	1,988,943,863.02

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

15	100.00	2015.08.13	五年	800,000,000	795,492,556.00	15,968,222.23	822,640.00	796,315,196.00
16	100.00	2016.03.16	五年	1,200,000,000	1,193,451,307.02	19,306,666.67	992,909.42	1,194,444,216.44
合计	/	/	/	2,000,000,000	1,988,943,863.02	35,274,888.90	1,815,549.42	1,990,759,412.44

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用  不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江海正集团有限公司[注]	314,334,402.78	305,299,486.11
合计	314,334,402.78	305,299,486.11

其他说明:

 适用  不适用

[注]: 详见本财务报表附注之关联方及关联交易所述。

## 48、长期应付职工薪酬

□适用  不适用

## 49、专项应付款

□适用  不适用

## 50、预计负债

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	573,320.70	39,459,073.80	败诉可能性很高
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计回购负债	152,200,279.81	152,200,279.81	预计股权转让回购义务等事项存在重大不确定性
合计	152,773,600.51	191,659,353.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	246,045,443.79	1,727,100.00	14,413,909.65	233,358,634.14	与资产相关的政府补助
政府补助	14,569,000.00	3,383,200.00		17,952,200.00	与收益相关的政府补助
合计	260,614,443.79	5,110,300.00	14,413,909.65	251,310,834.14	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省安全生产应急救援海正中心建设专项资金	1,280,354.31		73,904.94			1,206,449.37	与资产相关
岩头厂区产品结构调整技改项目补助资金	2,037,750.00		236,437.50			1,801,312.50	与资产相关
年产冻干粉能力60平方技改补助资金	111,999.72		24,250.02			87,749.70	与资产相关
原料药中试基	12,270,004.82		1,750,684.			10,519,320.	与资产

地资助资金			38			44	相关
符合国际 GMP 标准的全流程自动化生产质量监控技术平台补助资金	570,471.42		192,060.00			378,411.42	与资产相关
外沙新产品产业化与制剂国际一期补助资金	15,066,666.66		800,000.00			14,266,666.66	与资产相关
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	1,695,000.00		90,000.00			1,605,000.00	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金	4,286,871.67		171,710.00			4,115,161.67	与资产相关
2015 年度技术改造综合制剂车间技改项目	400,000.00					400,000.00	与资产相关
2013 年技术改造财政补助	375,000.00					375,000.00	与资产相关
2013 年度外贸公共服务平台建设专项资金	1,612,500.00					1,612,500.00	与资产相关
SAP ERP 项目实施	768,000.00					768,000.00	与资产相关
循环化改造补助资金	400,000.00					400,000.00	与资产相关
2014 年浙江省两化融合管理体系贯标试点企业补助	243,000.00					243,000.00	与资产相关
椒江区企业创业创新发展财政专项资金	210,000.00					210,000.00	与资产相关
2017 年度市本级制造业及战略性新兴产业专项资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
抗肿瘤固体制剂技改项目	-	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
外沙制剂一期自动化立体仓库项目	-	727,100.00				727,100.00	与资产相关
2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金重点项目补助	30,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关

2015 年工业项目设备补助	853,125.00		45,000.00			808,125.00	与资产相关
2009 年产业技术进步项目国债补助(制剂项目)	12,808,332.13		1,450,000.02			11,358,332.11	与资产相关
省工业转型升级专项资金	10,350,388.04		800,000.04			9,550,388.00	与资产相关
2010 年国家高技术产业发展项目产业技术研究与发展资金	8,183,333.44		762,499.98			7,420,833.46	与资产相关
2010 年重点工业投入项目财政补助资金	575,000.00		150,000.00			425,000.00	与资产相关
抗体药物工程研究中心项目补助资金	2,273,333.44		154,999.98			2,118,333.46	与资产相关
2011 年富阳市重点工业投入(高新)项目财政扶持资金	3,933,333.57		400,000.02			3,533,333.55	与资产相关
2012 年国家蛋白类生物药和疫苗发展专项补助资金	11,733,333.44		799,999.98			10,933,333.46	与资产相关
年产 320 万支抗体药物安百诺产业化与国际化能力建设项目补助	34,000,000.00		1,133,333.32			32,866,666.68	与资产相关
2012 年国家通用名化学药发展专项补助资金	8,233,333.46		649,999.98			7,583,333.48	与资产相关
注射剂国际化发展能力建设项目补助	25,548,387.10		1,741,935.48			23,806,451.62	与资产相关
2012 年省战略性新兴产业医药技术创新综合试点补助资金	7,916,666.75		499,999.98			7,416,666.77	与资产相关
2013 年研究院和生物工程补助资金	2,120,400.00		117,799.98			2,002,600.02	与资产相关
现代医药产业技术创新综合试点资金	9,000,000.00		499,999.99			8,500,000.01	与资产相关
2015 年杭州市	25,000.00					25,000.00	与资产



国省项目配套经费(重点研究院项目)							相关
2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,380,000.00					1,380,000.00	与资产相关
富阳区重点工业投入和机器换人项目财政补助	7,219,000.00					7,219,000.00	与资产相关
2015 年省工业与信息化发展财政专项资金(技术改造部分)补助资金	1,825,000.00					1,825,000.00	与资产相关
2015 年度省海洋经济发展示范区建设项目专项资金	7,000,000.12		1,833,333.18			5,166,666.94	与资产相关
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
2017 年增强制造业核心竞争力项目中央财政专项补助	15,660,000.00					15,660,000.00	与资产相关
富阳区污染源自动监控系统建设和改造第一批补助资金	679,858.70		35,960.88			643,897.82	与资产相关
肿瘤药物耐药的遗传学与表观遗传学标志物的发现与临床解决方案研究课题补助	900,000.00					900,000.00	与资产相关
浙江院士专家工作站经费	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
公共平台与载体建设浙江海正药物研究院	350,000.00					350,000.00	与收益相关
中药材扶持资金支出	150,000.00					150,000.00	与收益相关
区科技项目-谷胱甘肽工艺研究及产业化	140,000.00					140,000.00	与收益相关
高效人工合成工艺开发的相		1,723,200.00				1,723,200.00	与收益相关

关药物产业化研究							
省级新型单克隆抗体或抗体偶联药物研制及产业化		1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
中国博士后科学基金会上资助		160,000.00				160,000.00	与收益相关
首批省领军型创新创业团队2014年补助奖励资	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
省领军型创新创业团队2015年配套经费	1,250,000.00					1,250,000.00	与收益相关
新型吸入制剂规模化发展共性关键技术的研究资金	6,179,000.00					6,179,000.00	与收益相关
合计	260,614,443.79	5,110,300.00	14,413,909.65			251,310,834.14	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	965,531,842.00						965,531,842.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,606,657,531.65			3,606,657,531.65
其他资本公积	43,105,425.25			43,105,425.25
合计	3,649,762,956.90			3,649,762,956.90

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,231,174.42	-849,326.85			-849,326.85		-3,080,501.27
其中：权益							

法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-2,231,174.42	-849,326.85		-849,326.85		-3,080,501.27
其他综合收益合计	-2,231,174.42	-849,326.85		-849,326.85		-3,080,501.27

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		12,032,516.94	12,032,516.94	
合计		12,032,516.94	12,032,516.94	

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	344,191,229.02			344,191,229.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	344,191,229.02			344,191,229.02

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,765,259,817.33	1,808,601,251.07

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,765,259,817.33	1,808,601,251.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,844,990.98	13,504,035.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,276,592.10	48,276,592.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,731,828,216.21	1,773,828,694.93

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,171,978,752.23	3,170,884,492.71	5,412,061,393.47	3,889,315,763.15
其他业务	159,439,242.86	118,534,894.50	93,121,995.58	71,942,936.16
合计	5,331,417,995.09	3,289,419,387.21	5,505,183,389.05	3,961,258,699.31

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	14,083,669.76	10,755,154.33
教育费附加	6,526,566.87	4,951,641.93
资源税		
房产税	11,041,966.84	15,126,221.26
土地使用税	2,112,129.08	5,399,031.55
车船使用税		
印花税	2,195,294.93	1,511,598.27
地方教育附加	4,350,849.18	3,412,470.73
河道工程修建维护管理费		125,205.11
车船税	9,221.40	8,282.40
环保税	3,788.86	
合计	40,323,486.92	41,289,605.58

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广业务费	693,853,281.82	297,344,954.60
职工薪酬	312,602,904.60	275,208,102.10
销售部门经费	78,331,912.75	41,050,847.57

运输保险费	18,070,582.56	20,821,921.64
其他	27,180,906.3	26,213,870.66
合计	1,130,039,588.03	660,639,696.57

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	193,149,045.79	171,880,787.02
职工薪酬	133,412,874.01	130,215,772.91
业务招待费	6,049,099.81	7,725,164.77
办公差旅费	46,701,713.06	25,126,632.52
折旧摊销费	69,404,987.07	55,028,803.99
物料消耗费	20,285,141.98	15,218,711.95
保险费	614,918.52	842,042.83
租赁费	9,825,736.88	9,437,176.00
其他	27,757,183.31	40,944,045.99
合计	507,200,700.43	456,419,137.98

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	158,698,955.21	145,214,027.12
利息收入	-20,808,327.53	-20,453,333.11
汇兑损益	13,388,920.20	12,665,437.71
其他	1,330,716.64	1,021,796.74
合计	152,610,264.52	138,447,928.46

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,836,551.35	28,241,274.57
二、存货跌价损失	21,856,401.57	30,032,155.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		915,892.50
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	40,692,952.92	59,189,322.09

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	310,000.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	310,000.00	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,993,991.80	2,826,822.83
处置长期股权投资产生的投资收益	20,149,000.69	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,380,330.84	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	84,395.64	7,175,822.88
合计	36,607,718.97	10,002,645.71

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得和损失	159,267.19	-3,205,737.13
合计	159,267.19	-3,205,737.13

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	104,056,137.53	26,121,258.50
合计	104,056,137.53	26,121,258.50

其他说明：

√适用 □不适用

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

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	3,071,414.32	61,000.00	
无需支付的款项	1,086,598.80		
其他	448,240.92	627,154.08	
合计	4,606,254.04	688,154.08	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置			



损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	1,214,840.00	947,611.56	
赔款支出	24,500.00		
罚款支出	22,130.47	2,950.00	
其 他	1,082,968.16	813,869.79	
地方水利建设基金		68.38	
合计	2,344,438.63	1,764,499.73	

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	104,873,673.63	87,769,989.48
递延所得税费用	-32,880,343.84	-6,230,137.01
合计	71,993,329.79	81,539,852.47

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	314,526,554.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,899,150.42
子公司适用不同税率的影响	48,974,523.21
调整以前期间所得税的影响	-32,880,343.84
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费用加计扣除及其他	
所得税费用	71,993,329.79

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与收益相关的政府补助	99,055,477.88	24,425,306.96
收回商业汇票及信用证保证金		10,000,000.00
收到押金保证金	13,290,819.90	42,517,148.53
收到银行存款利息收入	14,427,677.18	20,448,722.30
收到暂借款或代付款项	8,799,860.86	5,158,609.27
收到赔款收入		
其他	8,811,269.85	6,796,425.74
合计	144,385,105.67	109,346,212.80

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	377,681,731.18	261,294,733.04
管理费用中的付现支出	149,556,439.55	206,780,771.64
支付商业汇票及信用证保证金	6,502,839.00	31,915,983.00
暂借款或代垫款项	1,185,940.39	10,651,882.93
支付押金保证金	3,235,517.60	11,074,719.99
公益性捐赠支出	734,840.00	811,650.00
其他	7,906,215.14	5,931,660.78
合计	546,803,522.86	528,461,401.38

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助		1,710,000.00
收回关联公司借款	51,289,600.00	
合计	51,289,600.00	1,710,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	242,533,224.37	138,240,968.02
加：资产减值准备	40,692,952.92	59,189,322.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,442,321.96	297,710,590.67
无形资产摊销	34,276,053.45	37,252,783.82
长期待摊费用摊销	1,005,692.86	885,008.65
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）	-159,267.19	-2,714,121.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-310,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	151,279,547.88	157,879,464.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,607,718.97	-10,002,645.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,880,343.84	-6,230,137.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,060,075.54	12,807,796.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,099,404.00	-357,938,200.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,001,127.15	-158,736,758.90
其他	-23,419,519.47	11,763,304.83
经营活动产生的现金流量净额	435,692,337.28	180,107,375.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,024,696,312.47	2,352,841,369.94
减：现金的期初余额	2,279,785,125.04	2,630,478,027.97
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	-255,088,812.57	-277,636,658.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,024,696,312.47	2,279,785,125.04
其中：库存现金	155,146.91	130,435.58
可随时用于支付的银行存款	2,024,541,165.56	2,279,654,689.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,024,696,312.47	2,279,785,125.04
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

(3) 不涉及现金收支的银行承兑汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	751,659,414.70	773,384,832.30
其中：支付货款	698,505,856.75	771,497,608.81
支付固定资产等长期资产购置款	53,153,557.95	1,887,223.49

**(4) 现金流量表补充资料的说明**

2018年1-6月份现金流量表中现金及现金等价物期末数为2,024,696,312.47元，资产负债表中货币资金期末数为2,109,927,496.55元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金85,231,184.08元。

2017年1-6月份现金流量表中现金及现金等价物期末数为2,352,841,369.94元，资产负债表中货币资金期末数为2,411,173,926.24元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金58,332,556.30元。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,227,014.63	保证金受限
应收票据	15,208,720.00	开立银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	793,921,359.50	银行借款抵押
无形资产	80,478,877.39	银行借款抵押
投资性房地产		
合计	974,835,971.52	

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，未到期已质押的银行承兑汇票计 15,208,720.00 元。在未到期已质押的银行承兑汇票额度内，公司可向杭州银行股份有限公司保俶支行融资，上述额度未使用。

**79、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,446,418.91	6.6166	122,052,575.36
欧元	2,829,377.59	7.6515	21,648,982.63
港币	9,928.98	0.8431	8,371.12
应收账款			
其中：美元	9,039,232.82	6.6166	59,808,987.90
长期借款			
其中：美元	17,250,000.00	6.6166	114,136,350.00
欧元	12,000,000.00	7.6515	91,818,000.00
其他应收款			
美元	112,689.77	6.6166	745,623.13
港元			
应付账款			
美元	13,715,570.14	6.6166	90,750,441.41
欧元	535,851.66	7.6515	4,100,068.95
其他应付款			
美元	139,998.25	6.6166	926,312.44
港元			
一年内到期的长期借款			
美元	4,250,000.00	6.6166	28,120,550.00
欧元	10,000,000.00	7.6515	76,515,000.00

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

√适用 □不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国	美元	公司经营通用结算货币

辉正国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
瑞海国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
正康国际贸易有限公司	中国澳门	人民币	公司经营通用结算货币

**80、套期**

适用 不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的递延收益	233,358,634.14	递延收益/其他收益	14,413,909.65
与收益相关的递延收益	17,952,200.00	递延收益/其他收益	-
上海市徐汇区财政企业发展专项资金 2018	17,370,000.00	其他收益	17,370,000.00
2016&2017 财政专项奖励资金	69,468,800.00	其他收益	69,468,800.00
高校见习补贴	715,806.33	其他收益	715,806.33
区资助经费省千通过初评人才工作经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
国家两化融合贯标企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	835,571.55	其他收益	835,571.55
其他	652,050.00	其他收益	652,050.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**82、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江海晟药业有限公司	新设	2018年4月28日	30,000万元	100%

[注 1]：本期子公司辉正国际有限公司设立瑞海国际有限公司，该公司于 2017 年 7 月 11 日办妥设立登记手续，并取得香港特别行政区公司注册处出具的编号为 2554571 的公司注册证明书。截至 2017 年 12 月 31 日，辉正国际有限公司尚未实际缴纳出资。

[注 2]：本期子公司辉正国际有限公司和瑞海国际有限公司共同设立正康国际贸易有限公司，该公司于 2017 年 8 月 16 日办妥设立登记手续，并取得澳门特别行政区政府商业及动产登记局颁发的登记编号为 67532 S0 的商业登记证明。截至 2017 年 12 月 31 日，辉正国际有限公司和瑞海国际有限公司尚未实际缴纳出资。

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海正药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100		设立
海正辉瑞制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	5	46	设立
浙江瑞海医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业		51	设立
辉正(上海)医药科技有限公司	上海	上海	服务业		51	设立
辉正国际有限公司	香港	香港	服务业		51	设立
瑞海国际有限公司	香港	香港	服务业		51	设立
正康国际贸易有限公司	澳门	澳门	服务业		51	设立
浙江海正宣泰医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	技术研发业		51	设立
杭州富阳春城国际度假村有限公司	浙江富阳	浙江富阳	服务业		100	非同一控制下企业合并
杭州新源热电有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		51	设立
海晟药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	技术研发业		100	设立
浙江省医药工业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100		设立
海正药业南通有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100		设立
北京军海药业有限责任公司	北京	北京	制造业	51		设立
浙江海正动物保健品有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100		设立
海正生物制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100		设立
浙江海正机械制造安装有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	100		设立
上海昂睿医药技术有限公司	上海	上海	技术研发业	100		设立
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	商业	100		设立
上海百盈医药科技有限公司	上海	上海	技术研发业	100		设立
浙江海正生物制	浙江富阳	浙江富阳	技术研发	100		设立



品有限公司			业			
浙江海坤医药有限公司	浙江台州	浙江台州	商业	100		设立
浙江海正投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	51		设立
云南生物制药有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业	68		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海正辉瑞制药有限公司	49.00	235,360,420.11	213,150,000.00	1,078,223,957.99
北京军海药业有限责任公司	49.00	-598,797.37		44,234,001.05
浙江海正宣泰医药有限公司	49.00	-3,126,035.80		23,882,161.12
云南生物制药有限公司	32.00	-3,830,742.49		20,052,680.18
杭州新源热电有限公司	49.00	-74,443.12		-20,114.93
浙江海正投资管理有限公司	49.00	-42,167.95		934,360.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海正辉瑞制药有限公司	2,040,293,377.08	1,226,382,762.03	3,266,676,139.11	1,078,997,322.51	51,459,073.80	1,130,456,396.31	1,664,138,960.80	1,244,464,114.31	2,908,603,075.11	715,727,264.26	12,573,320.70	728,300,584.96
北京军	23,793,035.42	261,626,859.33	285,419,894.75	50,146,423.22	145,000.00	195,146,423.22	39,467,886.95	252,445,943.58	291,913,830.53	55,418,323.56	145,000.00	200,418,323.56

海药业 有限责任公司												
浙江海正宣泰医药有限公司	30,104,240.67	17,269,195.45	47,373,436.12	160,019.33		160,019.33	35,162,974.53	18,570,711.73	53,733,686.26	140,604.58		140,604.58
云南生物制药有限公司	29,686,005.07	176,841,703.98	206,527,709.05	91,378,587.74	51,930,000.00	143,308,587.74	19,378,955.56	170,956,161.84	190,335,117.40	69,259,421.56	46,440,000.00	115,699,421.56
杭州新源热电有限公司	261,065.99	5,646,189.40	5,907,255.39	5,948,306.25		5,948,306.25	412,494.70	5,646,655.42	6,059,150.12	5,948,276.25		5,948,276.25
浙江海正投资管理有限公司	1,914,507.74		1,914,507.74	7,650.00		7,650.00	1,992,925.91		1,992,925.91	11.13		11.13

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海正辉瑞制药有限公司	2,033,739,149.35	389,466,283.06	389,466,283.06	372,303,575.08	2,004,985,056.77	275,012,048.30	275,012,048.30	87,438,745.57

北京 军海 药业 有限 责任 公司		-1,222,035. 44	-1,222,035. 44	-2,336,748. 00		-1,166,079. 54	-1,166,079. 54	-1,065,090. 37
浙江 海正 宣泰 医药 有限 公司		-6,379,664. 89	-6,379,664. 89	-3,751,051. 75		-3,566,771. 94	-3,566,771. 94	-30,000,149 .83
云南 生物 制药 有限 公司	4,863,679. 24	-11,971,070 .29	-11,971,070 .29	-12,366,265 .17	2,856,108.96	-8,012,189. 45	-8,012,189. 45	-8,096,121. 93
杭州 新源 热电 有限 公司		-151,924.73	-151,924.73	-151,428.71		-396,792.68	-396,792.68	49,401.21
浙江 海正 投资 管理 有限 公司		-86,057.04	-86,057.04	-81,008.06				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
雅赛利(台 州)制药有 限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	49.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	雅赛利(台州)制药有限公司	雅赛利(台州)制药有限公司
流动资产	113,890,752.29	119,212,455.18
非流动资产	141,284,364.50	144,466,549.18
资产合计	255,175,116.79	263,679,004.36
流动负债	17,435,432.42	18,170,282.46
非流动负债		
负债合计	17,435,432.42	18,170,282.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	237,739,684.37	245,508,721.90
按持股比例计算的净资产份额	116,492,445.34	120,299,273.73
调整事项	-11,048,990.76	-10,408,013.07
--商誉		
--内部交易未实现利润	-9,027,979.88	-8,387,002.19
--其他	-2,021,010.88	-2,021,010.88
对联营企业权益投资的账面价值	105,443,454.58	109,891,260.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	111,914,043.26	81,352,690.11
净利润	33,322,844.73	16,703,271.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	33,322,844.73	16,703,271.42
本年度收到的来自联营企业的股利	20,776,000.00	24,402,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	212,980,920.50	217,815,122.62
下列各项按持股比例计算的合计数	-5,334,202.12	-5,357,780.17
--净利润	-18,974,643.46	-22,731,551.07

—其他综合收益		
—综合收益总额	-18,974,643.46	-22,731,551.07

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的23.35%(2017年12月31日：21.59%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	263,487,307.53				263,487,307.53
小 计	263,487,307.53				263,487,307.53

(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	172,948,773.89				172,948,773.89
小 计	172,948,773.89				172,948,773.89

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

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	8,456,718,407.56	8,989,757,693.66	5,826,879,595.36	1,769,518,925.02	1,393,359,173.28
应付票据	133,436,553.19	133,436,553.19	133,436,553.19		
应付账款	1,091,524,918.27	1,091,524,918.27	1,091,524,918.27		
应付利息	76,267,942.22	76,267,942.22	76,267,942.22		

其他应付款	1,122,818,711.04	1,122,818,711.04	1,122,818,711.04		
应付债券	1,990,759,412.44	2,162,577,525.59	70,160,000.00	2,092,417,525.59	
小计	12,871,525,944.72	13,576,383,343.97	8,321,087,720.08	3,861,936,450.61	1,393,359,173.28

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	8,682,418,139.27	9,269,455,894.16	5,971,527,573.11	1,754,333,133.52	1,543,595,187.53
应付票据	89,914,600.85	89,914,600.85	89,914,600.85		
应付账款	1,025,968,722.06	1,025,968,722.06	1,025,968,722.06		
应付利息	54,946,861.28	54,946,861.28	54,946,861.28		
其他应付款	623,368,005.20	623,368,005.20	623,368,005.20		
应付债券	1,988,943,863.02	2,248,880,000.00	70,160,000.00	940,320,000.00	1,238,400,000.00
小计	12,465,560,191.68	13,312,534,083.55	7,835,885,762.50	2,694,653,133.52	2,781,995,187.53

## (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6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,043,959,067.20元、美元47,270,000.00元和欧元22,000,000.00元(2017年12月31日：3,043,959,067.20元、美元37,270,000.00元和欧元22,000,000.00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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

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

本企业最终控制方是台州市椒江区国有资产经营有限公司  
 其

### 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	联营企业
上海云开亚美大药房有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
上海医度迅健康咨询有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业
海南健生爱民医药有限公司	联营企业
浙江导明医药科技有限公司	联营企业[注 1]
Zhejiang DTRM Biopharma LLC	浙江导明医药科技有限公司之子公司
IMD Natural Solutions GmbH	联营企业[注 2]

其他说明

√适用 □不适用

[注 1]: 浙江导明医药科技有限公司原系公司子公司, 本期该公司增资扩股后, 公司对其持股比例由 73.40% 稀释为 40.04%, 丧失了对应的控制权, 自 2017 年 12 月底起不再将浙江导明医药科技有限公司及其子公司纳入合并财务报表范围。本期公司及子公司与浙江导明医药科技有限公司及其子公司的关联交易均已合并抵消。

[注 2]: 本期公司已对外转让原持有的 IMD Natural Solutions GmbH 公司全部股权, 详见本财务报表附注其他重要事项之其他对投资者决策有影响的重要交易和事项说明。

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市椒江热电有限公司	第一大股东之子公司、同一关键管理人员
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之控股子公司、同一关键管理人员
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业
海旭生物材料有限公司	[注]
海正化工南通有限公司	浙江海正化工股份有限公司之控股子公司
Pharm Tak, Inc	参股公司

其他说明

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

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市椒江热电有限公司	蒸汽	28,639,450.00	21,290,751.32
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	市场推广服务	8,160,000.00	7,133,584.87
Pharm Tak, Inc	技术研发服务		
上海医度迅健康咨询有限公司	市场推广服务	3,370,000.00	2,501,386.90

浙江海正化工股份有限公司	原辅料、电费	3,527.97	206,077.97
IMD Natural Solutions GmbH	购买服务		
海正化工南通有限公司	原辅料	358,901.60	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正化工南通有限公司	动力能源等	14,975,920.16	
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务等	14,444,434.10	9,828,101.36
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	产成品	10,521,563.40	2,902,988.82
上海云开亚美大药房有限公司	产成品	288,830.77	127,350.43
海南健生爱民医药有限公司	产成品	1,234,073.83	
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料、三废、水电气等	3,257,713.15	1,845,354.56
中兴海正生物科技(台州)有限公司	原辅料	9,220.90	
浙江海正化工股份有限公司	原辅料、产成品	383,316.51	50,786.98
海旭生物材料有限公司	原辅料、三废、水电气、服务费等	13,458.36	
IMD Natural Solutions GmbH	服务费	14,163.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海正化工南通有限公司	房屋及建筑物		
浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备		
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	130,599.00	
上海医度迅健康咨询有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	65,394.00	
浙江海正化工股份有限公司	“海正”商标使用权许可使用		

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	1,240,931.04	1,240,931.04

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海正集团有限公司	171,500.00	2014.11.28-2018.6.28	2018.10.10-2024.11.28	否
浙江海正集团有限公司	17,700.00	2016.11.24	2019.06.21-2026.11.23	否
浙江海正集团有限公司	1,107.62	2016.09.28-2017.12.18	2017.11.21-2018.09.30	否
浙江海正集团有限公司	199,075.94	2015.08.13-2016.03.16	2020.08.13-2021.03.16	否

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]：其中 85,000.00 万元人民币借款同时由公司房屋建筑物及土地使用权抵押担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东浙江海正集团有限公司将发行的中期票据募集资金提供给公司及子公司海正药业(杭州)有限公司用于补充营运资金及归还银行借款。期初上述借款本息余额共计 30,529.95 元,本期计提利息 9,034,916.67 元,截至 2018 年 6 月 30 日,公司上述借款本息余额共计 314,334,402.78 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	725.52	644.78

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海正化工南通有限公司	13,154,484.94	661,695.52	10,035,520.99	501,776.05
应收账款	浙江海正化工股份有限公司	5,092,080.43	547,492.54	5,241,277.44	554,952.39
应收账款	上海云开亚美大药房有限公司	248,532.00	12,426.60	149,000.00	7,450.00
应收账款	浙江海正生物材料股份有限公司	1,402,982.44	70,149.12	1,092,674.29	54,633.71
应收账款	海旭生物材料有限公司	1,203,449.55	1,202,902.04	1,202,873.22	1,202,873.22
应收账款	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	14,828,121.16	741,406.06	5,199,821.97	259,991.10
应收账款	雅赛利(台州)制药有限公司	2,434,646.76	121,732.34	2,209,162.67	110,458.13
应收账款	上海医度迅健康咨询有限公司			62,280.00	3,114.00
其他应收款	Zhejiang DTRM Biopharma LLC			52,511,347.65	5,239,247.38
其他应收款	浙江云开亚美大	72,000.00	3,600.00		

	药房连锁有限公司				
其他应收款	浙江云开亚美医药科技股份有限公司	36,000.00	1,800.00		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	浙江省医药工业有限公司		3,300,426.10
应付票据	浙江海正药业股份有限公司		30,000,000.00
预收款项	浙江导明医药科技有限公司	10,980.00	10,980.00
预收款项	上海云开亚美大药房有限公司	2,990.00	
预收款项	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	33,920.00	
长期应付款	浙江海正集团有限公司	314,334,402.78	305,299,486.11

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本期公司在中国工商银行股份有限公司台州分行开具信用证。截至 2018 年 6 月 30 日，尚有未结清信用证美元 16.41 万元，欧元 122.50 万元。

2. 本期子公司海正药业(杭州)有限公司在中信银行杭州分行开具信用证。截至 2018 年 6 月 30 日，尚有未结清信用证美元 100.8 万元，欧元 964.88 万元。

3. 本期子公司海正辉瑞制药有限公司在中信银行杭州分行开具信用证。截至 2018 年 6 月 30 日，尚有未结清信用证欧元 327.78 万元。

4. 本期子公司海正药业(杭州)有限公司在宁波银行股份有限公司开具以 Oversea-Chinese Banking Corporation Limited 为受益人的融资性保函，该融资性保函用于 Oversea-Chinese Banking Corporation Limited 借给子公司海正药业(杭州)有限公司的短期借款提供担保。截至 2018 年 6 月 30 日，尚有未结清保函美元 1,440.00 万元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
关联方担保	根据 2018 年 8 月 24 日第七届董事会第三十次会议审议通过的决议，公司拟为控股子公司海正药业(杭州)有限公司和全资子公司浙江海正动物保健品有限公司、海正药业南通有限公司向银行新增担保人民币 25,000 万元；到期继续担保 5,000 万元。	人民币金额 25,000 万元	

**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用**1. 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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	主营业务收入	主营业务成本
抗肿瘤药	370,556,366.38	85,030,712.17
抗感染药	688,086,325.51	252,986,244.62
心血管药	443,688,644.17	177,269,883.90
抗寄生虫药及兽药	326,767,998.47	250,040,408.32
内分泌药	119,552,466.05	112,019,612.08
其他药品	525,355,789.11	148,977,367.14
医药制造小计	2,474,007,589.69	1,026,324,228.23
医药商业	2,697,735,265.10	2,144,425,600.14
其 他	235,897.44	134,664.34
合 计	5,171,978,752.23	3,170,884,492.71

**(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. 公司于2017年11月10日收到浙江省国资委下发的《浙江省国资委关于浙江海正药业股份有限公司非公开发行股票有关事项的批复》（浙国资产权（2017）50号）。

2018年4月27日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》，公司提交的本次非公开发行A股股票申请材料获得中国证监会受理。并于2018年8月17日补充资料并回复之前中国证监会提出的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	493,378,039.87	99.52%	26,908,073.94	5.45	466,469,965.93	373,608,169.69	99.37	20,679,705.94	5.54	352,928,463.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,375,525.62	0.48%	2,375,525.62	100.00	0	2,375,525.62	0.63	2,375,525.62	100.00	
合计	495,753,565.49	100.00	29,283,599.56	5.91	466,469,965.93	375,983,695.31	100.00	23,055,231.56	6.13	352,928,463.75

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	486,066,782.25	24,303,339.11	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内	486,066,782.25	24,303,339.11	5
1 年以内小计	486,066,782.25	24,303,339.11	5
1 至 2 年	5,164,821.41	516,482.14	10
2 至 3 年	81,606.44	24,481.93	30
3 年以上	5,295.03	4,236.02	80
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,059,534.74	2,059,534.74	100
合计	493,378,039.87	26,908,073.94	5.45

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司期末应收海旭生物材料有限公司、上海沪研生物科技公司等单位款项 2,375,525.62 元，预计无法收回，经测试单独全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 6,228,368.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江省医药工业有限公司	93,099,415.75	18.83	4,654,970.79
浙江海晟药业有限公司	26,432,381.90	5.35	1,321,619.10
上海康健进出口有限公司	25,178,320.00	5.09	1,258,916.00
默沙东动物保健品(上海)贸易有限公司 (先灵葆雅(上海))	19,698,390.00	3.99	984,919.50
四川绿叶制药股份有限公司	17,166,066.85	3.47	858,303.34
小 计	181,574,574.50	36.73	9,078,728.73

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	509,670,391.10	100	49,959,927.79	9.80	459,710,463.31	538,805,729.49	100.00	69,009,919.53	12.81	469,795,809.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	509,670,391.10	100	49,959,927.79	9.80	459,710,463.31	538,805,729.49	100.00	69,009,919.53	12.81	469,795,809.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	383,660,892.39	19,183,044.62	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	383,660,892.39	19,183,044.62	5.00
1 年以内小计	383,660,892.39	19,183,044.62	5.00
1 至 2 年	67,415,248.79	6,741,524.88	10.00
2 至 3 年	45,680,083.28	13,704,024.98	30.00
3 年以上	12,914,166.64	10,331,333.31	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	509,670,391.10	49,959,927.79	9.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额-19,049,991.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	508,637,202.72	538,305,729.49
其他	1,033,188.38	500,000.00
合计	509,670,391.10	538,805,729.49

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海正药业南通有限公司	暂借款	161,805,593.13	1年以内、1-2年	31.75	8,526,234.81
浙江海正动物保健品有限公司	暂借款	124,024,625.04	1年以内、1-2年、2-3年、3-5年	24.33	30,191,684.34
海正药业(美国)有限公司	暂借款	121,694,789.07	1年以内	23.88	6,084,739.45
云南生物制药有限公司	暂借款	44,524,658.04	1年以内	8.74	2,226,232.90
北京军海药业有限责任公司	暂借款	39,494,604.14	1年以内	7.75	1,974,730.21
合计	/	491,544,269.42		96.45	49,003,621.71

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,954,504,735.38		3,954,504,735.38	3,814,292,548.45		3,814,292,548.45
对联营、合营企业投资	294,289,051.10		294,289,051.10	301,836,249.78		301,836,249.78
合计	4,248,793,786.48		4,248,793,786.48	4,116,128,798.23		4,116,128,798.23

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省医药工业有限公司	189,329,000.00			189,329,000.00		
海正药业(杭州)有限公司	2,699,548,001.33			2,699,548,001.33		
浙江海正机械制造安装有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海昂睿医药技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江海正动物保健品有限公司	134,071,484.62			134,071,484.62		
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	10,240,800.00			10,240,800.00		
海正药业南通有限公司	412,103,700.00			412,103,700.00		
海正生物制药有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
浙江海晟药业有限公司		190,212,186.93		190,212,186.93		
北京军海药业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
上海百盈医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江海正生物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海正辉瑞制药有限公司	77,519,562.50			77,519,562.50		

云南生物制药有限公司	150,960,000.00			150,960,000.00		
浙江海坤医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江海正投资管理有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
合计	3,814,292,548.45	190,212,186.93	50,000,000.00	3,954,504,735.38		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
雅赛利(台州)制药有限公司	109,891,260.66			16,328,193.92			20,776,000.00			105,443,454.58	
海南健生爱民医药有限公司	1,334,818.71			-6,236.91						1,328,581.80	
浙江嘉佑医疗器械有限公司	17,453,329.68			-1,929,819.63						15,523,510.05	
中兴海正生物科技(台州)有限公司	2,527,504.44			-162,794.93						2,364,709.51	
浙江导明医药科技有限公司	170,629,336.29			-1,500,541.13						169,128,795.16	
台州市生物医化产业研究院有限公司		500,000.00								500,000.00	

小计	301,836,249.78	500,000.00		12,728,801.32			20,776,000.00			294,289,051.10	
合计	301,836,249.78	500,000.00		12,728,801.32			20,776,000.00			294,289,051.10	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,496,526,674.74	655,374,609.36	1,156,126,299.92	657,346,575.43
其他业务	156,747,036.59	84,326,581.08	73,725,039.77	73,666,340.92
合计	1,653,273,711.33	739,701,190.44	1,229,851,339.69	731,012,916.35

其他说明：

管理费用

项目	本期数	上年同期数
技术开发费	122,504,360.05	97,368,213.52
职工薪酬	52,916,139.54	47,846,177.01
物料消耗费	8,314,598.64	11,692,957.44
折旧摊销费	24,425,554.80	18,033,722.64
业务招待费	2,630,453.98	3,231,960.49
办公差旅费	15,106,038.05	11,943,273.82
保险费	1,064,005.35	1,144,201.77
租赁费	1,482,330.97	1,630,354.80
其他	19,819,474.64	32,901,946.04
合计	248,262,956.02	225,792,807.53

#### 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	21,750,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	12,728,801.32	4,391,449.37
处置长期股权投资产生的投资收益	20,149,000.69	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		2,517,388.89
合计	54,627,802.01	6,908,838.26

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,701,180.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	104,056,137.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,690,330.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		



回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,261,815.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,520,997.13	
少数股东权益影响额	-36,710,027.94	
合计	77,478,439.04	

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	0.221	0.015	0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.932	-0.06	-0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,844,990.98
非经常性损益	B	77,478,439.04
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	-62,633,448.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,722,514,670.83
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	48,276,592.10

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	外币报表折算差额	I	-849,326.85
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	6,721,891,067.64
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	0.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-0.93%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,844,990.98
非经常性损益	B	77,478,439.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-62,633,448.06
期初股份总数	D	965,531,842.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	965,531,842.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.06

(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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：白骅

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用