



# 华东医药股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李邦良、主管会计工作负责人李邦良及会计机构负责人(会计主管人员)马红兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 972,116,416 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7.2 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	39
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	82
第十二节 备查文件目录.....	204

## 释义

释义项	指	释义内容
华东医药/公司/本公司	指	华东医药股份有限公司
中国远大集团	指	中国远大集团有限责任公司
华东医药集团	指	杭州华东医药集团有限公司
中美华东	指	杭州中美华东制药有限公司
百令公司	指	华东医药（杭州）百令生物科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
BE	指	生物等效性
MAH	指	药品上市许可人制度
FDA	指	美国食品药品监督管理局
ANDA	指	简略新药申请

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华东医药	股票代码	000963
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华东医药股份有限公司		
公司的中文简称	华东医药		
公司的外文名称（如有）	HUADONG MEDICINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUADONG MEDICINE		
公司的法定代表人	李邦良		
注册地址	杭州市延安路 468 号 1 号楼 1 号门 9、10 楼		
注册地址的邮政编码	310006		
办公地址	杭州市莫干山路 866 号		
办公地址的邮政编码	310011		
公司网址	www.eastchinapharm.com		
电子信箱	hz000963@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	谢丽红
联系地址	杭州市莫干山路 866 号	杭州市莫干山路 866 号
电话	0571-89903300	0571-89903300
传真	0571-89903300	0571-89903300
电子信箱	hz000963@126.com	hz000963@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

社会统一信用代码	91330000143083157E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 15 层
签字会计师姓名	翁伟、王晓敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	范国祖、孙蓓、汪佳琦	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

**追溯调整或重述原因：**

会计政策变更

	2017 年	2016 年		本年比上年 增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	27,831,823,148.07	25,379,667,502.88	25,379,667,502.88	9.66%	21,727,383,494.05	21,727,383,494.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,779,506,061.59	1,446,591,698.47	1,446,591,698.47	23.01%	1,096,912,432.06	1,096,912,432.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,740,064,200.10	1,411,377,541.35	1,411,377,541.35	23.29%	1,065,040,214.49	1,065,040,214.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,661,118,663.70	1,346,962,807.82	1,346,962,807.82	23.32%	658,536,256.76	658,536,256.76
基本每股收益（元/股）	1.83	1.50（注）	1.50（注）	22.00%	1.27（注）	1.27（注）

稀释每股收益（元/股）	1.83	1.50（注）	1.50（注）	22.00%	1.27（注）	1.27（注）
加权平均净资产收益率	23.02%	22.19%	22.19%	0.83%	42.98%	42.98%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	15,987,106,537 .46	14,456,428,696 .84	14,456,428,696 .84	10.59%	11,417,177,804 .02	11,417,177,804 .02
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,393,269,796. 56	7,278,523,919. 24	7,278,523,919. 24	15.32%	2,971,056,992. 71	2,971,056,992. 71

**注：**2017 年公司实施了 2016 年度利润分配方案，以公司总股本 486,058,208 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 13.50 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司股本由 486,058,208 股变更为 972,116,416 股。根据《企业会计准则第 34 号》对每股收益的列报规定，企业公积金转增股本，为保持会计指标的前后期可比性，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，故将公司 2016 年度相关每股收益由 3.00 元调整为 1.50 元；2015 年度相关每股收益由 2.53 元调整为 1.27 元。

#### 会计政策变更的原因：

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发 一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 27,509.96 元，调减营业外支出 2,129,261.49 元，调减资产处置收益 2,101,751.53 元。此项会计政策变更采用追溯调整法，但对追溯前净利润无影响，对本项主要会计数据和财务指标无影响。

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法，对 2017 年 1 月 1 日至执行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,149,353,940.70	6,941,588,006.31	7,359,928,723.14	6,380,952,477.92
归属于上市公司股东的净利润	544,014,117.67	497,426,421.14	447,718,499.59	290,347,023.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	533,772,576.37	497,633,076.06	448,659,423.83	259,999,123.84
经营活动产生的现金流量净额	-881,508,811.65	1,157,781,849.80	-149,992,054.21	1,534,837,679.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

 适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,395,738.16	-15,902,208.00	13,878,219.79	/
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,124,356.12	20,583,384.83	14,862,911.19	/
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）	85,111,812.35	49,236,117.29	34,611,801.68	/
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		20,416.48		/
委托他人投资或管理资产的损益	2,575,905.01	13,176,814.68		/
债务重组损益	2,439,066.31			/
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		30,000.00	194,877.49	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,536,885.66	-12,834,447.67	-1,381,091.42	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-6,800,000.00	/
减：所得税影响额	19,783,865.78	14,858,992.32	15,196,629.17	/
少数股东权益影响额（税后）	14,092,788.70	4,236,928.17	8,297,871.99	/

合计	39,441,861.49	35,214,157.12	31,872,217.57	--
----	---------------	---------------	---------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事化学药、中药的原料药和制剂的生产销售，以及中西成药、中药材、医疗器械、健康产品等的经营，是一家集医药研发、药品生产、批发零售、医药物流、健康产业于一体的大型综合性医药企业。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额为 201,427,103.98 元，较期初增长 151.55%，主要系本期子公司中美华东和百令公司在建工程项目投入增加所致。
应收股利	期末余额为 780,000 元，期初余额为 240,000 元，较期初增长 225%，主要系本公司子公司华东大药房应收未收股利。
其他应收款	期末余额较期初增长 55.07%，主要系押金保证金增加所致。
其他流动资产	期末余额较期初增长 284.46%，主要系期末理财产品同比增加所致。
投资性房地产	期末投资性房地产较期初增长 83.91%，主要系本期用于出租的房屋同比增加所致。
商誉	期末余额较期初增长 201.25%，主要系本期收购华东医药岱山有限公司、华东医药存德（舟山）有限公司、舟山存德堂医药零售有限公司，产生的投资成本大于股权比例对应的可辨认净资产公允价值的差额。
递延所得税资产	期末余额较期初增长 41.76%，主要系期末递延收益同比增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家集医药研发、制药工业、药品分销、医药现代物流、医药零售为一体的大型综合性医药上市公司，从1993年开启再次创业以来，公司始终围绕医药主营业务改革创新，提升企业盈利能力为股东创造价值，经营业绩持续稳健增长，具备较强的市场竞争力并规划成为具有国际竞争力的创新型医药企业集团。

#### 1、独具华东医药特色的经营理念

公司专注于药品生产和健康服务事业，坚持“济世、诚正、执着、务实”的核心价值观，秉承“服务大众健康”的企业使命，形成了符合公司发展实际、具有华东医药特色的六条经营理念：**要么唯一，要么第一；不求规模最大，但求效益最好；不求品种很多，但求品种最大；专注专科特殊用药；不做大鱼塘里的大鱼，要做小鱼塘里的大鱼；不一定要做火车头，但一定要乘上第一节车厢。**在六条经营理念指引下，创业25年来，从产值千万的国有抗生素原料小厂成长为国内专科特殊用药制剂大厂，公司经营业绩连续多年保持稳定增长，走出了一条有华东医药特色的企业发展之路。

党的十九大开启了新时代的新机遇，公司将在新一轮的改革中潮头勇立，增添新特色，丰富新理念，确立新目标，围绕医药业务实现医药工业向科研开发与技术创新为主导的国际化医药企业转型，同时，加快医药商业成为以全省网络配送为主，总代理与特色大健康产业为辅的、信息化、数据化运营商和全省最大的医药商业运营公司。

#### 2、领先的行业地位

公司主营业务为医药工业生产、销售和医药商业经营。公司医药工业核心全资子公司杭州中美华东制药有限公司为国内知名的糖尿病和器官移植药物研发和生产企业，浙江省制药行业处方药品国产龙头企业，国家高新技术企业、国家级创新型企业、国家知识产权示范企业、国家知识产权优势企业和浙江省技术创新能力百强。公司医药商业连续多年位居中国医药商业企业十强，医药商业规模 and 市场份额处于浙江省内龙头地位。

公司以出色的经营业绩和良好的公司治理水平在国内资本市场获得多项荣誉和大奖，包括多年蝉联证券时报“中国主板上市公司价值百强”，获评中国医药行业协会“2017年最具竞争力医药上市公司20强”、“2016年度金牛投资价值150强”、2017年福布斯亚太最佳上市公司50强等奖项，并再次入围2017年《财富》中国500强，位列第252名，董事长李邦良获评《哈佛商业评论》2017年中国百佳CEO，体现了资本市场、主流媒体和投资者对公司持续稳健发展及规范运作的高度认可。

### 3、特色鲜明的产品集群

公司医药工业以科研与市场为中心，专注专科、特殊用药。医药工业核心全资子公司中美华东已形成慢性肾病类、移植免疫类、内分泌类、消化系统类等四大产品领域稳定的产品梯队，目前销售规模上亿元以上的大产品有7个，包括两个20亿元级的重磅级产品百令胶囊（发酵冬虫夏草菌粉）和卡博平（阿卡波糖片）。其中，百令胶囊为国家中药一类新药、国家中药保护品种；卡博平为市场占有率领先的国产口服降糖药，曾获得国家科技进步二等奖；环孢素为国内首家、世界第二家生产的第三代高效免疫抑制剂，获得国家科技进步二等奖；消化道领域的泮立苏获得浙江省科技进步一等奖和5项国家发明专利。除了继续保持现有四大产品领域的优势外，公司还将积极通过加强新产品研发，重点开拓和提升在抗肿瘤、超级抗生素以及心脑血管等领域的竞争优势。

### 4、浙江省内健全的商业网络

公司医药商业规模浙江省领先，在省内各地市均已设立区域子公司或办事处，分销业务网络及供应链服务覆盖浙江全省，业务种类做到了全产品（药品、药材、器械）与全客户（医疗机构、零售终端、分销商）。公司商业具有整合物流优势，致力于构筑全省网络覆盖全、专业化程度高、服务能力强的物流配送体系，目前，已经形成了以浙北、浙南温州两大现代物流中心为支撑，以湖州、绍兴、宁波、丽水等区域子公司物流为配套的全省物流配送体系，仓库总建筑面积11.8万平方米。

公司将积极通过创新商业模式，充分发挥现有渠道、规模及品牌优势，变传统商业为现代服务业，向生产和销售终端延伸各种专业化服务，构建西药、中药、器械、健康美容等核心产业和优势产业，致力于成为能提供“医药综合解决方案”的新型商业企业。

### 5、高素质的人才队伍

公司拥有专业化、高素质的生产、营销、管理和科研人员队伍。公司生产质量管理体系健全，在线全部制剂产品均通过国家新版GMP认证，西药原料药全部获得美国FDA或欧盟等权威市场认证，部分制剂产品已获得欧盟CGMP认证。工业产品营销网络遍布全国所有省份主要大中型医院，专业化的药学服务及学术营销推广人员超过4000人。公司商业经销和配送人才队伍强大，药品物流配送能力浙江省内领先，冷链物流配送水平全国领先。

### 6、突出的研发能力

公司新药研发能力较强，创新成果显著。公司自2008年起被认定为首批国家高新技术企业，拥有浙江省企业技术中心，浙江省高新技术医药研发中心，2012年成立浙江省重点企业研究院，2016年成立浙江省糖尿病药物工程技术研究中心，设立了1个院士工作站，1个国家级博士后流动站。近年来，公司科技项目获得国家科技奖项2项，承担国家级、省、市科研攻关项目10项，申请并获得授权的发明专利60余项，现已拥有自主知识产权的高新技术产品10项以上，被列为浙江省8家“医药产业技术创新综合试点”企业之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年是华东医药创业 25 周年，也是公司实施第五个三年规划承上启下的一年。中国经济发展进入新常态，国家实体经济转型期各项政策的多变也给医药行业带来了冲击，特别是医改新政的密集出台，让医药企业既看到机遇，也面临新的压力和危机。面对 2017 年国内依旧复杂和严峻的医药市场形势，全体华东药人紧紧围绕公司六条经营理念，以改革创新为指导思想，积极贯彻年度工作会议精神，按照“深化内部改革，实施流程再造，创新管理模式，建设智慧华东”的总体经营方针，认真分析形势，积极采取措施，通过深入开展全面绩效考核管理、流程再造及“查找补”等工作，巩固公司组织革命、技术革命的成果。经过全体员工的共同努力，顺利完成了全年的生产经营目标，取得了改革和发展双丰收，使公司上市以来连续十八年保持了稳健与较快的发展。

报告期内，公司主营收入继续保持稳定增长，资产质量良好，财务状况健康，实现营业收入 278.32 亿元，较上年同比增长 9.66%；归属于母公司股东的净利润 17.80 亿元，较上年同比增长 23.01%。截至 2017 年底，公司资产总额 159.87 亿元，归属于母公司股东的净资产为 83.93 亿元，资产负债率 44.90%，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 16.61 亿元。

报告期内，公司全资子公司中美华东实现营业收入 66.13 亿元，实现净利润 13.36 亿元，分别较上年同期增长 21.72%、21.57%，四大产品线均保持较好增长，核心产品百令胶囊和阿卡波糖片均成为 20 亿元级的重磅产品；商业销售收入也突破 200 亿元，在浙江省继续保持行业领先。公司营业收入增速同比有所下降，主要是由于浙江省两票制在 2017 年 11 月正式实行，商业分销中的调拨业务（医药流通企业将医药产品销售给另一个流通企业）在 2017 年 4 季度因该政策的影响集中流失所致（10 亿元以上，该部分业务对公司商业利润的影响较小）。自 2018 年开始，该方面影响将基本消除。今后公司将重点开展好纯销业务（医药流通企业直接将药品销售给医院）及产品的总代理总经销业务，力争恢复到原有的增长水平并继续扩大在省内医药分销市场的占有率。

报告期内，按照公司大调整、大发展、大科研与大建设的要求，继续全面推进第三次产品结构大调整工作，完成祥符桥厂区规划及制剂扩产项目的方案制定，正式启动了江东项目二期和中美华东综合质量检验楼的开工建设。江东项目二期是公司发展史上最大的固定资产投资项目，占地约 224 亩，总投资约 28 亿元，是浙江省重点工业建设项目，浙江省重大产业示范项目，杭州市工业统筹重点创新项目。采用国际先进设计理念，规划建设成为现代化、国际化的生物医药生产基地，按照公司“两化一应用”的要求，所有规划产品、技术和装备都将接轨国际，通过智能化达到国际化和标准化要求。江东项目二期已于 2017 年 7 月开工建设，于 2017 年 12 月初完成土建桩基工程，进入厂房主体施工阶段，各项进度均按计划进行，2018 年将完成所有厂房结项和主要设备招标，预计到 2019 年 6 月底前完成土建工程并开始设备安装，2020 年全面完成建设，2021 年正式投入使用。

报告期内结合国家推出的药品上市许可持有人制度（MAH）试点，公司建立了相应的管理制度并设立专门的办公室进行工作统筹落实，成为浙江省内唯一一家“集团内调整”试点企业，并完成下属控股子公司共 58 个产品的上市许可补充申请工作。继续做好统筹相关的原料药生产工作，完成了股份公司制造分公司合并入中美华东的事宜，完成了江苏九阳环孢素、他克莫司生产场地建设及盐酸吡格列酮原料药生产的转移工作。

报告期内，公司围绕新的产品结构调整及生产布局的重新规划与调整，大力开展科研基础设施及平台建设，中美华东和九源基因联合组建的蛋白质药物实验室正式成立，标志着华东医药向大分子药物研发领域正式进军。加快科研报批场地的落实，全面完成了以糖尿病大分子药物、小分子药物、微生物药物及固体制剂中试为代表的中试中心一期项目建设并投入使用，满足了中试生产及科研需求，为公司的科研报批工作提供了场地保障；同时公司还继续筹备并组建超抗菌种发酵车间、超抗提炼车间、无菌制剂平台、特殊剂型技术平台等，为加快研发进度及加快相关新产品的科研报批提供支持；

公司 2017 年按照“划小核算单位”、“大平台、小前端”的思路，完成科研组织架构的拆分和优化工作；深化科研与生产的移交管理，完善了沟通协调机制，提高了项目移交生产的效率，全年共取得了 2 个新药生产批件和 6 个新药临床批件，科研与营销建立起了产品二次开发的联动机制，8 个产品完成 BE 样品制备。（关于公司科研创新工作的详细内容，请详见研发部分）

报告期内，公司深入营造以诚信为本的质量文化，夯实质量管理体系，控股子公司中美华东获得杭州市政府质量奖、并顺利完成浙江省政府质量奖的相关审评；实施 GMP 常态化管理，顺利通过了美国 FDA 的现场检查以及阿卡波糖、达托霉素产品的 GMP 认证及各级药监部门对公司的飞行检查。2017 年生产公司及技术质量系统全力推进一致性评价工作，重点产品阿卡波糖片剂产品的一致性评价工作进展顺利，已完成 BE 临床研究并进入申报阶段；环孢素和克拉霉素已进入 BE 临床研究。

生产系统与质量系统联合加快重点产品的国际化进程，注射用泮托拉唑钠和泮托原料药通过 FDA 现场核查，ANDA（简略新药申请）正等待最终的审核通过；阿卡波糖、辛伐他汀片、奥美拉唑肠溶胶囊通过欧盟现场核查；他克莫司胶囊完成了海外 BE 实验，并已向美国 FDA 提交了 ANDA 申请。达托霉素、阿卡波糖等产品的美国 ANDA 申请的准备工作正在按计划开展。

报告期内，公司生产系统加强互联网和信息化的应用及升级，构建现代化、智慧化车间，以支撑公司未来“双百亿”销售对制剂生产的需求。合理配置人、财、物资源，大力提升技术与管理水平，引进新工艺、新技术、新设备，强化技术攻关，阿卡波糖单批产量大幅提升，他克莫司完成新工艺核查。深入探索划小核算、量化考核新形式，在制剂车间实施计件制考核方案，有效推动基层生产单元优化资源配置，有效激发了员工积极性，生产劳效提升显著，解决了产能瓶颈，确保了市场供应。同时强势推进 1+X 工作理念，并借助项目督导加快在线产品的质量技术提升；通过重点实施海燕培训计划，使基层员工应变能力和标准化水平得以有效提升。

公司营销系统进一步深化营销组织架构和绩效考核改革，在国家新医保目录出台后认真抓好重点产品的招标，积极应对各省市医院的二次议价与医保支付价的调整工作，重点加强各产品的临床路径与临床医学工作，采取多种措施向新产品市场开发倾斜，力争新进入医保目录的新产品在市场开发上取得积极成效。继续巩固与扩大大城市大医院市场，扩大营销及药学服务人员队伍，采取倾斜政策予以扶持，大力开拓县级医院与社区等基层医院市场，提升县级医院与社区医院的业务占比和市场贡献率。利用百令产品的品牌效应与疗效口碑，建立专职队伍大力开拓全国 OTC 市场与自费病人市场。进一步推进第二阶段组织架构改革，药学服务公司省市公司总经理（经理）领导下的大区经理负责制得到进一步明确与落地，全年新增大区 19 个，新增推广部（组）154 个，中美华东药学服务人员净增 1000 人以上，总数

已超过 4100 人。

报告期内，公司人力资源管理在战略匹配度、管理规范化与专业化方面均取得了较大提升。通过梳理调整各部门组织架构，建立了动态管理机制，提出了规范的管理要求；开展总监一级干部的指标论证会和年度绩效述职会，重点抓好总监一级干部的考核；创新绩效管理措施，推行覆盖管理服务类、生产技术类、研发技术类岗位的员工职业发展通道，并完善专业岗位评聘机制；坚持技术创新，弘扬工匠精神，打造企业工匠培养平台，给予创业 25 周年评选的华东工匠和华东劳模隆重表彰与奖励；建立总监、中层管理人员的素质模型，完善分层级的培养体系；针对公司重点岗位及新项目等，采用有效的薪酬激励措施，加大人才引进力度，做好人才储备；

为适应公司第三次产品结构调整的新形势，公司遵循“安全环保，防患未然；健康和谐，持续发展”的方针，坚持安全发展、绿色发展、循环发展，规范和提升安全、环保、健康和节能减排方面的管理，加大投入及配套，明确安全环保控制目标。全面推进安全环保方面的信息化建设，有效地保障了公司的生产运营和科研报批工作。

医药商业方面，报告期内为应对两票制的实施积极加快全省营销网络建设，完善华东商业的省内配送链布局。2017 年完成了舟山存德医药和岱山诚泰医药两家商业流通企业的股权收购，成立了华东医药存德（舟山）有限公司和华东医药岱山有限公司，并已全面纳入公司商业网络系统，提升了公司在舟山地区的市场覆盖率和竞争力；同时大力提高省内基层医院开户率、区域配送占比以及院内占比，加强与各医疗单位的沟通，积极做好对客户的服务和市场参谋工作，协助厂家开展市场准入及二次议价工作。协助客户开展与医院、社区、民营医院、零售终端等多方位项目合作，通过项目合作来为上下游客户提供个性化增值服务，争取品种的独家销售，提高医院销售份额，提升医院对华东商业的依赖和信任度。

在现有业务基础上，继续保持向省市大医院提供药事药品物流延伸服务合作，通过项目合作，争取医院资金提前回笼。扩大医院市场销售覆盖，大力开拓民营医院市场份额，做大做深民营医院药品销售业务。继续推进与民营医院药品采购的托管合作模式拓展与药品销售（物流）延伸等服务，积极开展药品销售新模式，参与互联网医院药品经营和配送合作。

零售连锁企业积极探索产品+服务的发展道路，积极介入慢病管理衔接医院处方外流零售平台。目前有三大平台平行运作，包括社区平台、大医院平台以及移动医疗平台，借助零售

大药房门店网络，丰富取药途径，发挥零售在药师审方、会员管理等方面的专业服务能力。在取得良好的社会效益基础上，率先开拓基层市场，在杭州市区试点慢性病连续处方线下配送项目，进一步下沉物流配送网络，药品配送服务从原有社区卫生服务中心升级至患者家中，实现“送药上门”让签约患者享受药品配送到家的惠民服务，获得卫计部门与医疗机构、患者的认可，并通过试点推行效应，争取 2018 年向杭州市内更多区域继续推进。

在国家大力推行分级诊疗背景下，华东商业还与市内大医院、大企业合作，将医院门诊前移到企业里去，通过创新建立企业特色门诊，提升大医院优质医疗资源在基层的延伸和覆盖，让企业员工轻松、便捷地享受大医院门诊服务和住院的绿色通道，实现足不出户就能看病就诊的便捷服务。

供应链公司整合各分、子公司物流资源，快速发展第三方物流业务，创建全省一体化管理运作模式；子公司华东宁波公司专注创新与专业化推广，继续在医美和大健康领域内精耕细作，代理的进口美容产品伊婉在市场竞争日趋激烈的情况下，仍保持快速增长，2017 年销售突破 7 亿元，为公司商业子公司业务创新，做强做大代理品种做出良好的示范。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	27,831,823,148.07	100%	25,379,667,502.88	100%	0.0%
分行业					
商业	21,189,925,809.71	76.14%	19,736,708,805.38	77.77%	-1.6%
制造业	6,641,897,338.36	23.86%	5,642,958,697.50	22.23%	1.6%
分产品					
/	/	/	/	/	/
分地区					

国内销售	27,795,323,262.71	99.87%	25,356,964,005.85	99.91%	-0.04%
国外销售	36,499,885.36	0.13%	22,703,497.03	0.09%	0.04%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商业	21,189,925,809.71	19,616,069,842.84	7.43%	7.36%	7.20%	0.14%
制造业	6,641,897,338.36	945,648,434.93	85.76%	17.70%	2.69%	2.08%
分产品						
/	/	/	/	/	/	/
分地区						
国内销售	27,795,323,262.71	20,535,491,539.09	26.12%	9.62%	6.95%	1.84%
国外销售	36,499,885.36	26,226,738.68	28.15%	60.77%	41.98%	9.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	营业成本	19,616,069,842.84	95.40%	18,298,251,439.88	95.21%	0.19%
制造业	营业成本	945,648,434.93	4.60%	920,854,086.23	4.79%	-0.19%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1、新纳入合并范围的子公司

#### 1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司：

本公司与刘宗乐共同出资设立了华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司，注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 510 万元，占注册资本的 51%，刘宗乐出资 490 万元，占注册资本的 49%。本公司已于 2017 年 3 月 6 日支付投资款，自 2017 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### 2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司：

根据本公司与浙江万事达集团有限公司等七家公司签订的《关于转让舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司股权的协议书》，本公司以 1,360 万元的价格收购舟山存德医药有限公司（现已更名为华东医药存德（舟山）有限公司）80%的股权，以 400 万元的价格收购舟山存德堂医药零售有限公司 80%的股权，已于 2017 年 7 月 28 日办妥舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司的工商变更手续，自 2017 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

本公司与张和平、杜群康、沈海滨等 12 人于 2017 年 8 月 26 日签订的《关于转让浙江省岱山县诚泰医药有限公司股权的协议书》，本公司以 0 元收购浙江省岱山县诚泰医药有限公司（现已更名为华东医药岱山有限公司）70%股权，因特殊性税务事项，张和平将其持有的 32.6%的股权质押给本公司，浙江省岱山县诚泰医药有限公司于 2017 年 7 月 24 日完成分立。待分立满一年后，张和平将其持有的 2.6%的股权以零对价转让给本公司，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有华东医药岱山有限公司 67.4%的股权，华东医药岱山有限公司已于 2017 年 8 月 28 日办妥工商变更手续，本公司自 2017 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

### 2、不再纳入合并范围的子公司：

2017 年 6 月 2 日本公司子公司华东宁波医药有限公司之子公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司与宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司签订《股权转让协议书》，宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司将其持有的宁波雅致医疗美容诊所有限公司的 100%股权转让给宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司，本公司自

2017 年 9 月起，不再将宁波雅致医疗美容诊所有限公司纳入合并财务报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,140,840,091.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A1	610,595,879.64	2.19%
2	客户 A2	460,249,360.90	1.65%
3	客户 A3	400,265,596.90	1.44%
4	客户 A4	365,741,369.24	1.31%
5	客户 A5	303,987,885.23	1.09%
合计	--	2,140,840,091.91	7.69%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,915,068,284.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 B1	452,899,764.07	1.61%
2	供应商 B2	378,375,854.59	1.34%
3	供应商 B3	374,364,780.68	1.33%
4	供应商 B4	369,583,152.43	1.31%

5	供应商 B5	339,844,732.30	1.21%
合计	--	1,915,068,284.07	6.80%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,728,911,256.32	3,298,623,646.19	13.04%	/
管理费用	1,067,952,530.77	759,312,017.32	40.65%	主要系本期研发费增加所致。
财务费用	47,478,475.55	94,092,523.34	-49.54%	主要系本期贴现费用及汇兑损失减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

#### 1、研发总体情况

报告期内，公司新药研发继续坚持“要么唯一，要么第一”方针，坚持走高技术含量、高毛利、高附加值的专科特殊用药发展之路和方向不动摇，继续加大研发投入，大力提高研发能力和效率，继续在慢性肾病、免疫抑制剂类、内分泌类及消化系统用药四大传统优势领域进行研发布局，同时向抗肿瘤、心血管、抗重症感染、生物及单抗药物等四大新领域积极拓展，加快从仿制药向创新药的研发模式转型，通过自主开发和外部收购引进相结合，加快扩充在研产品管线，打造系列化的产品集群。报告期内，公司与美国 vTv 公司签署许可协议，获得其研发的用于治疗 2 型糖尿病的全球首创的小分子 GLP-1 口服糖尿病药物 TTP-273 于中国、韩国、澳大利亚等 16 个国家和地区的知识产权和商业权利的独家许可，该项目的引进合作，标志着公司在新药创新国际化方面迈出了重要一步，有利于公司加快国际化发展步伐，并对公司初步形成糖尿病临床主流用药的全覆盖起到了积极作用。

报告期内，公司及主要工业控股子公司直接、间接用于研发方面的支出总额 46,175.36 万元，同比增长 74.84%，占报告期末公司经审计净资产比例的 5.24%，占报告期公司医药制造业务收入比例的 6.95%。报告期内公司新药研发以自主开发+合作委托开发+外部收购及产品授权引进（License-in）等方式相结合，研发费用支出主要用于自主开发新药、在研与在线产品技术提升、重大产品国际注册认证、仿制药一致性评价、外部新产品技术和权益的引进等，也包括与外部合作企业华东医药集团新药研究院、杭州

九源基因工程有限公司、杭州领业科技有限公司、中科院微生物研究所、浙江大学及沈阳药科大学等科研单位开展新药研发、技术服务、工艺提升等支付的费用。报告期内，由于已获临床批件目前进入临床研究的新产品数量较多，同时因新的药政法规，BE 样品批量显著增加，以及一致性评价的实施和多个产品国际注册申请的集中开展，公司研发投入较去年同期显著增加。

2018 年，在华东医药科研向国际化和创新转型发展战略指引下，公司将加快新产品研发工作进度，新产品研发费用和技术引进的投入将会进一步加大，预计 2018 年度研发费用的支出在 2017 年度的基础上将增长 30%以上。

根据当前国内外新药研发发展趋势及审评政策导向，公司研发将立足紧跟全球新药研发前沿科技，大力提升对国内外科研新技术新信息的收集分析吸收能力，围绕加快产品储备和开发的目标，实施产品研发和引进要面向欧美市场、面向国际领先生物类新药及抗体类药物、面向覆盖大病种治疗领域的全面开放。为加快公司向科研与创新型医药企业转型，推进公司国际化发展战略进程，报告期内公司抓紧筹备在美国旧金山硅谷和波士顿两地分别设立科研办事机构相关工作，已完成两个办事机构的办公地点选址、组织机构设置及人员选聘等事宜，计划在 2018 年 3 月下旬正式开展工作。通过海外科研办事机构的建立，有助于公司加强国际间交流，了解与追踪海外先进的药物研发技术及新药研发最新动态，挖掘创新药物及项目的研发与合作机遇，进一步推进与完善公司国际化战略发展布局。今后，公司将继续加大引进外部新药项目的工作力度，寻找国内外符合公司发展战略的潜在投资并购对象及新药合作项目调研及接洽，争取在外延式发展及新药开发模式方面能有新的突破，以进一步丰富公司的产品储备及强化核心竞争力。

2017年公司重点研发项目进展顺利，取得中药百令片的生产批文，卡格列净二甲双胍复方片和达巴万星及其冻干粉针2个新药临床批文、吡格列酮二甲双胍复方片新规格（15/850mg）临床批文，均即将开展临床试验。同时，公司创新药研发进度继续推进，治疗晚期非小细胞肺癌的一类新药迈华替尼已结束I期临床试验，正在开展一线、二/三线和三线以上等三个II期临床方案设计，预计2018年全面开展大规模多中心的临床试验；治疗2型糖尿病的DPP-4类一类新药HD118 2017年底获得临床批文，正在进行临床样品制备，即将开展临床试验。公司其他多个在研项目也取得了一定进展，复方奥美拉唑胶囊完成临床试验，在2017年底申报生产；卡泊芬净和米卡芬净正在开展发补资料研究；西格列汀二甲双胍复方片完成BE备案，并开展正式BE试验，预计2018年申报生产；公司还进行了多个项目的临床样品制备，如曲格列汀片、利奈唑胺片、阿那曲唑片、来曲唑片、他克莫司缓释胶囊、卡格列净片等，均处在预BE或正式BE阶段。此外，

公司完成了从杭州九源基因工程有限公司受让糖尿病重点产品利拉鲁肽注射液新药的临床批文，目前已启动了一期临床药代研究工作；地特胰岛素已完成临床前试验，申报临床并获得受理；正在开展从华东医药集团新药研究院受让百令片生产文号以及从杭州九源基因工程有限公司受让利拉鲁肽减肥适应症的临床批文相关工作；公司从外部收购的中药新药软坚口服液（用于肝癌辅助治疗），2017年已向国家药监局递交了文号转移申请并获得受理，目前药品审评中心技术审评中。

报告期内，根据公司发展战略及新产品投资规划，公司控股股东中国远大集团也大力支持公司通过多种方式和渠道，寻找国内外符合公司发展战略的潜在投资并购对象及新药合作项目进行调研及接洽，远大集团相关部门也积极参与了公司引进美国TTP273新药项目的论证调研、商务及法律谈判工作，对推动项目最终顺利签约发挥了重要作用。

## 2、主要研发项目基本情况

产品领域	编号	项目名称	注册分类	适应症领域	研发进展
糖尿病及其并发症	1	TTP273	化药 1.1	2 型糖尿病	美国引进，目前处于国内技术转移，临床前研究阶段
	2	HD-118 及片	化药 1.1	2 型糖尿病 (DPP-4 类)	美国引进，目前已获得国内临床批文，开展 I 期临床试验
	3	利拉鲁肽	生物制品 10	2 型糖尿病, GLP-1 类似物	受让获得临床批文，已开始 1 期临床试验
	4	吡格列酮二甲双胍片 (15/850mg)	补充申请	2 型糖尿病	获得临床批文，制备临床样品，开展临床试验
	5	※ 卡格列净及片	化药 3+3	2 型糖尿病	获得临床批文，已制备临床样品，开始临床试验
	6	※ 曲格列汀及片	化药 3+3	2 型糖尿病	获得临床批文，已制备临床样品，开始临床试验
	7	※ 卡格列净二甲双胍复方片	化药 3.2	2 型糖尿病	获得临床批文，制备临床样品，开始临床试验
	8	※ 西格列汀二甲双胍复方片	化药 4	2 型糖尿病	已完成 BE 备案，正在开展 BE 试验
	9	地特胰岛素	生物制品 7	长效胰岛素，用于 1 型、2 型糖尿病	已于 2017 年底申报临床
	10	门冬胰岛素	生物制品 7	重组胰岛素，用于 1 型、2 型糖尿病	临床前研究
	11	德谷胰岛素	生物制品 7	长效胰岛素，用于 1 型、	临床前研究

				2 型糖尿病	
	12	雷珠单抗	生物制品 2	老年性黄斑变性 (AMD)	临床前研究
抗肿瘤	1	※ 硼替佐米及注射剂	化药 3+6	多发性骨髓瘤	完善资料, 重新申报
	2	迈华替尼及片	化药 1.1	非小细胞肺癌	开始 II 期临床方案设计和试验
	3	依鲁替尼及胶囊	化药 3.1	淋巴瘤等	获得临床批文, 制备临床样品, 开展临床试验
	4	波舒替尼及片	化药 3.1	白血病	获得临床批文, 制备临床样品, 开展临床试验
	5	※ 伊马替尼片	化药 6	白血病	获得临床批文, 已制备临床样品, 开始 BE 试验
	6	※ 厄洛替尼及片	化药 3+6	非小细胞肺癌	获得临床批文, 制备临床样品, 开展 BE 试验
	7	※ 索拉非尼及片	化药 3+6	肝癌	获得临床批文, 制备临床样品, 开展临床试验
	8	※ 来曲唑片	化药 6	乳腺癌	临床核查撤回品种, 按新要求已开始 BE 试验
	9	※ 阿那曲唑片	化药 6	乳腺癌	临床核查撤回品种, 按新要求已开始 BE 试验
超级抗生素	1	※ 卡泊芬净及注射剂	化药 3+6	抗真菌	开展发补研究
	2	※ 米卡芬净及注射剂	化药 3+6	抗真菌	开展发补研究
	3	※ 非达霉素及片	化药 3+3	超级抗生素	获得临床批文, 制备临床样品, 开展临床试验
	4	※ 利奈唑胺片	化药 6	超级抗生素	获得临床批文, 已制备临床样品, 开始 BE 试验
	5	※ 达巴万星及冻干粉针	化药 3+3	超级抗生素	获得临床批文, 制备临床样品, 开始临床试验
消化道	1	复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊	化药 3.2	胃溃疡	已于 2017 年底申报生产
	2	左泮托拉唑钠及注射剂	化药 3.1	胃溃疡	获得临床批文, 已制备临床样品, 开始临床试验
	3	沃诺拉赞及片	化药 3.1	胃溃疡	获得临床批文, 制备临床样品, 开展临床试验
心血管	1	磺达肝葵钠及注射液	化药 3+6	静脉血栓	完善资料, 重新申报
免疫抑制剂	1	他克莫司缓释胶囊	化药 6	免疫抑制	获得临床批文, 已制备临床样品, 开始 BE 试验
其他	1	※ 百令片	中药 9	肾病	获得生产批文
	2	百令疏肝胶囊	中药 6.1	肝病	IIa 期临床试验

注: 以上标“※”的项目, 由杭州华东医药集团新药研究院为本公司定向开发, 产权归属于杭州华东医药集

团新药研究院，但开发成功后将按约定独家转让给本公司或本公司下属企业。

公司研发投入情况：

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	496	410	20.98%
研发人员数量占比	7.99%	7.63%	0.36%
研发投入金额（元）	461,753,573.48	264,094,606.80	74.84%
研发投入占营业收入比例	6.95%	4.68%	2.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：上述研发投入占营业收入比例为公司医药新药研发投入占医药制造业营业收入的比重。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

随着公司研发领域的产品增多，公司研发费用保持持续增长趋势，报告期内，公司及主要工业控股子公司研发费用投入同比增长了74.84%。公司研发投入主要为现有产品工艺提升、技术服务、一致性评价、研发产品临床费用、购买试剂、国际注册认证等方面，这些研发投入在财务上多数进行费用化处理，当期列支，不需后续年度摊销，对公司今后的经营业绩不产生重大影响。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	30,459,663,168.78	28,345,813,271.99	7.46%
经营活动现金流出小计	28,798,544,505.08	26,998,850,464.17	6.67%
经营活动产生的现金流量净额	1,661,118,663.70	1,346,962,807.82	23.32%
投资活动现金流入小计	2,119,464,557.69	4,877,813,351.74	-56.55%
投资活动现金流出小计	3,125,519,534.45	5,491,447,884.40	-43.08%
投资活动产生的现金流量净额	-1,006,054,976.76	-613,634,532.66	-63.95%
筹资活动现金流入小计	2,307,289,469.72	4,863,455,921.29	-52.56%

筹资活动现金流出小计	3,219,389,680.62	4,405,895,583.99	-26.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-912,100,210.90	457,560,337.30	-299.34%
现金及现金等价物净增加额	-257,036,523.96	1,190,888,612.46	-121.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本期投资活动现金流入小计21.19亿元，较上年同期减少27.58亿元，同比减少56.55%，主要系本期赎回理财产品同比减少所致。

本期投资活动现金流出小计31.26亿元，较上年同期减少23.66亿元，同比减少43.08%，主要系本期购买理财产品同比减少所致。

本期筹资活动现金流入小计23.07亿元，较上年减少25.56亿元，同比减少52.56%，主要系上年非公开发行股票募集资金到位。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,505,070,113.49	15.67%	2,661,321,219.62	18.41%	-2.74%	/
应收账款	4,884,927,855.50	30.56%	4,466,145,766.04	30.89%	-0.33%	/
存货	3,406,376,273.50	21.31%	3,084,420,723.43	21.34%	-0.03%	/
投资性房地产	25,399,477.24	0.16%	13,810,831.89	0.10%	0.06%	/
长期股权投资	74,905,765.70	0.47%	64,557,786.62	0.45%	0.02%	/
固定资产	1,977,136,010.34	12.37%	1,850,489,677.14	12.80%	-0.43%	主要系本期公司资产总额增加，固定资产所占比重下降所致
在建工程	201,427,103.98	1.26%	80,075,673.92	0.55%	0.71%	主要系本期子公司杭州中美华东制药有限公司和华东医药（杭州）百令生物科技有限公司在建工程增加所致。
短期借款	375,570,000.00	2.35%	473,116,662.44	3.27%	-0.92%	/
长期借款		0.00%	21,280,000.00	0.15%	-0.15%	/

其他流动资产	740,018,713.65	4.63%	192,481,123.17	1.33%	3.3%	主要系期末理财产品同比增加所致。
其他应付款	1,121,948,123.70	7.02%	924,956,769.81	6.40%	0.62%	/
应付股利	9,382,619.60	0.06%	224,219.60	0.00%	0.06%	主要系子公司华东宁波医药有限公司应付未付少数股东股利所致。
应付债券	992,440,873.26	6.21%	989,495,117.70	6.84%	-0.63%	主要系本期公司资产总额增加，应付债券所占比重下降所致
递延收益	73,263,682.09	0.46%	21,845,360.00	0.15%	0.31%	主要系本期取得拆迁补偿款所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	132,250,488.67	保证金
应收票据	124,350,637.77	票据质押
应收账款	42,259,402.79	借款质押担保
投资性房地产	5,406,584.01	借款抵押担保
固定资产	34,976,215.63	借款抵押担保
无形资产	1,993,067.78	借款抵押担保
合 计	341,236,396.65	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
189,781,908.84	750,681,900.00	-74.72%

**注：**报告期内，公司主要投资事项包括：对控股子公司江苏九阳生物制药有限公司增资 1 亿元；收购控股子公司华东医药绍兴有限公司少数股权并对其增资，合计支出 5550 万元；出资 510 万元发起成立华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司并持股 51%；收购华东医药存德（舟山）有限公司 80% 股权并增资，合计支出 1920 万元；收购舟山存德堂医药零售有限公司 80% 股权并增资，合计支出 552 万元；出资 0 元，收购华东医药岱山有限公司 70% 股权。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	定向增发	346,844.8	0	346,844.8	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	346,844.8	0	346,844.8	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金已按照募集说明书披露的用途全部使用完毕。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州中美华东制药有限公司	子公司	中西原料药及制剂，保健品生产、经营	872,308,130	5,107,185,424.05	3,147,733,751.19	6,612,621,047.96	1,589,346,699.76	1,336,065,602.93
华东宁波医药有限公司	子公司	生物制品的代理销售	5,000,000	1,036,836,965.71	457,089,777.92	1,642,331,144.62	278,901,354.58	205,163,789.36
华东医药温州有限公司	子公司	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	795,111,217.99	166,943,157.35	2,088,353,189.79	17,247,203.42	11,178,389.48
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	仓储服务业	50,729,863	142,923,149.53	85,548,096.03	120,625,628.62	16,236,656.64	11,462,574.85
杭州华东中药饮片有限公司	子公司	中药饮片、收购中药材、药材机械修理	16,000,000	219,911,884.36	108,040,097.33	346,768,226.87	12,274,641.55	10,974,761.95

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司：

本公司与刘宗乐共同出资设立了华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司，注册资本 1,000 万元，其

中本公司出资 510 万元，占注册资本的 51%，刘宗乐出资 490 万元，占注册资本的 49%。本公司已于 2017 年 3 月 6 日支付投资款，自 2017 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。

### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司：

根据本公司与浙江万事达集团有限公司等七家公司签订的《关于转让舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司股权的协议书》，本公司以 1,360 万元的价格收购舟山存德医药有限公司（现已更名为华东医药存德（舟山）有限公司）80%的股权，以 400 万元的价格收购舟山存德堂医药零售有限公司 80%的股权，已于 2017 年 7 月 28 日办妥舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司的工商变更手续，自 2017 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

本公司与张和平、杜群康、沈海滨等 12 人于 2017 年 8 月 26 日签订的《关于转让浙江省岱山县诚泰医药有限公司股权的协议书》，本公司以 0 元收购浙江省岱山县诚泰医药有限公司（现已更名为华东医药岱山有限公司）70%股权，因特殊性税务事项，张和平将其持有的 32.6%的股权质押给本公司，浙江省岱山县诚泰医药有限公司于 2017 年 7 月 24 日完成分立。待分立满一年后，张和平将其持有的 2.6%的股权以零对价转让给本公司，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有华东医药岱山有限公司 67.4%的股权，华东医药岱山有限公司已于 2017 年 8 月 28 日办妥工商变更手续，本公司自 2017 年 9 月起将其纳入合并财务报表范围。

### (3) 不再纳入合并范围的子公司：

2017 年 6 月 2 日本公司子公司华东宁波医药有限公司之子公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司与宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司签订《股权转让协议书》，宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司将其持有的宁波雅致医疗美容诊所有限公司的 100%股权转让给宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司，本公司自 2017 年 9 月起，不再将宁波雅致医疗美容诊所有限公司纳入合并财务报表范围。

主要控股参股公司情况说明：无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、医药行业发展趋势

2017 年是国家十三五规划实施的关键一年，也是医药行业改革力度最大、各项重大新政策密集出台的“政策年”。国家继续实施医疗、医保、医药联动改革，全面推开公立医院综合改革，取消长期实行的药品加成政策，药品医疗器械审批制度改革取得突破。自年初新医保目录正式公布开始，新药优先评审政策、药品上市持有人制度（MAH）试点、中国正式加入 ICH（人用药品注册技术要求国际协调会），医保支付标准逐步推行，一致性评价和两票制持续推进，国内医药行业的政策改革力度日益强化，医药行业优胜劣汰的淘汰机制开始真正形成，行业供给侧改革进入攻坚阶段，行业生态进入到巨变和重构的新阶段。尤其是 2017 年 10 月，由中共中央办公厅、国务院办公厅联合印发的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（创新意见 36 条），是一份着眼长远制度建设、深化药品医疗器械审评审批制度改革的重要纲领性文件，对我国医药产业创新发展具有里程碑意义，标志着医药行业鼓励创新上升到国家战略层面，对今后行业发展将产生深远影响。

一年中密集出台这么多推动改革的政策文件，历史上从未有过；以中共中央与国务院联合发文推进药品审批制度改革，也是历史上第一次；推动中国医药行业同国际接轨的力度，也从来没有这样强有力过。医药流通领域推行两票制与二次议价，改革的深度也从未有过。所有这些重磅医药新政，必将大大加快中国医药行业创新步伐及组织生态的重构。

党的十九大胜利召开后，中国将迎来第四次重大发展机遇。第四次大机遇是在中国成为世界第二大经济体前提下重启的大机遇，是站在巨人肩膀上将发生的大机遇。中国作为全球第二大医药市场，医药行业改革的顶层设计已经基本完成，政策驱动下的医药产业改革领域已经涵盖审批、质量、药品流通和医保支付等全产业链。随着新医改的不断深入推进，医药行业将进入持续健康发展的新周期，新时代。新时代医药行业在政策推动下将从过去单纯依靠医保数量扩容的红利驱动转向创新升级及高质量增长，未来 10 年将是完成从仿制药大国向创新药强国转变的重要时期。

2018 年是我国“十三五”医药规划实施承前启后的一年，也是国内医药产业新旧动能转换的关键时期。随着我国人口老龄化趋势不断加剧，人民群众生活水平不断提高，健康需求的快速增长、药品和诊疗方式升级换代、医保体系不断健全完善，医药行业总体仍将保持平稳发展态势。。国家政策的创新导向、资本助力以及人才吸引使国内新药研发环境大幅改善，逐步开始与欧美接轨，从而推动医药企业积极向创新升级转型；药品审评制度的国际化将为中国企业大量引进海外创新药及技术创造良好的制度基础，中国医药行业将迎来前所未有的发展机遇期，医药行业将迎来“变革年”，将加速推动中国医药企业的国际化

进程，真正迈入创新药研发与上市的黄金时代。

当前国家大力推动的药品一致性评价作为中国医药行业一次系统性的供给侧改革，是未来 3-5 年对行业存量市场和竞争格局影响最大的政策，对促进行业整体质量升级，优化存量格局，改善运行效率，加速进口替代的同时鼓励创新意义重大，也是中国从仿制药大国向仿制药强国和创新药大国崛起的必经之路。

医药商业方面，随着各地两票制的全面实施，以及处方外流、飞检常态化、GSP 认证取消等政策的影响下，药品流通行业将迎来行业整合和结构优化，行业洗牌加速。全国及区域性龙头企业在逐渐克服和消化两票制实行初期调拨业务减少的负面影响后，将凭借较强的渠道优势和资金实力逐渐成为行业整合者，行业集中度将不断提升，而中小商业企业的生存空间将会不断缩小，面临被并购或淘汰的命运。

随着国内环保标准提高和监督检查力度的不断加强，对医药工业绿色发展提出更高要求。2018 年制药行业也将面临比往年更加巨大的环保压力，绿色环保、清洁生产等概念对于药企不再是锦上添花，而是关乎生死的一件大事。面对越来越严格的环保要求，落后、低水平重复建设、以牺牲环境为代价的超标污染企业将难以生存，创新发展，绿色发展将成为未来制药企业的核心竞争要素。

在诸多医药新政推动行业转型升级的同时，也必须看到现阶段我国医药行业在改革过程中仍存在不少深层次的问题，各种约束条件不断强化，结构性矛盾进一步凸显，政策和市场的巨大变化对医药企业仍带来很大冲击和影响，医药企业持续健康发展仍面临不少困难和挑战。

## 2、公司发展战略目标

面对跌宕起伏的全球经济形势和复杂多变的国内医药行业政策和市场形势，公司将顺势而为，紧抓医药行业发展机遇，大力秉承创新驱动发展战略，聚焦大领域，培育大品种，以新药研发为业务主线，发挥公司在生产技术、科研开发、营销、品牌等方面的综合优势，进一步巩固和强化公司在慢性肾病、内分泌、免疫抑制剂和消化道领域的优势，形成产品的系列化开发，并积极拓展抗肿瘤、心脑血管、超抗及各类慢性病等大病治疗领域，构建相互补充相互渗透的产品集群。加快商业模式创新，加速接轨国际，大力开展信息化建设，进一步提升公司的管理水平和技术装备实力，增强公司的持续成长能力，为下一个三年规划实现百亿强企的目标而不懈奋斗。

**中美华东战略目标：**以六条经营理念为指导，专注医药行业，专注专科特殊用药，立志成为“国内专科特殊用药领域的领导企业”与“国际化医药企业”，努力实现“服务大众健康”的使命和“建医药名

企，创一流品牌”的愿景。大力开发创新药物，实行创新药与仿制药并举，加快向科研与创新型医药企业转变，努力创建成为一个以科研开发和技术创新为主导的新型医药工业企业。

**医药商业战略目标：**用 3~5 年时间，实行重大转型，加快完成全省医药商业市场网络建设，实现以全省配送为主，总代理与特色大健康产业为辅的商业结构转变；努力创建一个以“两化一应用”和新的商业模式为主导的新型医药商业企业，成为一家信息化、数据化运营商和全省最大的医药商业运营公司。

#### **公司到 2020 年和 2025 年的奋斗目标：**

2016 年，公司制定的第五个三年规划全面启动，目标是打造“两个百亿”的华东梦——即到 2020 年中美华东工业销售实现一百亿的目标，到 2025 年实现百令+以卡博平为主的糖尿病系列产品销售实现一百亿的目标；医药商业 2020 年销售达到 300 亿，2025 年销售达到 500 亿，实现利润争取达到 10 亿；除杭州市外，商业业务在全省各地市市场占有率平均达到 25%以上。

到 2020 年中美华东要建立起一个能承担百亿销售、近 6000 人规模的遍布全国县及县以上市场的、在国内有强大竞争力的营销生态组织。主要县级市场全面覆盖，改革的目标是市场终端到医院，2020 年争取全国县级医院覆盖率达到 70%。公司计划到 2020 年中美华东重点化药原料及制剂产品全部通过美国 FDA 认证，全面完成江东二期生产基地及制剂出口基地建设，通过持续提升生产的自动化、智能化水平，使工业生产装备达到国际一流水平。

迈向新时代，确立新目标，实行新转型。今后公司将抓住中国医药行业的黄金发展机遇期，无论是工业片还是商业片都要重视并切实抓好业务和商业模式的重大转型，在创业 25 年再出发的道路上，公司要求全体干部员工要认真学习并灵活用好六条经营理念，不断丰富六条经营理念的内涵，抓好企业的三大定位，在战略定位、组织模式、管理模式、营销模式与商业模式等上面都要采取大动作、大举措，进行重大改革与转变。

### **3、2018 年公司重点工作计划**

2018 年是公司创业 25 年再出发的第一年，也是公司内部面临改革与创新任务最繁重的一年，又是第五个三年规划的收官之年。创业 25 年，华东药人以创业创新的巨大勇气，以坚韧不拔的恒久毅力，从无到有，从弱到强，实现了历史性的跨越。总结 25 年的发展历程，华东医药的最大特色是“稳健”，华东医药的最大风格是“坚持”两个字，华东医药的最大气派是走向世界——国际化。进入 2018 年，迈向新时代。我们要创出华东新特色，要亮出华东新风格，要干出华东新气派。在圆满完成 2017 年经营目标的

基础上，公司将顺应当前医药行业的新形势、新政策、新转变，紧紧抓住党的十九大开启的新时代所带来的新机遇，坚定不移的进行企业的转型升级，继续走有华东医药特色的新时期医药企业发展之路。2018 年及今后一个时期公司最重要最核心的工作就是向科研开发和技术创新为主导的新型医药企业转型升级。公司上下将用更大的勇气，更激昂的斗志去拉开创业 25 年再出发的改革序幕，为顺利实现 2018 年的经营目标及圆满完成公司第五个三年规划而拼搏奋斗！

根据公司 2018 年度工作会议精神及经营规划，公司 2018 年度总体工作方针是：**迈向新时代，增添新特色，描绘新蓝图，创建新华东。**

#### 公司 2018 年的重点工作及经营计划：

1) 以“三化”（即高度国际化，高度科研化，高度市场化）与“三提升”（即提升标准，提升技术，提升管理）为指导方针和重要抓手，公司工业和医药商业在创业 25 年再出发的新时期要有新思想、新思路，新时期要有新的作为、做出新水平，实现华东医药“高质量”的发展。

(1) 中美华东生产公司 2018 年的核心任务：以“三化”、“三提升”为指导方针，继续深化生产系统在第三次产品结构大调整中的转型升级工作，尤其要做好质量一致性评价工作和加快高度国际化的进程工作；做好祥符桥生产园区的总体生产设施布局，建设一个真正现代化、标准化、国际化的制药园区；全力以赴支持江东二期建设，实施好 2018 年的进度任务，江东一期与二期工程实行一体化统一管理，统一指挥，把江东二期建设成国内最先进的现代化生产基地；继续做好九阳基地已转移产品的保供及后续相关产品的转移生产工作；同时做好化学合成药生产场地的落实工作；

(2) 中美华东药学服务总公司 2018 年的核心任务：以“三化”、“三提升”为指导方针，进一步巩固与发展好总公司、省市公司、各大区的三级管理体系，建立适应现代医药行业发展的药学服务管理体系；围绕公司“两个百亿”的整体任务及各产品的市场目标，认真做好新老产品的市场开拓和覆盖工作，大力提升多品种在多个渠道和市场的运作能力。

(3) 中美华东科研系统 2018 年的核心任务：以“三化”、“三提升”为指导方针，围绕“科研第一”的理念，建立高度科研化的工作机制，抓创新，抢时间，抢首仿，抢市场，实现原料药及制剂样品制备全部与国际接轨，加快中美华东大分子及抗体药物的开发，实现科研移交生产国际化，重点产品实施国内国际双报制。完成 20 个临床批文申报前的相关工作，争取到 2020 年底获得 10 个以上新产品生产批文。

(4) 医药商业 2018 年的核心任务：以“三化”、“三提升”为指导方针，要全面完整的建设浙江省

内地市级网络，全面规划建设全省统一的物流配送服务体系；加快 ERP 信息系统的整合升级，加强全面预算管理，积极探索产品总代理模式，真正做到解放思想，转变观念，改革创新，创新局面。

2) 坚持不懈地用两化一应用（指信息化、智能化与互联网技术应用）全面提升公司的管理水平和管理效能。要做出新的成效，力争走出一条用数据说话，用数据决策，用数据管理，用数据创新的企业管理现代化之路。

(1) 生产公司要大力推进生产系统的智能化建设工作。要求新建厂房（车间）、技术改造要全部按照国际先进标准，引入并应用人工智能技术；制剂车间要全面应用人工智能技术，实现自动化生产；生产供应链要全面实现信息化管控；

(2) 药学服务总公司要大力推进信息化与互联网技术应用工作。各产品市场部与商务部要建立起信息化系统，开展大数据收集统计与分析，为市场决策服务；

(3) 商业要大力推进信息化与互联网技术应用工作。2018 年商业整个信息系统要全面升级，统一整合。中西药采购与销售部门要开展好大数据收集统计与分析工作，物流供应链要在信息化、大数据与人工智能应用方面探索出一条新路；

(4) 大力推进科研的信息化、数据化管理，实现科研管理规范化，提升科研工作效率。

3) 面对新时代、新机遇，中美华东要从过去的仿制药企业向科研与创新为主导的医药企业转型，尤其是科研工作要树立高起点的奋斗目标，争取取得更大成果：(1) 每年争取立项研发一类创新药 2-3 个；(2) 每年争取从欧美国家引进或受让中国权益的一类创新药一个；(3) 每年有 2-3 个制剂产品开展国际注册；(4) 每年至少引进一项制药重大技术或一项重大技术装备；

4) 把科研第一与科研国际化作为最重要的一项工作，以科研国际化带动生产全面国际化，带动质量一致性评价国际化，带动企业技术和标准国际化，带动企业企业管理国际化。公司科研部门要实现科研全过程的国际化管理，加快大分子新药研发及平台建设，形成完整的科研移交生产的技术平台。

5) 推动整个生产系统质量管理工作国际化，以国际化作为唯一标准，将原材物料采购、仓储、生产过程、入库到运输、销售及售后服务按国际化标准执行，全面推进质量工作实现信息化与数据化；完成公司相关产品的质量一致性评价工作，争取第一梯队通过质量一致性评价；大力推进全公司的质量文化，用质量文化的全面推进实现 GMP 管理常态化；工业和商业都要继续深化以划小核算单位，拆分组织为中心内容的组织架构变革工作，从战略高度进一步抓好组织革命与组织建设，建设起一支更强有力的企业组织

系统，以保证公司两个百亿目标的顺利实现。

6) 新形势下，中美华东药学服务公司要实行营销理念、营销模式、组织架构和促销方式的重大转型，重视临床医学和学术促销，抓好知识性营销工作，加大对新产品的人员与费用投入，学会与做好创新药的政策事务工作。以四个目标管理为抓手，全面加强药学服务总公司的人力资源管理，认真做好组织细分、市场细分工作。现有重点品种要坚定不移地向地县市场拓展，在地县市场开辟新天地。

7) 公司工业商业都要高度重视政策事务工作，要随时研究政策、分析政策，及时采取应对措施。对国家出台的医改新政策要仔细研究，认真领会。工业一定要认真抓好 MAH、药品招标等相关政策文件的研究工作。商业要认真研究国家对医药流通行业的政策走向，做好二次议价、两票制实施后业务整合及新业务的开拓工作；

8) 全面启动并做好现有产品的国际认证和注册工作，计划在 2020 年在线主要制剂品种全部通过美国 FDA 认证或者欧盟认证，提升公司产品的国内外市场竞争力。在获得认证的基础上，进一步提高技术质量水平和降低生产成本，并主动寻找国际合作方，面向欧美市场开展制剂产品出口，提升国际市场的参与和竞争能力。

9) 进一步推进国际化发展战略，加快引进海外新品种的技术移交和吸收以及临床研究工作，加快改善研发环境与创新机制，引进国际化的领军研发人才，加快及完善海外科研办事机构建设，发挥好在国际新药及项目的信息搜集、前期联系及调研工作的作用，进一步加强与海外医药企业开展多种方式的业务合作（合作开发，技术引进或市场授权、专利买断等）。利用上市公司的平台以及资本和资源优势积极关注并参与优质企业、潜力项目和品种的调研、并购与合作机会，为公司未来几年内进一步丰富产品布局和项目储备。

10) 继续强化全公司的人力资源管理工作。认真按照“三提升”的要求，建立起一个高度科研化与高度市场化及高度国际化的人力资源管理体系；用国际化的标准，培养一批既懂国际业务与法规，又懂英语的国际人才队伍；做好“抢人才”这项关键工作，尤其是“核心骨干、核心人才、核心员工”要制订招聘与培养计划，公司人力资源各项方针政策要向这些人才倾斜，特别是向优秀技术型人才倾斜；建立起适应公司发展需要，新的更有效的培训体系；

11) 继续把管理的第一要务——绩效考核工作抓深抓细，深化公司的薪酬体系改革，建立起一套行之有效的、有市场竞争力的、有较好激励作用的高绩效标准的薪酬和绩效考核体系。进一步深化与规范总

监一级绩效考核，建立起对技术工人的考核制度；加快建立起全公司统一的人力资源信息化总平台，在总平台下面建立起分专业信息化平台；

12) 医药商业要积极应对全省“两票制”全面实施后的市场格局变化，持续深入开展改革创新工作，持续探索新的商业模式，选择特色产品，加快筹建全国（省）总代理品种队伍；大力开展好业务结构调整工作，进一步巩固拓展好现有市场，继续建立健全全省市场网络建设，加快地市级网络布局，扩大地市级子公司、办事处规模。在稳定原有业务的基础上，聚焦县级医院、民营医院、社区医院、OTC 四大市场，并大力加强自有零售连锁店的建设工作，实现市场份额明显提升。积极发展院外市场，提升 OTC 市场占有率，加速华东零售 DTP 药房建设；

积极应对全省“二次议价”常态化，加强采购的集中统一管理，建立集中统一的经销返利、价格补差的管理体系，统一制度、统一标准、统一流程；努力拓展第三方业务，积极探索与电商的合作配送。整合子公司仓储资源，由供应链公司统一管理，规划建设全省统一的物流配送服务体系，实现多库联动，争取成为浙江省服务最优，配送覆盖业务最广的配送商。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 03 月 09 日	电话沟通	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 3 月 9 日投资者关系活动记录表》
2017 年 04 月 25 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 4 月 25 日-26 日投资者关系活动记录表》
2017 年 04 月 27 日	实地调研	其他	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 4 月 27 日投资者关系活动记录表》
2017 年 06 月 13 日、14 日、20 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 6 月 13 日、14 日、20 日投资者关系活动记录表》
2017 年 08 月 30 日、31 日	电话沟通	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 8

			月 30 日、31 日投资者关系活动记录表》
2017 年 09 月 12 日-13 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 9 月 12 日-13 日投资者关系活动记录表》
2017 年 09 月 20 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 9 月 20 日投资者关系活动记录表》
2017 年 10 月 26 日	电话沟通	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 10 月 26 日投资者关系活动记录表》
2017 年 11 月 09 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 11 月 9 日投资者关系活动记录表》
2017 年 11 月 17 日、20 日	实地调研	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 11 月 17 日、20 日投资者关系活动记录表》
2017 年 12 月 20 日	电话沟通	机构	详见公司发布于深交所互动易网站和巨潮资讯网站的《华东医药 2017 年 12 月 20 日投资者关系活动记录表》
接待次数			20
接待机构数量			600
接待个人数量			100
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配政策符合《公司章程》和审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立董事意见，有明确的分红标准和分红比例。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

**1、公司 2015 年度的分配方案为：**以公司总股本 486,058,208 股为基数，每 10 股派发现金股利 12.5 元（含税），本次股利分配总额为 607,572,760 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司 2015 年度不送股，也不进行公积金转增股本。

**2、公司 2016 年度的分配方案为：**以公司总股本 486,058,208 股为基数，每 10 股派发现金股利 13.5 元（含税），本次股利分配总额为 656,178,580.80 元，同时以资本公积金每 10 股转增 10 股。

**3、公司 2017 年度的分配预案为：**以公司总股本 972,116,416 股为基数，每 10 股派发现金股利 7.2 元（含税），本次股利分配总额为 699,923,819.52 元，同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	699,923,819.52	1,779,506,061.59	39.33%	0.00	0.00%

2016 年	656,178,580.80	1,446,591,698.47	45.36%	0.00	0.00%
2015 年	607,572,760.00	1,096,912,432.06	55.39%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	7.20
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	972,116,416
现金分红总额 (元) (含税)	699,923,819.52
可分配利润 (元)	2,649,769,682.59
现金分红占利润分配总额的比例	39.33%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 972,116,416 股为基数, 每 10 股派发现金股利 7.2 元 (含税), 本次股利分配总额为 699,923,819.52 元, 同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国远大集团有限责任公司	再融资时所作承诺	本公司将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	正常履行中

			定，自华东医药股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 48,930,945 股新股。			
	杭州华东医药集团有限公司	再融资时所作承诺	本公司将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 3,067,272 股新股。	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕

30号), 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减2016年度营业外收入27,509.96元, 调减营业外支出2,129,261.49元, 调减资产处置收益2,101,751.53元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、新纳入合并范围的子公司

#### 1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司:

本公司与刘宗乐共同出资设立了华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司, 注册资本1,000万元, 其中本公司出资510万元, 占注册资本的51%, 刘宗乐出资490万元, 占注册资本的49%。本公司已于2017年3月6日支付投资款, 自2017年3月起将其纳入合并财务报表范围。

#### 2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司:

根据本公司与浙江万事达集团有限公司等七家公司签订的《关于转让舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司股权的协议书》, 本公司以1,360万元的价格收购华东医药存德(舟山)有限公司80%的股权, 以400万元的价格收购舟山存德堂医药零售有限公司80%的股权。本公司已于2017年7月28日办妥舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司的工商变更手续, 本公司自2017年8月起将其纳入合并财务报表范围。

本公司与张和平、杜群康、沈海滨等12人于2017年8月26日签订的《关于转让浙江省岱山县诚泰医药有限公司股权的协议书》, 本公司以0元收购华东医药岱山有限公司70%股权, 因特殊性税务事项, 张和平将其持有的32.6%的股权质押给本公司, 浙江省岱山县诚泰医药有限公司于2017年7月24日完成分立。待分立满一年后, 张和平将其持有的2.6%的股权以零对价转让给本公司, 截至2017年12月31日, 本公司持有华东医药岱山有限公司67.4%的股权, 华东医药岱山有限公司已于2017年8月28日办妥工商变更手续, 本公司自2017年9月起将其纳入合并财务报表范围。

### 2、不再纳入合并范围的子公司

2017年6月2日本公司子公司华东宁波医药有限公司之子公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司与宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司签订《股权转让协议书》, 宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司将其持有的宁波雅致医疗美容诊所有限公司的100%股权转让给宁波瑞德曼医疗投资管理有限公司, 本公司自2017年9月起, 不再将宁波雅致医疗美容诊所有限公司纳入合并财务报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20年
境内会计师事务所注册会计师姓名	翁伟、王晓敏
境外会计师事务所名称(如有)	无

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

**当期是否改聘会计师事务所**

是  否

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

适用  不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务报告和内部控制报告审计机构，支付的年度财务报告和内部控制报告审计费用为 145 万元。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

**十二、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**十三、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用  不适用

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

**十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	6,590.28	0.32%	6,000	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	4,650.38	0.23%	5,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
蓬莱诺康药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,948.42	0.09%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,536.61	0.07%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
北京九和药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,333.68	0.06%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

				格									om.cn)
云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	1,077.2	0.05%	2,000	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
远大医药(中国)有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	1,022.8 9	0.05%	2,000	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	852.65	0.04%	2,000	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州健生医药有限公司	宁波公司少数股 东及其关 联方投 资的企 业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	674.2	0.03%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	671.64	0.03%	550	是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
浙江家和制药有限公司	宁波公司少数股 东及其关 联方投 资的企 业	采购药品	采购药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	565.67	0.03%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017年 03月09 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)

				格									
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	399.27	0.02%	600	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
西安碑林药业股份有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	365.66	0.02%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
雷允上药业集团有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	334.5	0.02%	700	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	147.57	0.01%	300	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
宁波赛缪斯生物科技有限公司	宁波公司少数股 东及其关 联方投 资的企 业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	156.42	0.01%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
长春雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	95.22	0.00%	200	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				格									
北京华新制药有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	56.81	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
陕西新碑林医药有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	12.65	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
杭州汤养元医药有限公司	本公司之联营 企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	4.09	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
保定加合精细化工有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	3.31	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
远大医药黄石飞云制药有限公司	本公司控股股东之下 属企业	采购药 品	采购药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	2.45	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
杭州健生医药有限公司	宁波公司少数 股东及其关联 方投资的企 业	销售药 品	销售药 品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	15,583. 29	0.56%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				格									
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	444.74	0.02%	400	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	62.05	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
杭州汤养元医药有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	23.98	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	14.04	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
山西远大置业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	9.57	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
宁波远大实业投资有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	市场价格	5.29	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2017年03月09日	《巨潮资讯网》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				格									
上海远大产融投资管理有限公司	本公司控股股东之下 属企业	销售药品	销售药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	1.11	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
远大（上海）融资租赁有限公司	本公司控股股东之下 属企业	销售药品	销售药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	1.11	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	销售药品	销售药品	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	0.33	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2017 年 03 月 09 日	《巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计				--	--	38,647.08	--	19,750	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		/		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		/		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		/		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		/		

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州中美华东制药有限公司	2017年03月09日	50,000				一年		
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年11月24日	998	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年06月22日	990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年09月13日	1,990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年06月15日	990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年06月21日	990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年10月13日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年10月13日	1,440	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年10月24日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年10月09日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年11月24日	998	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2017年03月09日	50,000	2017年11月06日	900	连带责任保证	一年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2017年03月09日	2,200				一年		
华东医药(西安)博华制药有限公司	2017年03月09日	5,000				一年		
江苏九阳生物制药有限公司	2017年03月09日	3,500				一年		
江苏九阳生物制药有限公司	2017年03月09日	10,000				一年		
华东医药宁波销售有限公司	2017年03月09日	10,000				一年		

华东医药湖州有限公司	2017年03月09日	14,000				一年		
华东医药绍兴有限公司	2017年03月09日	10,000				一年		
华东医药温州有限公司	2017年03月09日	20,000				一年		
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	2017年03月09日	6,000				一年		
华东医药丽水有限公司	2017年03月09日	12,000				一年		
华东医药(杭州)生物制品有限公司	2017年03月09日	1,600				一年		
华东医药(杭州)百令生物科技有限公司	2014年03月21日	60,000				十年		
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			194,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				13,096
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			254,300	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				13,096
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			/	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				/
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			/	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				/
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			194,300	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				13,096
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			254,300	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				13,096
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				1.56%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				不适用				

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余额 (E)	不适用
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	不适用
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	30,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	3,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	7,000	7,000	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	10,000	10,000	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	30,000	30,000	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	6,000	6,000	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	5,000	5,000	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	10,000	10,000	0
合计		101,000	68,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况: 无

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，面对严峻的国内外经济形势，面对医药行业密集的改革政策，全体华东药人通过努力拼搏，顺利实现了本年度改革与经营目标的双丰收，在创造经济效益的同时，致力于人类疾病救治和健康，对股东负责，承担对员工、客户、社会和环境的责任，热衷于社会公益事业，为地方经济的快速稳定发展做出较大贡献，较好的履行了作为企业公民的社会责任。

### (一) 经济责任

报告期内，在医药行业整体增速持续放缓的大背景下，公司经历住了种种考验，做好了生产、营销、科研与管理工作，依旧保持了快速稳健的发展，取得了较好的经营业绩。

公司重视对股东的合理回报。上市至今已累计分红 15 次，现金分红金额超 25 亿元。近 3 年的现金分红比例更是达到当年归属上市公司股东净利润的 50%以上，高于行业平均水平。报告期内，公司实施了 2016 年度利润分配方案：以公司总股本 486,058,208 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 13.50 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2018 年 3 月 28 日公司八届十一次董事会审议通过了公司 2017 年度利润分配预案：以公司总股本 972,116,416 股为基数，每 10 股派发现金股利 7.2 元（含税），同时以资本公积金每 10 股转增 5 股。

### (二) 客户责任

#### 1、产品质量责任

公司始终坚持质量是企业生命线，在“诚信高效，质量至上；接轨国际，追求卓越”的质量方针下，建立起了覆盖系统生命周期的质量风险管理及控制体系，配置了国际先进的药品质量检测设施，具有行业先进的技术检测能力。公司生产质量管理体系健全，在研与在线产品均参照美国或欧洲药典标准，以

此为基础，在线全部制剂产品均通过国家新版 GMP 认证，原料药全部获得美国 FDA 或欧盟等权威市场认证，部分制剂产品已获得欧盟 CGMP 认证。

## 2、伙伴责任

公司快速发展的同时注重供应商的关系管理，2016 年-2018 年三年规划期间，公司分阶段对核心物料的供应商开展战略协同合作，提升采购管理水平。报告期内，公司开展了核心供应商的 S20 万里行系列活动，通过供应商大会宣传“创新、合作、互利共赢”的理念，将公司与百家主要供应商的长期合作及可持续发展的意愿进行深入推广，通过与战略供应商之间的互访，有效推动双方企业全方位合作及资源共享，实现了与供应商全方位的信息互通、业务协同，也为今后技术优化，寻求外部资源共赢，提升产品品质水平，实现战略保供、商务节降、人员培训、创新、技术合作等多种提升积累了资源。

### （三）员工责任

公司坚持“以人为本”的理念，依据“三个共同体——利益共同体、事业共同体和命运共同体”的指导思想，在物质、精神和个人成长方面为员工提供全方位的、个性化的关爱与服务，致力于不断地提升员工的幸福感。

报告期内，公司尊重、关心和维护员工的合法权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系并予以不断的完善。根据员工的岗位、能力和绩效，并结合外部薪酬调研数据，为员工提供有市场竞争力的薪酬，并提供各类津补贴、缴纳法定的社会保险福利。公司重视内部人力资源的开发与员工综合素质的提升，建立了一套“有特色，有针对，有实效”的人才培养机制，培养和储备企业发展所需的各层面、各领域的人才。建立长效“4+X”帮困机制，因地因时制宜地积极开展形式多样、灵活丰富的员工文化生活。

### （四）企业社会公民责任

#### 1、EHS 体系建设

公司重视环境、健康和安全管理（EHS）工作。报告期内，公司在遵循所有适用的法律和法规来保护人员健康和安全管理、保护环境和公司财产的前提下，开展各项生产运营活动。公司根据事故预防，风险管控的机理，借助环境管理体系（ISO14001）、职业健康安全管理体系（OHSAS18001）和安全标准化的要求，持续推进 EHS 文化建设，为企业的进一步发展保驾护航。公司 EHS 管理体系严格执行国家《劳动法》、《安全生产法》、《环保法》等法律法规的要求，全面实行全员安全生产责任制。

## 2、依法纳税

公司为杭州市下城区的纳税大户，每年积极主动上缴税费。2017 年公司及主要子公司纳税额为 163,019 万元，较上一年度实现了较大幅度增长，企业持续优化管理所带来了运营效益的提高，也对国家和地方税收收入做出了贡献。

## 3、促进社会就业

截至 2017 年底，公司在职员工人数已超过 8000 人，极大促进了杭州地区人员就业，同时也吸引了大批优秀的技术型人才。公司销售人员更是遍布浙江省乃至全国各地，充分体现了企业与员工，企业与社会和谐发展的价值观，为促进社会繁荣稳定发展作出了积极贡献。

## 4、环境责任

环境保护是构建可持续发展的环保型企业的重要举措。报告期内，公司始终坚持“安全环保，防患未然；健康和谐，持续发展”的环保理念，全面落实科学发展观和环境保护，遵守国家 and 地方有关环境保护，遵守国家 and 地方有关换就保护的法律法规和排放指标，认真落实各项环保管理制度。积极实施可持续发展战略，不断推进节能减排与环境保护工作，追求经济与环境协调发展。

## 5、低碳经营

报告期内，公司通过流程梳理和优化，使能源管理流程标准化，让能源供应、使用、分摊、巡查、整改、节能技改。报告期内公司生产中产生的所有废水、废气、固废和噪音均全部达标排放，年底顺利完成排污许可的申报并取得证书；完成《突发环境污染事件应急预案》、《清洁生产报告》的重新编制、审批及备案。

## 6、节能减排

报告期内，公司继续强化以管理促生产的方针，加强对节能减排工作的管理与考核。生产部门分能源日常管理与产品能源单耗下降目标二大块进行考核，对职能部门就进行能源日常管理考核，对生活后勤部门进行能源日常管理考核与能源消耗总额目标的考核。

## 7、热心慈善事业

作为一家医药企业，公司一直秉承“济世诚正”的理念，关爱大众健康，热心社会公益事业，坚持履行企业社会责任的实践。报告期内，公司开展了彰显社会公益责任的公益活动，如：与杭师大附属医院成立“育心基金会”，救助在杭师大附属医院住院并进行手术治疗的贫困家庭的先天性心脏疾病患者，资

助品学兼优的贫困学生，参加杭州市“春风行动”等多项捐资助学活动。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州中美华东制药有限公司	水污染物 pH 值	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	7.72	6-9	/	/	无
杭州中美华东制药有限公司	水污染物： COD	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	294mg/l	500mg/l	251.58 吨	475.5 吨/年	无
杭州中美华东制药有限公司	水污染物： 氨氮	间歇式排放	1	莫干山路 866 号正门口	1.1mg/l	35mg/l	0.93 吨	/	无
杭州中美华东制药有限公司	固体污染物：危险固废	委托有资质的单位合法处置	2	莫干山路 866 号厂内	/	/	1532.37 吨	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	固体污染物：一般固废	委托有资质的单位合法处置	2	莫干山路 866 号厂内	/	/	3270.96	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：氮氧化物	有组织排放	1	25 号楼锅炉房楼顶	78mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	6.67 吨	17.7 吨/年	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：二氧化硫	有组织排放	1	25 号楼锅炉房楼顶	6mg/m <sup>3</sup>	100mg/m <sup>3</sup>	0.51 吨	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：烟尘	有组织排放	1	25 号楼锅炉房楼顶	16.3mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.39 吨	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：非甲烷	有组织排放	4	16 号楼 103 提炼	97.4mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	/	/	达标

公司	总烃								
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：非甲烷总烃	有组织排放	4	27 号楼 103 发酵	2.54mg/m <sup>3</sup>	120mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：非甲烷总烃	有组织排放	4	33 号楼 107 发酵	15.5mg/m <sup>3</sup>	120mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：非甲烷总烃	有组织排放	4	19 号楼 303 车间污水站	61.1mg/m <sup>3</sup>	120mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	4	16 号楼 103 提炼	174mg/m <sup>3</sup>	1500mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	4	27 号楼 103 发酵	234mg/m <sup>3</sup>	1500mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	4	33 号楼 107 发酵	309mg/m <sup>3</sup>	1500mg/m	/	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：恶臭	有组织排放	4	19 号楼 303 车间污水站	677mg/m <sup>3</sup>	1500mg/m	/	/	达标

**防治污染设施的建设和运行情况：**

**杭州中美华东制药有限公司防治污染设施的建设和运行情况**

**1、 废水**

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
老污水站废水处理系统	兼氧+流化床工艺	原 600 吨/天技改后 800 吨/天	1993 年 11 月、2007 年技改	正常运行
新污水站废水处理系统	厌氧+兼氧+CASS 处理	2200 吨/天	2001 年 12 月	正常运行

**2、 废气**

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 CMH	投运时间	运行状况
103 发酵废气处理装置	碱水喷淋	22300	2011 年	正常运行
103 提炼废气处理装置	碱水喷淋	12000	2012 年	正常运行
107 发酵废气处理装置	碱水喷淋	78000	2009 年	正常运行
303 污水站废气处理装置	光氧+碱水喷淋	16000 (备用一台 13000)	2001 年	正常运行
301 锅炉废气处理装置	清水喷淋	8600	2009 年	正常运行

### 3、固体废弃物

防治污染物设施名称	处理工艺	处理能力	投运时间	运行状况
危废仓库	规范储存	160 吨	2012 年 3 月	规范储存, 委托有资质单位合法储存
	规范储存	240 吨	2010 年 3 月	
一般固废堆场	规范储存	7 吨	2010 年 3 月	规范储存, 委托有资质单位合法储存
	规范储存	30 吨	2004 年 6 月	

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

公司各类建设项目严格按照环保“三同时”的要求进行申报、施工和验收, 均有环评批复, 符合建设项目环境影响评价的要求。公司按环保要求取得排污许可证和城镇污水排入排水管网许可证。

#### 突发环境事件应急预案:

公司建立了《突发环境事件应急预案》机制, 该预案于 2007 年首次编制, 分别在 2011 年、2014 年和 2017 年进行修订和完善, 并于 2018 年 1 月份按环保要求完成评审与备案, 公司全员的培训工作已于 2018 年 3 月开始, 计划于 4 月底前完成。

公司突发环境事件应急预案能提高公司应对和防范突发环境事件能力, 规范突发环境事件应急处理工作, 最大限度降低因火灾、爆炸、泄露或其他意外突发事件导致环境风险物质泄漏到空气、水体或土壤而产生对人力健康和环境的危害, 持续提升公司突发性环境污染事件应急能力。

#### 环境自行监测方案:

公司建立了《污染源自行监测方案》机制, 已在环保部门备案, 并在 2017 年进行排污申报时在国家排污许可信息公开系统中上报。

该方案按照国家相关环保要求编制, 公司按规定对其中所有监测数据每日进行上报。

#### 其他应当公开的环境信息:

无

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,998,217	10.70%	0	0	51,998,217	0	51,998,217	103,996,434	10.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,067,272	0.63%	0	0	3,067,272	0	3,067,272	6,134,544	0.63%
3、其他内资持股	48,930,945	10.07%	0	0	48,930,945	0	48,930,945	97,861,890	10.07%
其中：境内法人持股	48,930,945	10.07%	0	0	48,930,945	0	48,930,945	97,861,890	10.07%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	434,059,991	89.30%	0	0	434,059,991	0	434,059,991	868,119,982	89.30%
1、人民币普通股	434,059,991	89.30%	0	0	434,059,991	0	434,059,991	868,119,982	89.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	486,058,208	100.00%	0	0	486,058,208	0	486,058,208	972,116,416	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2017年5月实施了2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案：“以公司现有总股本486,058,208股为基数，向全体股东每10股派发现金股利 13.50 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股”。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由486,058,208股增加至972,116,416股。详见公司于2017年5月17日发布的《2016年度权益分派实施公告》（公告编号为2017-024）。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年3月7日，公司八届六次董事会和八届四次监事会审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，

独立董事发表了同意意见。详见公司于2017年3月9日发布的《八届六次董事会决议公告》（公告编号为2017-003）和《独立董事关于公司八届六次董事会独立意见的汇总》。

2017年4月27日，公司2016年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配预案》。详见公司于2017年4月28日发布的《2016年度股东大会决议公告》（公告编号为2017-021）。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

公司已于2017年5月24日实施完毕2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案，新增股份已于当天计入股东账户。详见公司于2017年5月17日发布的《2016年度权益分派实施公告》（公告编号为2017-024）。

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

(1)基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 3.6610元；本期股本变动后基本每股收益 1.8305元；因本期股本增加，导致每股收益下降 50%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

(2)归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产9.0615元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产18.1231元；因本期股本增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产增长 100 %。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国远大集团有限责任公司	48,930,945	0	48,930,945	97,861,890	再融资时所作承诺	2019年2月4日
杭州华东医药集团有限公司	3,067,272	0	3,067,272	6,134,544	再融资时所作承诺	2019年2月4日
合计	51,998,217	0	51,998,217	103,996,434	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2017年5月实施了2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司现有总股本486,058,208股为基数，向全体股东每10股派发现金股利 13.50 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由486,058,208股增加至972,116,416股，公司股东结构无变动。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,671	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,556	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	41.77%	406,076,754	203,038,377	97,861,890	308,214,864	质押	214,521,890
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	16.46%	160,000,000	80,000,000	6,134,544	153,865,456		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.88%	18,243,906	17,795,060	0	18,243,906		
全国社保基金一零六组合	其他	1.47%	14,300,704	8,304,657	0	14,300,704		
全国社保基金四零六组合	其他	1.31%	12,752,284	新进	0	12,752,284		
全国社保基金一零二组合	其他	1.31%	12,749,260	6,374,630	0	12,749,260		
中国证券金融股份有限公司	其他	1.27%	12,382,878	8,176,675	0	12,382,878		

泰康人寿保险有 限责任公司一分 红一个人分红 -019L-FH002 深	其他	0.65%	6,314,408	新进	0	6,314,408		
中国建设银行股 份有限公司一长 城品牌优选混合 型证券投资基金	其他	0.58%	5,634,649	2,147,438	0	5,634,649		
新华人寿保险股 份有限公司一分 红一个人分红 -018L-FH002 深	其他	0.57%	5,511,660	2,755,830	0	5,511,660		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国远大集团有限责任公司	308,214,864	人民币普通股	308,214,864					
杭州华东医药集团有限公司	153,865,456	人民币普通股	153,865,456					
香港中央结算有限公司	18,243,906	人民币普通股	18,243,906					
全国社保基金一零六组合	14,300,704	人民币普通股	14,300,704					
全国社保基金四零六组合	12,752,284	人民币普通股	12,752,284					
全国社保基金一零二组合	12,749,260	人民币普通股	12,749,260					
中国证券金融股份有限公司	12,382,878	人民币普通股	12,382,878					
泰康人寿保险有限责任公司一分红 一个人分红-019L-FH002 深	6,314,408	人民币普通股	6,314,408					
中国建设银行股份有限公司一长城 品牌优选混合型证券投资基金	5,634,649	人民币普通股	5,634,649					
新华人寿保险股份有限公司一分红 一个人分红-018L-FH002 深	5,511,660	人民币普通股	5,511,660					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业	不适用							

务情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	社会统一信用代码	主要经营业务
中国远大集团有限责任公司	胡凯军	1993 年 10 月 27 日	91110000101690952K	投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国远大集团有限责任公司控股的其他 2 家上市公司为：远大产业控股股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

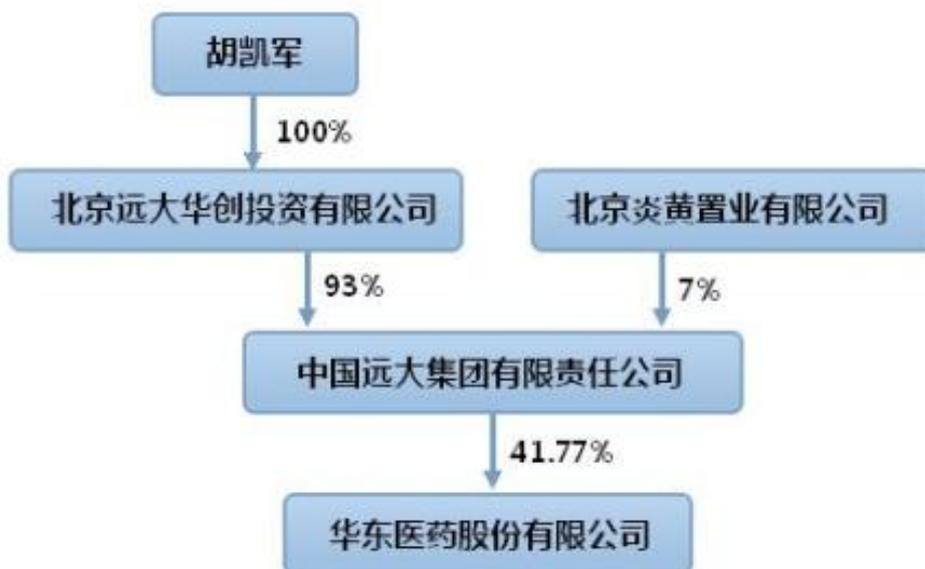
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡凯军	中国	是
主要职业及职务	中国远大集团有限责任公司 董事长兼总经理；北京远大华创投资有限公司 董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股的 3 家上市公司为：华东医药股份有限公司、远大产业控股股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州华东医药集团有限公司	金旭虎	1992 年 12 月 31 日	6000 万元	市政府授权范围内的国有资产经营；实业投资、批发零售；化工原料及产品；包装材料、医药中间体等。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李邦良	董事长	现任	男	72	1998年10月20日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
吕梁	董事、总经理	现任	男	44	2010年04月26日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
牛战旗	董事	现任	男	51	2016年06月03日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
亢伟	董事	现任	女	50	2016年12月05日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
傅航	董事	现任	男	55	2014年04月28日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
李阅东	董事、副总经理	现任	男	46	2014年04月28日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
张炜	独立董事	现任	男	47	2016年01月06日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
钟晓明	独立董事	现任	男	56	2016年01月06日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
杨岚	独立董事	现任	女	49	2017年04月27日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
白新华	监事	现任	女	52	1998年10月20日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
刘程炜	监事	现任	男	45	2016年01月06日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
秦云	监事	现任	女	48	2006年05月19日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
朱亮	监事	现任	男	41	2017年04月27日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
邵玲敏	监事	现任	女	55	2005年03月25日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
吴一梅	监事	现任	女	54	2016年01月06日	2019年01月05日	0	0	0	0	0

周顺华	副总经理	现任	男	58	2009年06月30日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
陈波	董事会秘书	现任	男	46	2009年06月30日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
马红兰	财务负责人	现任	女	48	2010年07月19日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
谢会生	独立董事	离任	男	39	2011年05月13日	2017年04月27日	0	0	0	0	0
张筠	监事	离任	女	42	2014年04月28日	2017年03月07日	0	0	0	0	0
万玲玲	副总经理	离任	女	55	2009年06月30日	2017年12月04日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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	类型	日期	原因
谢会生	独立董事	离任	2017年04月27日	任期满离任
张筠	监事	离任	2017年03月07日	工作变动
朱亮	监事	任免	2017年04月27日	股东委派
万玲玲	副总经理	离任	2017年12月04日	工作变动

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事简介

**董事长——李邦良先生：**1946年出生，大学本科学历，教授级高工。1972年至今在公司工作，历任：技术员、车间主任、办公室主任、厂长助理、厂长，1993年至2016年1月，担任公司董事长、总经理；2016年1月至今任公司董事长。全国劳模、“五一”劳动奖章获得者、第十届全国人大代表、2011年度风云浙商、《哈佛商业评论》2017百佳CEO。

**董事——吕梁先生：**1974年出生，硕士研究生。1997年7月至2001年7月，任远大资产管理有限公司项目经理；2001年7月至2010年3月，就职于常熟雷允上制药有限公司，历任副总经理、总经理；2010年4月至2016年1月担任本公司董事、副总经理；2016年1月至今任公司董事、总经理。

**董事——牛战旗先生：**1967年1月出生，药剂学博士研究生学历。历任承德市技术监督局技术研究员、河北制药集团研究所副所长、石药集团技术开发部经理、石药集团欧意药业医学部经理、石药集团恩必普药业副总经理、石药集团高级研发总监；2013年3月至2016年6月，任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部副总裁兼研发管理部总经理；2016年6月至今任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部执行总裁，分管研发部。2016年6月至今担任本公司董事。

**董事——亢伟女士：**1968年7月出生，硕士研究生学历。历任中国远大集团财务管理本部贸易处经理、资金处经理、财务管理经理；黑龙江远大购物中心财务总监、副总经理；中国远大集团财务总裁。2016年12

月至今担任本公司董事。

**董事——傅航先生：**1963 年出生，硕士研究生学历。历任杭州中美华东制药有限公司办公室副主任、主任，杭州九源基因工程有限公司董事、副总经理，杭州华东医药集团有限公司董事、副总经理。2013 年 6 月至今，任杭州九源基因工程有限公司总经理。2014 年 4 月至今担任本公司董事。

**董事——李阅东先生：**1972 年出生，硕士研究生。历任浙江医药供销公司、浙江英特药业有限公司业务员、科长、爱邦保健品公司总经理，杭州朱养心药业有限公司副总经理、总经理、杭州华东医药集团有限公司副总经理。2014 年 4 月至今担任本公司董事，2016 年 8 月至今担任本公司副总经理。

**独立董事——张炜先生：**1971 年 6 月出生，博士研究生学历。历任北京大学光华管理学院卫生经济系助理教授；中欧国际工商管理学院教授、中欧医疗管理与政策研究中心创始主任；2012 年至今，北京大学光华管理学院副教授。2016 年 1 月至今担任本公司独立董事。

**独立董事——钟晓明先生：**1962 年 9 月出生，硕士研究生。1985 年至今，就职于浙江中医药大学，任新药办副主任、教授、硕士生、博士生导师。2013 年至今，浙江大学首席科学家。2016 年 1 月至今担任本公司独立董事。

**独立董事——杨岚女士：**1969 年 7 月出生，硕士研究生学历。历任于贵阳市审计局、珠海立信会计师事务所、上海立信长江会计师事务所珠海分所、广东立信长江会计师事务所，天健会计师事务所广东分所高级经理、广州证券创新投资公司投资总监、广东普金星华税务师事务所有限公司副所长、广东立信嘉州会计师事务所副所长。2017 年 4 月 27 日至今担任本公司独立董事。

## (2) 监事简介

**监事会召集人——白新华女士：**1966 年出生，硕士研究生学历，会计师。历任北京市审计局助理审计师，中国远大集团财务管理本部会计经理、监审部审计经理，现任中国远大集团财务管理总部副总经理。2003 年至今担任本公司监事。

**监事——刘程炜先生：**1973 年 4 月出生，硕士研究生。历任通用电气医疗系统中国公司金融服务经理、财务总监，通用电气医疗公司亚洲区心电监护财务经理。2001 年加入中国远大集团，历任监审总监、投资经营总部副总经理，医药事业部副总经理、总经理、中国远大集团人寿健康保险公司筹备组组长。2016 年 8 月至今担任远大医药（中国）有限公司副总经理。2003 年至 2016 年 1 月担任本公司董事；2016 年 1 月至今任公司监事。

**监事——秦云女士：**1970 年出生，大学本科学历。曾任北京首钢总医院内科主治医师、天津武田药品有限公司北京办事处医药代表、美国礼来亚洲公司北京办事处高级医药代表、中国医药外贸总公司销售分公司产品部主管；2002 年就职于中国远大集团。历任医药事业部项目经理。现任中国远大集团医药集团管理总部运营部业务总监。2006 年至今担任公司监事。

**监事——朱亮先生：**1977 年出生，本科学历，工程师。毕业于浙江大学生命科学院生物工程专业，历任杭州华东医药集团新药研究院有限公司技术员兼团支部书记、分工会主席、工会副主席，华东医药股份有限公司工会副主席，2016 年 4 月至今，任公司工会主席。2017 年 4 月 27 日至今担任公司监事。

**职工监事——邵玲敏女士：**1962 年出生，大专学历，经济师。1981 进入杭州华东制药厂，历任车间化验员、宣教科宣传干事、中美华东总经理办公室干事、公关部经理、办公室主任助理、办公室主任，现为公司总经理助理兼办公室主任。2005 年至今担任本公司职工监事。

**职工监事——吴一梅女士：**1964 年出生，硕士研究生。1989 进入公司工作，历任分管商业业务质量管理部副部长、部长。2007 年 1 月至今，担任公司商业副总经理。2016 年 1 月至今任公司监事。

## (3) 高级管理人员简介

**总经理吕梁、副总经理李阅东简历详见“董事简介”。**

**副总经理——周顺华先生：**1960 年出生，硕士研究生，经济师。1978 年 12 月加入华东制药厂，历任公司宣传干事、经营部经理、上海办事处主任、上海大区经理、中美华东副总经理。2009 年至今任公司副总经理。

**财务负责人——马红兰女士：**1970 年出生，大学本科学历，高级会计师、注册会计师。1994 年起就职于中美华东，历任财务部会计主管、经理助理、财务部经理。2010 年 7 月至今任公司财务负责人。

**董事会秘书——陈波先生：**1972年出生，硕士研究生学历，经济师。2002年起就职于公司，历任公司融资部投资专员、副经理、经理。2009年6月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
牛战旗	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药集团管理总部执行总裁，分管研发部			是
亢伟	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务总裁			是
白新华	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务管理总部副总经理			是
秦云	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团医药集团管理总部运营部业务总监			是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘程炜	四川远大蜀阳药业股份有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
刘程炜	远大医药（中国）有限公司	副总经理			是
白新华	远大产业控股股份有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
秦云	云南雷允上理想药业有限公司	董事			否
亢伟	雷允上药业集团有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
牛战旗	四川远大蜀阳药业股份有限公司等远大集团下属控股子公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司第八届董事会独立董事的薪酬方案由董事会审议后提交股东大会审议决定，2017年公司独立董事每年的津贴为8万元（税前），年底一次性支付；股东方委派的董事和监事在上市公司每年的董事津贴或监事津贴为3万元（税前），年底一次性支付；其他在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的年度考核体系和薪酬制度领取薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李邦良	董事长	男	72	现任	220	否
吕梁	董事、总经理	男	44	现任	150	否
牛战旗	董事	男	51	现任	3	否
亢伟	董事	女	50	现任	3	否
傅航	董事	男	55	现任	0	否
李阅东	董事、副总经理	男	46	现任	90	否
张炜	独立董事	男	47	现任	8	否
钟晓明	独立董事	男	56	现任	8	否
杨岚	独立董事	女	48	现任	4.67	否
谢会生	独立董事	男	39	离任	3.33	否
白新华	监事	女	52	现任	3	否
刘程炜	监事	男	45	现任	3	否
秦云	监事	女	48	现任	3	否
张筠	监事	女	42	离任	0	否
朱亮	监事	男	41	现任	0	否
邵玲敏	监事	女	55	现任	80	否
吴一梅	监事	女	54	现任	50	否
周顺华	副总经理	男	58	现任	120	否
万玲玲	副总经理	女	55	离任	120	否
陈波	董事会秘书	男	46	现任	70	否
马红兰	财务负责人	女	48	现任	70	否
合计	--	--	--	--	1,009	--

## 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

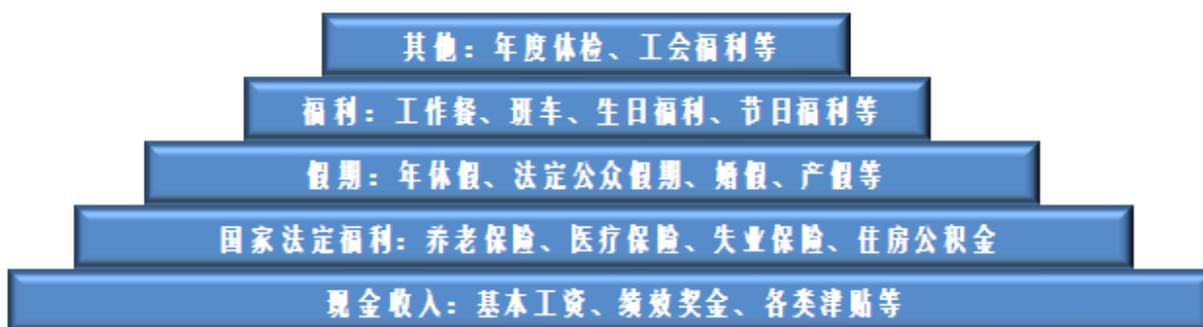
## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	834
主要子公司在职员工的数量（人）	7699
在职员工的数量合计（人）	8533
当期领取薪酬员工总人数（人）	8501
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1044
销售人员	4589
技术人员	1238
财务人员	167
行政人员	1132
储运人员	363
合计	8533
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	421
本科	3519
大中专	3491
中专以下	1102
合计	8533

### 2、薪酬政策

配合业务发展的需要，公司根据岗位、个人能力及个人绩效并结合市场薪酬水平，实行有竞争力的薪酬策略，通过向优秀人才倾斜，特别是向优秀的技术与管理人才倾斜，为公司人才引进构建良好的基础。



### 3、培训计划

华东医药坚持“以人为本”的培训理念，注重公司内部人力资源开发，在实现华东医药人力资源战略规划，构建华东医药特色人才培养体系的过程中持续完善公司培训管理体系。同时结合组织战略和个人发展的需要，通过开展内训研讨、适应性外派、行动学习等多样化的培训发展形式，有针对性的开展员工知识、技能提升培训，以促进组织和员工的共同发展。



### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。

分类	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营医药产品的生产与经营，有自己独立的生产、销售系统，有独立、完整的业务，完全自主经营，业务活动完全独立于控股股东。公司与控股股东下属的子公司虽都经营医药业务，但药品是分类细化的产品，拥有不同的客户群，本公司与有关关联公司不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。
资产方面独立完整情况	是	公司有独立的生产系统、辅助的生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术等无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司建立有功能健全、独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营层决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。
财务方面独立完整情况	是	公司财务管理本部负责公司的财务管理和预算管理工作；并依据有关的法律法规的要求建立健全了财务、会计、预算管理制度，独立核算。

说明：公司与主要股东在业务、资产、机构、财务等方面做到了分开，不存在同业竞争情形。公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	62.02%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张炜	7	4	3	0	0	否	1
钟晓明	7	4	3	0	0	否	1
谢会生	3	2	1	0	0	否	1
杨岚	4	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略发展委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会结合国内经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，有效引导公司及时应对市场变化，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### 2、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所和本公司《董事会审计委员会议事规则》要求，本着勤勉尽责、实事求是的原则，对2017年度公司财务报告审计工作进行了全程跟踪审阅，年报审计工作期间，召开3次审计委员会例会，对公司审计计划及财务报表资料进行审阅并发表了审阅意见，并与年审会计师进行了充分沟通。在年报编制过程中，充分发挥专业知识和审计的独立性，与年审注册会计师进行多次沟通，督促审计工作进度，对年报的编制工作过程进行了有效的监督。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》要求，积极了解公司的薪酬体系。2017年薪酬与考核委员会召开会议1次，审议公司非独立董事及高管人员2017年度薪酬考核方案，并同意提交公司董事会审议。

### 4、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照公司《董事会提名委员会议事规则》履行相关职责，在提名杨岚女士为公司第八届董事会独立董事候选人的过程中，对候选人任职资格是否符合《公司法》、《公司章程》的相关规定进行了认真审核。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员建立了市场化的考评与激励机制，根据个人能力、绩效，并结合市场和行业薪酬水平，实行有竞争力的薪酬政策，为公司管理团队的稳定和人才引进搭建了良好的薪酬管理体系，为公司持续稳健发展奠定了基础。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	85%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司规定，涉及以下领域的内控缺陷至少应认定为“重要缺陷”：反舞弊程序和控制；对非常规或非系统性交易的内部控制；对照公认会计准则选择和应用会计政策的内部控制；对期末财务报告流程的内部控制。</p>	<p>公司规定，涉及以下领域的内控缺陷考虑认定为“重大缺陷”：严重违反法律法规；政策性原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；并购重组失败，新扩充下属单位经营难以为继；子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；媒体负面新闻频频曝光；内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	利润总额潜在错报、资产总额潜在错报	对资产总额影响、重大负面影响
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华东医药于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
华东医药股份有限公司 2015 年公司债	15 华东债	112247	2015 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	99,244	4.70%	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。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期内，公司于 2017 年 5 月 19 日支付了第二期债息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	光大证券股份 有限公司	办公地址	上海市静安区 新闻路 1508 号	联系人	孙蓓、储伟	联系人电话	021-22169999
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次发行债券募集资金扣除发行费用后，6 亿元用于偿还部分银行贷款，优化公司债务结构，剩余约 4 亿元募集资金补充公司流动资金，用于补充医药商业业务营运资金，改善公司资金状况。上述资金的使用，均按照深交所上市公司相关监管要求，履行了相应的决策程序。
年末余额（万元）	99,244
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

本报告期，公司的主体信用级别由AA上调为AA+；本期债券信用级别维持AA+。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及本公司评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日起，评级机构将在本期债券信用等级有效期内或者本期债券存续期内，持续关注本期债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本期债券偿债保障情况等因素，以对本期债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

公司于报告期内委托中诚信证券评估有限公司对本公司于2015年5月19日发行的2015年公司债券（简称“15华东债”）进行了2017年跟踪评级，评级结果为：华东医药主体信用级别由AA上调为AA+，评级展望为稳定；维持本期债项信用级别AA+。本次跟踪评级报告详见公司于2017年4月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《华东医药股份有限公司2015年公司债券2017年跟踪评级报告》。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司的公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，按照募集说明书的相关承诺正常履行。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

按照规定正常履行。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

按照规定正常履行。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	262,097.85	217,036.66	20.76%
流动比率	209.29%	202.50%	6.79%

资产负债率	44.90%	47.14%	-2.24%
速动比率	149.58%	149.16%	0.42%
EBITDA 全部债务比	36.51%	31.85%	4.66%
利息保障倍数	32.14	23.5	36.77%
现金利息保障倍数	29.31	19.71	48.71%
EBITDA 利息保障倍数	35.12	26.02	34.97%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

- 1、本期利息保障倍数为32.14，同比增长36.77%，主要系本期贷款总额减少引起利息支出减少所致。
- 2、本期现金利息保障倍数为29.31，同比增长48.7%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额交上年同比增长，而付现利息同比下降所致。
- 3、本期EBITDA利息保障倍数为35.12，同比增长34.97%，主要系本期利息支出减少所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信65.5亿元，已使用授信6.6亿元，无逾期贷款及展期贷款。

## 十一、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

报告期内，公司按照募集说明书的相关承诺正常执行。公司于2017年5月19日支付了第二期债息。

## 十二、报告期内发生的重大事项

不适用

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2018）1508 号
注册会计师姓名	翁伟、王晓敏

### 审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2018）1508号

华东医药股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了华东医药股份有限公司（以下简称华东医药公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东医药公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）应收账款减值

##### 1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，华东医药公司应收账款账面价值 488,492.79 万元，占 2017 年度合并营业收入的 17.55%，占 2017 年末资产总额的 30.56%。由于华东医药公司管理层（以下简称管理层）在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

##### 2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序如下：

- （1）对应收账款减值测试相关内部控制的设计及执行有效性进行评估和测试；
- （2）通过查阅销售合同及对管理层进行访谈，了解和评估了管理层有关应收账款坏账准备的会计政策；
- （3）检查客户历史货款的回收情况、分析客户信用情况与管理层讨论应收账款的可收回性；
- （4）获取华东医药公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；
- （5）检查了应收账款核销事项对坏账准备的影响；
- （6）抽查期后应收账款回款的银行回单、记账凭证等资料，并以抽样方式对年末部分应收账款余额进行了函证。

#### （二）收入确认

##### 1. 关键审计事项

华东医药公司主要从事药品的生产和销售，2017 年度实现营业收入 2,783,182.31 万元。如财务报表附注三（二十四）所述，华东医药公司销售商品在满足将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方等条件时确认收入。收入是华东医药公司的关键绩效指标之一，而当

中涉及因收入计入错误的会计期间或遭到操控而产生固有风险，因此我们把收入是否计入恰当的会计期间及是否有重大错报列为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们实施的主要审计程序如下：

- (1) 对收入确认相关内部控制的设计及执行有效性进行评估和测试；
- (2) 对收入和成本实施分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- (3) 以抽样方式对部分收入和应收账款进行细节测试，取得销售合同、发票、出库单和收款凭据，并结合应收账款函证程序，检查已确认的收入真实性；
- (4) 选取资产负债表日前后的销售记录进行截止测试，检查收入确认时点的准确性。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

华东医药公司治理层（以下简称治理层）负责监督华东医药公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：翁伟  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王晓敏

二〇一八年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华东医药股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,505,070,113.49	2,661,321,219.62
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	965,969,108.65	956,836,494.97
应收账款	4,884,927,855.50	4,466,145,766.04
预付款项	243,339,486.36	317,704,858.86
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	780,000.00	240,000.00
其他应收款	46,239,949.69	29,818,329.33
买入返售金融资产		
存货	3,406,376,273.50	3,084,420,723.43
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	740,018,713.65	192,481,123.17
流动资产合计	12,792,721,500.84	11,708,968,515.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	91,111,431.20	91,111,431.20
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	74,905,765.70	64,557,786.62
投资性房地产	25,399,477.24	13,810,831.89
固定资产	1,977,136,010.34	1,850,489,677.14
在建工程	201,427,103.98	80,075,673.92
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	609,838,848.26	490,878,309.69
开发支出		
商誉	42,948,300.30	14,256,645.61
长期待摊费用	13,642,049.81	14,512,787.53
递延所得税资产	82,917,971.24	58,490,609.86
其他非流动资产	75,058,078.55	69,276,427.96
非流动资产合计	3,194,385,036.62	2,747,460,181.42
资产总计	15,987,106,537.46	14,456,428,696.84
流动负债：		
短期借款	375,570,000.00	473,116,662.44
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	373,668,239.37	465,561,227.34
应付账款	3,452,231,781.44	3,353,036,143.54
预收款项	73,962,132.90	41,012,026.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,056,718.58	42,256,741.01
应交税费	620,983,831.51	422,116,391.26
应付利息	29,735,614.19	31,215,454.05
应付股利	9,382,619.60	224,219.60

其他应付款	1,121,948,123.70	924,956,769.81
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		28,471,620.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,112,539,061.29	5,781,967,256.02
非流动负债：		
长期借款		21,280,000.00
应付债券	992,440,873.26	989,495,117.70
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	73,263,682.09	21,845,360.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,065,704,555.35	1,032,620,477.70
负债合计	7,178,243,616.64	6,814,587,733.72
所有者权益：		
股本	972,116,416.00	486,058,208.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,941,585,201.18	3,436,248,298.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	492,254,774.51	357,328,881.15
一般风险准备		

未分配利润	3,987,313,404.87	2,998,888,532.03
归属于母公司所有者权益合计	8,393,269,796.56	7,278,523,919.24
少数股东权益	415,593,124.26	363,317,043.88
所有者权益合计	8,808,862,920.82	7,641,840,963.12
负债和所有者权益总计	15,987,106,537.46	14,456,428,696.84

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,591,016,109.85	1,665,869,581.49
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	427,572,109.00	446,354,244.14
应收账款	2,911,736,820.04	2,899,628,363.63
预付款项	142,242,938.23	232,354,523.91
应收利息		
应收股利	13,515,000.00	
其他应收款	638,289,837.58	457,427,565.19
存货	1,756,699,036.26	1,767,027,789.30
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	471,229,884.51	150,000,000.00
流动资产合计	7,952,301,735.47	7,618,662,067.66
非流动资产：		
可供出售金融资产	91,111,431.20	91,111,431.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,768,715,075.14	2,542,429,470.08
投资性房地产	9,524,274.46	486,542.27
固定资产	77,946,411.55	155,786,317.30
在建工程		2,080,915.14

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	49,197,866.44	44,540,975.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,075,675.87	
递延所得税资产	51,112,272.82	39,044,139.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,048,683,007.48	2,875,479,790.97
资产总计	11,000,984,742.95	10,494,141,858.63
流动负债：		
短期借款		
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	81,387,151.15	346,064,139.06
应付账款	2,518,692,675.13	2,529,095,581.90
预收款项	23,499,711.43	15,782,202.00
应付职工薪酬	1,027,441.42	2,261,582.33
应交税费	113,430,716.49	100,818,657.13
应付利息	29,230,137.01	29,230,136.98
应付股利	224,219.60	224,219.60
其他应付款	54,513,989.20	28,451,263.69
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,822,006,041.43	3,051,927,782.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	992,440,873.26	989,495,117.70
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	48,396,535.71	7,658,018.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,040,837,408.97	997,153,136.20
负债合计	3,862,843,450.40	4,049,080,918.89
所有者权益：		
股本	972,116,416.00	486,058,208.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,946,144,660.01	3,432,202,868.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	570,110,533.95	435,184,640.59
未分配利润	2,649,769,682.59	2,091,615,223.14
所有者权益合计	7,138,141,292.55	6,445,060,939.74
负债和所有者权益总计	11,000,984,742.95	10,494,141,858.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	27,831,823,148.07	25,379,667,502.88
其中：营业收入	27,831,823,148.07	25,379,667,502.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,594,851,224.21	23,549,785,687.94
其中：营业成本	20,561,718,277.77	19,219,105,526.11
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	163,056,334.07	131,745,979.98
销售费用	3,728,911,256.32	3,298,623,646.19
管理费用	1,067,952,530.77	759,312,017.32
财务费用	47,478,475.55	94,092,523.34
资产减值损失	25,734,349.73	46,905,995.00
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）	17,650,510.07	26,610,802.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,196,379.08	13,403,988.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,343,706.28	-2,101,751.53
其他收益	87,996,713.69	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,341,275,441.34	1,854,390,866.21
加：营业外收入	6,345,774.63	59,530,953.63
减：营业外支出	23,243,026.88	31,648,843.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,324,378,189.09	1,882,272,976.42
减：所得税费用	436,162,495.88	346,862,711.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,888,215,693.21	1,535,410,264.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,888,215,693.21	1,535,410,264.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,779,506,061.59	1,446,591,698.47
少数股东损益	108,709,631.62	88,818,566.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	1,888,215,693.21	1,535,410,264.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,779,506,061.59	1,446,591,698.47
归属于少数股东的综合收益总额	108,709,631.62	88,818,566.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.830	1.500
（二）稀释每股收益	1.830	1.500

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

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	17,177,326,875.15	16,195,208,608.78

减：营业成本	16,305,903,185.02	15,389,091,775.84
税金及附加	17,276,692.98	18,077,045.62
销售费用	339,665,571.52	296,318,395.21
管理费用	128,135,587.78	129,029,932.26
财务费用	12,912,694.23	33,451,637.57
资产减值损失	16,684,414.90	44,896,655.19
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）	1,067,125,107.70	920,644,506.88
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）		12,591.93
其他收益	32,043,612.42	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,455,917,448.84	1,205,000,265.90
加：营业外收入	2,429,692.88	7,524,485.23
减：营业外支出	-2,344,441.43	123,155.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,460,691,583.15	1,212,401,595.85
减：所得税费用	111,432,649.54	86,260,676.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,349,258,933.61	1,126,140,918.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,340,311,714.26	1,126,140,918.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,947,219.35	
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	1,349,258,933.61	1,126,140,918.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,926,227,802.25	28,135,843,559.88
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	5,045,269.39	11,401,476.56
收到其他与经营活动有关的现金	528,390,097.14	198,568,235.55
经营活动现金流入小计	30,459,663,168.78	28,345,813,271.99

购买商品、接受劳务支付的现金	22,054,603,449.35	21,611,510,254.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,249,094,266.80	1,011,420,916.81
支付的各项税费	1,630,188,047.32	1,328,373,758.96
支付其他与经营活动有关的现金	3,864,658,741.61	3,047,545,533.56
经营活动现金流出小计	28,798,544,505.08	26,998,850,464.17
经营活动产生的现金流量净额	1,661,118,663.70	1,346,962,807.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000.00
取得投资收益收到的现金	6,044,708.39	15,911,109.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,639,312.60	844,224.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,111,780,536.70	4,860,758,018.50
投资活动现金流入小计	2,119,464,557.69	4,877,813,351.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	478,689,311.80	467,001,142.02
投资支付的现金		
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	14,829,962.48	21,346,742.38
支付其他与投资活动有关的现金	2,632,000,260.17	5,003,100,000.00
投资活动现金流出小计	3,125,519,534.45	5,491,447,884.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,006,054,976.76	-613,634,532.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,680,000.00	3,469,999,986.27
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,680,000.00	
取得借款收到的现金	2,270,609,469.72	1,384,073,999.02

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	9,381,936.00
筹资活动现金流入小计	2,307,289,469.72	4,863,455,921.29
偿还债务支付的现金	2,435,207,752.16	3,647,160,880.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	776,811,036.39	715,752,038.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,469,600.00	18,644,162.05
支付其他与筹资活动有关的现金	7,370,892.07	42,982,664.87
筹资活动现金流出小计	3,219,389,680.62	4,405,895,583.99
筹资活动产生的现金流量净额	-912,100,210.90	457,560,337.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-257,036,523.96	1,190,888,612.46
加：期初现金及现金等价物余额	2,629,856,148.78	1,438,967,536.32
六、期末现金及现金等价物余额	2,372,819,624.82	2,629,856,148.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,239,074,180.23	17,836,439,977.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	75,508,886.15	24,432,209.78
经营活动现金流入小计	18,314,583,066.38	17,860,872,187.44
购买商品、接受劳务支付的现金	17,412,889,174.15	17,233,166,626.45
支付给职工以及为职工支付的现金	174,244,699.01	169,770,519.67
支付的各项税费	227,400,210.88	210,682,199.02
支付其他与经营活动有关的现金	302,411,627.09	246,712,555.69
经营活动现金流出小计	18,116,945,711.13	17,860,331,900.83
经营活动产生的现金流量净额	197,637,355.25	540,286.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,053,470,511.08	921,424,001.32

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	597,439.22	83,377.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,817,448,162.10	5,554,961,750.47
投资活动现金流入小计	3,871,516,112.40	6,476,469,129.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,355,632.13	16,709,070.72
投资支付的现金	59,100,000.00	729,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,720,000.00	21,681,900.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,301,242,679.42	6,112,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,434,418,311.55	6,879,390,970.72
投资活动产生的现金流量净额	437,097,800.85	-402,921,841.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,469,999,986.27
取得借款收到的现金	1,286,419,956.27	514,689,361.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	409,465,515.20	828,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,695,885,471.47	4,812,689,347.67
偿还债务支付的现金	1,286,419,956.27	2,047,081,860.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	704,590,227.10	671,828,090.18
支付其他与筹资活动有关的现金	414,473,915.84	815,881,244.95
筹资活动现金流出小计	2,405,484,099.21	3,534,791,195.20
筹资活动产生的现金流量净额	-709,598,627.74	1,277,898,152.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,863,471.64	875,516,597.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,665,869,581.49	790,352,983.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,591,006,109.85	1,665,869,581.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	486,058,208.00				3,436,248,298.06				357,328,881.15		2,998,888,532.03	363,317,043.88	7,641,840,963.12
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	486,058,208.00				3,436,248,298.06				357,328,881.15		2,998,888,532.03	363,317,043.88	7,641,840,963.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	486,058,208.00				-494,663,096.88				134,925,893.36		988,424,872.84	52,276,080.38	1,167,021,957.70
（一）综合收益总额											1,779,506,061.59	108,709,631.62	1,888,215,693.21
（二）所有者投入和减少资本												4,791,448.76	4,791,448.76
1. 股东投入的普通股												6,680,000.00	6,680,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-1,888,551.24	-1,888,551.24
（三）利润分配									134,925,893.36		-791,104,474.16	-61,225,000.00	-717,403,580.80
1. 提取盈余公积									134,925		-134,92		

										,893.36		5,893.36		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-656,178,580.80	-61,225,000.00	-717,403,580.80
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	486,058,208.00				-486,058,208.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	486,058,208.00				-486,058,208.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					-8,604,888.88							23,285.41	-8,581,603.47	
四、本期期末余额	972,116,416.00				2,941,585,201.18						492,254,774.51	3,987,313,404.87	415,593,124.26	8,808,862,920.82

上期金额

单位：元

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													
	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	434,059,991.00				19,798,527.01				244,714,789.26		2,272,483,685.44		272,291,394.38	3,243,348,387.09
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	434,059,991.00			19,798,527.01			244,714,789.26		2,272,483,685.44	272,291,394.38	3,243,348,387.09	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	51,998,217.00			3,416,449,771.05			112,614,091.89		726,404,846.59	91,025,649.50	4,398,492,576.03	
(一)综合收益总额									1,446,591,698.47	88,818,566.30	1,535,410,264.77	
(二)所有者投入和减少资本	51,998,217.00			3,416,449,771.05						20,851,245.25	3,489,299,233.30	
1. 股东投入的普通股	51,998,217.00			3,416,449,771.05							3,468,447,988.05	
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										20,851,245.25	20,851,245.25	
(三)利润分配							112,614,091.89		-720,186,851.88	-18,644,162.05	-626,216,922.04	
1. 提取盈余公积							112,614,091.89		-112,614,091.89			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-607,572,759.99	-18,644,162.05	-626,216,922.04	
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	486,058,208.00				3,436,248,298.06				357,328,881.15		2,998,888,532.03	363,317,043.88	7,641,840,963.12

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	486,058,208.00				3,432,202,868.01				435,184,640.59	2,091,615,223.14	6,445,060,939.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	486,058,208.00				3,432,202,868.01				435,184,640.59	2,091,615,223.14	6,445,060,939.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	486,058,208.00				-486,058,208.00				134,925,893.36	558,154,459.45	693,080,352.81

(一) 综合收益总额										1,349,258,933.61	1,349,258,933.61
(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									134,925,893.36	-791,104,474.16	-656,178,580.80
1. 提取盈余公积									134,925,893.36	-134,925,893.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										-656,178,580.80	-656,178,580.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	486,058,208.00				-486,058,208.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	486,058,208.00				-486,058,208.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	972,116,416.00				2,946,144,660.01				570,110,533.95	2,649,769,682.00	7,138,141,292.55

59

上期金额

单位：元

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	434,059,991.00				15,753,096.96				322,570,548.70	1,685,661,156.11	2,458,044,792.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,059,991.00				15,753,096.96				322,570,548.70	1,685,661,156.11	2,458,044,792.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,998,217.00				3,416,449,771.05				112,614,091.89	405,954,067.03	3,987,016,146.97
（一）综合收益总额										1,126,140,918.91	1,126,140,918.91
（二）所有者投入和减少资本	51,998,217.00				3,416,449,771.05						3,468,447,988.05
1. 股东投入的普通股	51,998,217.00				3,416,449,771.05						3,468,447,988.05
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									112,614,091.89	-720,186,851.88	-607,572,759.99
1. 提取盈余公积									112,614,091.89	-112,614,091.89	

2. 对所有者（或股东）的分配										-607,572,759.99	-607,572,759.99
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	486,058,208.00				3,432,202,868.01				435,184,640.59	2,091,615,223.14	6,445,060,939.74

### 三、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于 1993 年 3 月成立的定向募集公司，于 1993 年 3 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000143083157E 的营业执照，注册资本 972,116,416.00 元，股份总数 972,116,434 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 103,996,434 股；无限售条件的流通股份：A 股 868,120,000 股。公司股票已于 2000 年 1 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。主要经营活动为药品的生产、销售。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 28 日八届十一次董事会批准对外报出。

本公司将杭州中美华东制药有限公司、华东宁波医药有限公司、华东医药温州有限公司、杭州华东中药饮片有限公司等 38 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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

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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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。

## 10、金融工具

### 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。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项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

组合名称	坏账准备计提方法
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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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，按照存货类别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。

## 13、持有待售资产

本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资产：

- (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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 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

投资性房地产计量模式

成本法计量

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

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3、5	4.85-1.90
通用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75
专用设备	年限平均法	5-20	3、5	19.40-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	3、5	19.40-9.50
其他设备	年限平均法	5-12	3、5	19.40-7.92

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中孰低确定。公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中孰短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

## 18、借款费用

### 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

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	8.25-50
非专利技术	5-12
软件	5
商标、特许经营权	10-20

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

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

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠

计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售医药类产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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/无关的政府补助会计处理方法

与公司日常经营活动相关按照经济业务实质，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

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

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

不适用

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则 第 16 号--政府补助》。	2017 年 8 月 28 日公司八届九次董事会审议通过	对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法，对 2017 年 1 月 1 日至执行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。
自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。	2017 年 8 月 28 日公司八届九次董事会审议通过	本次会计政策变更采用未来适用法处理。
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发 一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于"营业外收入"和"营业外支出"的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于"资产处置收益"。	2018 年 1 月 18 日公司八届临时董事会审议通过	此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 27,509.96 元，调减营业外支出 2,129,261.49 元，调减资产处置收益 2,101,751.53 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、5%、3%和0%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为15%、13%。
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	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%、20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州中美华东制药有限公司	15%
江苏九阳生物制药有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《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），子公司杭州中美华东制药有限公司被认定为高新技术企业，故2017年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

子公司江苏九阳生物制药有限公司于2013年12月被认定为高新技术企业，2016年11月30日被再次认定为高新技术企业，故2017年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）、《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号）文件的有关规定，子公司杭州华东中药饮片有限公司的农产品初加工所得额免交企业所得税。

### 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,325.41	429,517.01
银行存款	2,371,790,765.10	2,639,226,932.71
其他货币资金	133,073,022.98	21,664,769.90
合计	2,505,070,113.49	2,661,321,219.62

其他说明

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金59,876,000.00元、为开具银行承兑汇票存出保证金71,811,735.67元、电子商务平台存出保证金410,000.00元、履约保证金152,753.00元、支付宝余额822,478.81元、微信余额55.50元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	797,855,532.08	776,836,558.63
商业承兑票据	168,113,576.57	179,999,936.34
合计	965,969,108.65	956,836,494.97

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	124,350,637.77
合计	124,350,637.77

## (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

单位：元

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	456,016,116.46	
合计	456,016,116.46	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

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。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,148,607,905.49	100.00%	263,680,049.99	5.12%	4,884,927,855.50	4,704,631,018.47	99.99%	238,485.252.43	5.07%	4,466,145,766.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	185,878.80	0.00%	185,878.80	100.00%		241,751.95	0.01%	241,751.95	100.00%	

合计	5,148,793,784.29	100.00%	263,865,928.79	5.12%	4,884,927,855.50	4,704,872,770.42	100.00%	238,727,004.38	5.07%	4,466,145,766.04
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,085,277,730.08	254,263,886.51	5.00%
1 至 2 年	52,685,595.18	5,268,559.53	10.00%
2 至 3 年	7,302,768.65	1,460,553.74	20.00%
3 年以上	3,341,811.58	2,687,050.21	80.41%
3 至 4 年	768,984.34	384,492.17	50.00%
4 至 5 年	1,351,345.99	1,081,076.79	80.00%
5 年以上	1,221,481.25	1,221,481.25	100.00%
合计	5,148,607,905.49	263,680,049.99	5.12%

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 22,053,873.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 79,329.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,052,839.06

其中重要的应收账款核销情况：不适用。

应收账款核销说明：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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户A1	80,814,217.09	1.57	4,040,710.85
杭州健生医药有限公司	77,522,270.00	1.51	3,876,113.50
客户A2	54,051,960.04	1.05	2,702,598.00
客户A3	46,819,547.47	0.91	2,340,977.37
客户A4	45,915,279.58	0.89	2,295,763.98
小 计	305,123,274.18	5.93	15,256,163.70

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	234,366,394.40	96.32%	308,412,090.39	97.08%
1至2年	3,124,083.07	1.28%	5,341,882.91	1.68%
2至3年	2,432,969.93	1.00%	2,018,255.94	0.63%
3年以上	3,416,038.96	1.40%	1,932,629.62	0.61%
合计	243,339,486.36	--	317,704,858.86	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商B1	32,849,043.43	13.50
供应商B2	22,871,081.41	9.40
供应商B3	12,143,274.92	4.99
供应商B4	7,072,996.94	2.91
供应商B5	6,589,030.00	2.71
小 计	81,525,426.70	33.51

其他说明：不适用

## 7、应收利息

不适用

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州汤养元医药有限公司	780,000.00	240,000.00
合计	780,000.00	240,000.00

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,057,588.11	100.00%	11,817,638.42	20.36%	46,239,949.69	37,949,173.74	100.00%	8,130,844.41	21.43%	29,818,329.33
合计	58,057,588.11	100.00%	11,817,638.42	20.36%	46,239,949.69	37,949,173.74	100.00%	8,130,844.41	21.43%	29,818,329.33

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

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	37,698,800.88	1,884,940.06	5.00%
1 至 2 年	4,809,732.94	480,973.32	10.00%
2 至 3 年	3,440,697.66	688,139.55	20.00%
3 年以上	12,108,356.63	8,763,585.49	72.37%
3 至 4 年	5,398,637.01	2,699,318.51	50.00%
4 至 5 年	3,227,263.22	2,581,810.58	80.00%
5 年以上	3,482,456.40	3,482,456.40	100.00%
合计	58,057,588.11	11,817,638.42	

确定该组合依据的说明：

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 3,130,128.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

其他说明：本期因收购华东医药存德(舟山)有限公司、舟山存德堂医药零售有限公司、华东医药岱山有限公司而将其纳入合并报表范围增加坏账准备 1,433,458.09 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	876,792.11

其中重要的其他应收款核销情况：不适用

其他应收款核销说明：不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	34,572,669.63	14,374,889.31
应收暂付款	14,449,111.84	19,965,857.46
其他	9,035,806.64	3,608,426.97

合计	58,057,588.11	37,949,173.74
----	---------------	---------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
绍兴市上虞人民医院	押金保证金	4,300,000.00	1 年以内	7.41%	215,000.00
东阳市人民医院	押金保证金	2,600,000.00	1 年以内	4.48%	130,000.00
绍兴市上虞中医院	押金保证金	2,170,000.00	1 年以内	3.74%	108,500.00
北京九和药业有限公司	押金保证金	2,067,200.00	1 年以内	3.56%	103,360.00
绍兴市上虞第二人民医院	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.44%	100,000.00
绍兴文理学院附属医院	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.44%	100,000.00
合计	--	15,137,200.00	--	26.07%	756,860.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

不适用

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

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	204,348,367.93		204,348,367.93	157,937,090.34		157,937,090.34
在产品	60,295,446.77		60,295,446.77	125,843,813.72		125,843,813.72
库存商品	2,580,285,117.03	14,668.37	2,580,270,448.66	2,435,646,615.29	14,668.37	2,435,631,946.92
产成品	542,892,960.72		542,892,960.72	345,034,386.58	197,951.19	344,836,435.39
委托加工物资	1,594,920.55		1,594,920.55	3,067,461.34		3,067,461.34
包装物	16,974,128.87		16,974,128.87	17,103,975.72		17,103,975.72
合计	3,406,390,941.87	14,668.37	3,406,376,273.50	3,084,633,342.99	212,619.56	3,084,420,723.43

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	14,668.37					14,668.37
产成品	197,951.19			197,951.19		
合计	212,619.56			197,951.19		14,668.37

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

**11、持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	57,800,725.12	42,251,005.64
银行理财产品	680,000,000.00	150,000,000.00
租赁收入预缴税费	85,256.66	84,218.70
预缴企业所得税	2,132,731.87	145,898.83
合计	740,018,713.65	192,481,123.17

其他说明：不适用

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	91,111,431.20		91,111,431.20	91,111,431.20		91,111,431.20
按成本计量的	91,111,431.20		91,111,431.20	91,111,431.20		91,111,431.20
合计	91,111,431.20		91,111,431.20	91,111,431.20		91,111,431.20

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

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		
宁波东海银行股份有限公司	81,031,431.20			81,031,431.20					9.66%	
杭州君澜医药贸易有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00					10.07%	
合计	91,111,431.20			91,111,431.20					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

不适用

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

不适用

## (2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

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

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
杭州九源基因工程有限公司	59,178,366.80			12,387,779.49			2,948,400.00			68,617,746.29	
杭州汤养元医药有限公司	5,379,419.82			1,808,599.59			900,000.00			6,288,019.41	
小计	64,557,786.62			14,196,379.08			3,848,400.00			74,905,765.70	
合计	64,557,786.62			14,196,379.08			3,848,400.00			74,905,765.70	

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	24,187,170.99	1,874,726.33		26,061,897.32
2.本期增加金额	16,480,660.82			16,480,660.82
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,480,660.82			16,480,660.82
(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	40,667,831.81	1,874,726.33		42,542,558.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,603,381.99	647,683.44		12,251,065.43
2.本期增加金额	4,854,070.31	37,945.16		4,892,015.47
(1) 计提或摊销	1,213,622.40	37,945.16		1,251,567.56

（2）固定资产 转入	3,640,447.91			3,640,447.91
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	16,457,452.30	685,628.60		17,143,080.90
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	24,210,379.51	1,189,097.73		25,399,477.24
2.期初账面价值	12,583,789.00	1,227,042.89		13,810,831.89

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,018,154,740.89	147,453,600.38	1,238,023,455.65	67,081,336.17	194,063,685.30	2,664,776,818.39
2.本期增加金额	131,265,191.65	16,675,343.76	119,911,133.47	5,308,071.69	87,916,249.05	361,075,989.62

(1) 购置	90,999,267.11	12,923,008.16	30,090,992.62	3,667,880.72	17,714,459.93	155,395,608.54
(2) 在建工程转入	32,934,532.98	1,116,660.26	89,218,541.27		70,201,789.12	193,471,523.63
(3) 企业合并增加	7,331,391.56	2,635,675.34	601,599.58	1,640,190.97		12,208,857.45
3.本期减少金额	25,162,014.08	8,533,024.23	28,349,315.31	3,887,917.27	7,992,677.81	73,924,948.70
(1) 处置或报废	8,681,353.26	8,524,424.23	28,226,145.31	3,887,917.27	7,992,677.81	57,312,517.88
(2) 转出至投资性房地产	16,480,660.82					16,480,660.82
(3) 其他转出 [注 1]		8,600.00	123,170.00			131,770.00
4.期末余额	1,124,257,918.46	155,595,919.91	1,329,585,273.81	68,501,490.59	273,987,256.54	2,951,927,859.31
二、累计折旧						
1.期初余额	232,110,913.80	88,404,213.53	360,102,285.24	38,237,134.44	95,432,594.24	814,287,141.25
2.本期增加金额	40,353,366.93	14,196,102.04	113,084,076.78	9,053,544.15	34,084,835.83	210,771,925.73
(1) 计提	40,063,166.03	12,777,806.87	112,829,655.87	7,805,387.79	34,084,835.83	207,560,852.39
(2) 企业合并转入	290,200.90	1,418,295.17	254,420.91	1,248,156.36		3,211,073.34
3.本期减少金额	10,485,627.20	7,807,096.88	21,017,603.76	3,447,067.15	7,509,823.02	50,267,218.01
(1) 处置或报废	6,845,179.29	7,805,190.50	21,002,654.19	3,447,067.15	7,509,823.02	46,609,914.15
(2) 转出至投资性房地产	3,640,447.91					3,640,447.91
(3) 其他转出 [注 2]		1,906.38	14,949.57			16,855.95
4.期末余额	261,978,653.53	94,793,218.69	452,168,758.26	43,843,611.44	122,007,607.05	974,791,848.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	862,279,264.93	60,802,701.22	877,416,515.55	24,657,879.15	151,979,649.49	1,977,136,010.34
2.期初账面价值	786,043,827.09	59,049,386.85	877,921,170.41	28,844,201.73	98,631,091.06	1,850,489,677.14

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	188,992,277.51	工程未决算或决算完成处于办理产权证阶段
小 计	188,992,277.51	

其他说明

注1：固定资产原值本期减少数中包括因处置宁波雅致医疗美容诊所有限公司后不再将其纳入合并范围而减少固定资产原值131,770.00元。

注2：固定资产累计折旧本期减少数中包括因处置宁波雅致医疗美容诊所有限公司后不再将其纳入合并范围而减少固定资产累计折旧16,855.95元。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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
制剂大楼 1 工艺布局	3,052,802.72		3,052,802.72	20,075,053.84		20,075,053.84

综合中试技术发展平台项目一期				11,407,486.92		11,407,486.92
百令胶囊扩产改造二期	1,431,467.32		1,431,467.32	75,471.70		75,471.70
中试中心建设项目一期小分子药物中试平台项目	21,654,683.65		21,654,683.65	1,012,159.90		1,012,159.90
中试中心建设项目一期微生物药物中试平台项目	30,518,039.10		30,518,039.10	671,698.11		671,698.11
中试中心建设项目一期固体制剂中试平台项目	9,881,033.77		9,881,033.77	186,792.46		186,792.46
华东生物大分子新增实验室	1,901,309.32		1,901,309.32	185,010.40		185,010.40
环孢素和他克莫司产品转移和新GMP改造项目	24,084,666.98		24,084,666.98	13,675.21		13,675.21
中药饮片生产车间扩建项目	1,249,209.62		1,249,209.62	1,057,536.20		1,057,536.20
华东医药生物医药科技园项目一期						
华东医药生物医药科技园项目二期	76,882,911.66		76,882,911.66	7,349,339.59		7,349,339.59
其他零星工程	30,770,979.84		30,770,979.84	38,041,449.59		38,041,449.59
合计	201,427,103.98		201,427,103.98	80,075,673.92		80,075,673.92

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
制剂大楼1工艺布局	105,000,000.00	20,075,053.84	2,172,703.18	19,194,954.30		3,052,802.72	89.47%	100.00				其他
综合中	43,900,000.00	11,407,400.00	4,085,150.00	15,492,600.00			90.70%	100.00				其他

试技术发展平台项目一期	00.00	86.92	0.53	37.45								
百令胶囊扩产改造二期	33,000,000.00	75,471.70	23,290,106.60	21,934,110.98		1,431,467.32	90.13%	100.00				其他
中试中心建设项目一期小分子药物中试平台项目	50,000,000.00	1,012,159.90	32,390,103.24	11,747,579.49		21,654,683.65	77.50%	99.00				其他
中试中心建设项目一期微生物药物中试平台项目	94,000,000.00	671,698.11	59,036,999.20	29,190,658.21		30,518,039.10	63.57%	85.00				其他
中试中心建设项目一期固体剂中试平台项目	56,000,000.00	186,792.46	25,129,292.58	15,435,051.27		9,881,033.77	53.11%	77.00				其他
华东生物大分子新增实验室	28,300,000.00	185,010.40	20,056,453.65	18,340,154.73		1,901,309.32	81.36%	89.00				其他
环孢素和他克莫司产品转移和新GMP改造项目	51,000,000.00	13,675.21	24,070,991.77			24,084,666.98	47.22%	50.00	166,282.58	166,282.58	3.33%	其他
中药饮片生产	67,800,000.00	1,057,536.20	583,772.52	392,099.10		1,249,209.62	92.84%	98.00				其他

车间扩 建项目												
华东医 药生物 医药科 技园项 目一期	779,400, 000.00		16,707,7 83.30	16,707,7 83.30			88.25%	100.00				其他
华东医 药生物 医药科 技园项 目二期	2,805,00 0,000.00	7,349,33 9.59	69,533,5 72.07			76,882,9 11.66	2.74%					其他
其他零 星工程		38,041,4 49.59	39,527,6 35.72	45,036,4 94.80	1,761,61 0.67	30,770,9 79.84						其他
合计	4,113,40 0,000.00	80,075,6 73.92	316,584, 564.36	193,471, 523.63	1,761,61 0.67	201,427, 103.98	--	--	166,282. 58	166,282. 58		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

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

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、特许经营 权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	192,684,731.13		516,526,737.76	13,553,512.09	63,263,635.00	786,028,615.98
2.本期增加 金额	118,673,247.50		30,000,000.00	1,347,199.03	32,323,627.34	182,344,073.87
(1) 购置	117,649,610.00		30,000,000.00	1,347,199.03	32,323,627.34	181,320,436.37
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	1,023,637.50					1,023,637.50
3.本期减少金 额	1,755,281.10					1,755,281.10
(1) 处置	1,755,281.10					1,755,281.10
4.期末余额	309,602,697.53		546,526,737.76	14,900,711.12	95,587,262.34	966,617,408.75
二、累计摊销						
1.期初余额	35,946,976.77		227,788,151.95	7,392,053.22	24,023,124.35	295,150,306.29
2.本期增加 金额	5,869,514.01		46,060,565.81	1,823,290.95	9,194,369.85	62,947,740.62
(1) 计提	5,792,741.20		46,060,565.81	1,823,290.95	9,194,369.85	62,870,967.81
(2) 企业合并增加	76,772.81					76,772.81
3.本期减少 金额	1,319,486.42					1,319,486.42
(1) 处置	1,319,486.42					1,319,486.42
4.期末余额	40,497,004.36		273,848,717.76	9,215,344.17	33,217,494.20	356,778,560.49
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	269,105,693.17		272,678,020.00	5,685,366.95	62,369,768.14	609,838,848.26
2.期初账面 价值	156,737,754.36		288,738,585.81	6,161,458.87	39,240,510.65	490,878,309.69

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临安锦南街道杨岱村土地使用权	37,125,833.34	正在办理中

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
华东医药德清天 润有限公司	2,005,449.91			2,005,449.91
华东宁波医药有 限公司	825,735.49			825,735.49
陕西九州制药有 限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79

华东医药宁波销售有限公司	3,746,598.98					3,746,598.98
华东医药温州有限公司	4,535,290.74					4,535,290.74
华东医药绍兴有限公司	439,283.58					439,283.58
华东医药丽水有限公司	2,069,036.56					2,069,036.56
杭州华东医药化学试剂有限公司	658,583.99					658,583.99
杭州培元堂诊所有限公司	635,250.35					635,250.35
华东医药岱山有限公司		7,777,770.06				7,777,770.06
华东医药存德(舟山)有限公司		17,823,651.36				17,823,651.36
舟山存德堂医药零售有限公司		3,725,483.62				3,725,483.62
合计	16,912,778.39	29,326,905.04				46,239,683.43

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79
杭州华东医药化学试剂有限公司	658,583.99			658,583.99
杭州培元堂诊所有限公司		635,250.35		635,250.35
合计	2,656,132.78	635,250.35		3,291,383.13

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

- 1) 杭州华东医药化学试剂有限公司经营业绩不佳，拟注销，故已全额计提商誉减值准备。
- 2) 陕西九州制药有限责任公司减值准备系本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。
- 3) 杭州培元堂诊所有限公司经营业绩不佳，故已全额计提商誉减值准备。

**28、长期待摊费用**

单位：元

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
装修费[注]	13,646,193.23	4,674,527.30	6,340,629.33	362,461.68	11,617,629.52
租赁费	451,500.00	1,359,275.39	988,854.74		821,920.65
技术服务费	415,094.30	1,410,171.28	622,765.94		1,202,499.64
合计	14,512,787.53	7,443,973.97	7,952,250.01	362,461.68	13,642,049.81

其他说明

注：长期待摊费用装修费本期增加数中包括因收购舟山存德堂医药零售有限公司后将其纳入合并范围而增加53,846.24元，收购华东医药存德（舟山）有限公司后将其纳入合并范围而增加1,809,039.68元。

**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**

单位：元

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	254,271,534.55	58,871,811.16	235,226,218.49	55,042,720.78
内部交易未实现利润	63,431,163.74	9,915,477.37	22,251,346.18	3,447,889.08
递延收益	61,940,194.25	14,130,682.71		
合计	379,642,892.54	82,917,971.24	257,477,564.67	58,490,609.86

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

不适用

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		82,917,971.24		58,490,609.86

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	104,756,825.99	94,542,550.53
应收账款坏账准备	9,594,394.24	3,500,785.89
其他应收款坏账准备	11,817,638.42	8,130,844.41
递延收益	11,323,487.84	
存货跌价准备	14,668.37	212,619.56
合计	137,507,014.86	106,386,800.39

### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		10,393,471.77	
2018 年	19,878,759.46	17,573,144.89	
2019 年	17,903,298.94	17,968,681.08	
2020 年	26,190,265.59	30,747,211.91	
2021 年	22,611,550.45	17,860,040.88	
2022 年	18,172,951.55		
合计	104,756,825.99	94,542,550.53	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	45,422,302.55	47,076,427.96
预付技术转让款	28,400,000.00	22,200,000.00
排污权购置款	1,235,776.00	
合计	75,058,078.55	69,276,427.96

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	119,000,000.00	215,000,000.00

抵押借款	28,000,000.00	47,446,050.00
保证借款	113,940,000.00	129,470,000.00
信用借款	77,630,000.00	24,200,612.44
抵押及保证借款	37,000,000.00	38,000,000.00
商业承兑汇票贴现借款		19,000,000.00
合计	375,570,000.00	473,116,662.44

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,073,901.07	63,853,630.67
银行承兑汇票	263,594,338.30	401,707,596.67
合计	373,668,239.37	465,561,227.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,283,110,338.66	3,193,754,782.51
长期资产购置款	169,121,442.78	159,281,361.03
合计	3,452,231,781.44	3,353,036,143.54

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收药品销售款	73,254,070.04	40,339,543.16
预收租金	708,062.86	672,483.81
合计	73,962,132.90	41,012,026.97

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

期末无账龄超过1年的重要预收款项。

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,311,584.85	1,203,769,303.29	1,189,909,583.67	45,171,304.47
二、离职后福利-设定提存计划	10,945,156.16	72,604,195.00	73,663,937.05	9,885,414.11
三、辞退福利		360,808.17	360,808.17	
合计	42,256,741.01	1,276,734,306.46	1,263,934,328.89	55,056,718.58

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,230,955.03	949,732,209.13	938,649,999.68	33,313,164.48
2、职工福利费		136,230,820.48	136,230,820.48	

3、社会保险费	6,299,955.12	42,476,320.08	41,360,827.17	7,415,448.03
其中：医疗保险费	5,460,736.59	37,476,451.79	36,470,510.78	6,466,677.60
工伤保险费	159,602.32	1,885,750.73	1,899,678.12	145,674.93
生育保险费	679,616.21	3,114,117.56	2,990,638.27	803,095.50
4、住房公积金	134,522.30	40,975,855.67	41,001,595.44	108,782.53
5、工会经费和职工教育经费	2,492,368.93	29,179,267.41	27,337,726.91	4,333,909.43
劳务费	153,783.47	5,174,830.52	5,328,613.99	
合计	31,311,584.85	1,203,769,303.29	1,189,909,583.67	45,171,304.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	10,398,761.85	69,479,229.43	70,607,047.00	9,270,944.28
2、失业保险费	546,394.31	3,124,965.57	3,056,890.05	614,469.83
合计	10,945,156.16	72,604,195.00	73,663,937.05	9,885,414.11

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	346,340,216.39	259,268,935.55
企业所得税	220,828,086.80	112,013,031.48
个人所得税	33,896,316.92	16,439,840.99
城市维护建设税	7,109,749.61	11,820,856.95
房产税	5,052,392.31	1,872,981.74
土地使用税	1,370,933.54	638,326.69
教育费附加	3,073,195.28	5,077,772.02
地方教育附加	1,965,748.44	3,305,662.03
印花税	595,508.99	724,795.18
地方水利建设基金	12,890.52	10,375,835.62
价格调节基金	529,088.09	529,088.09
残疾人保障金	209,704.62	49,264.92
合计	620,983,831.51	422,116,391.26

### 39、应付利息

单位：元

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		330,620.77
企业债券利息	29,230,137.01	29,230,136.98
短期借款应付利息	505,477.18	1,654,696.30
合计	29,735,614.19	31,215,454.05

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,382,619.60	224,219.60
合计	9,382,619.60	224,219.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
法人股股利	224,219.60	股东信息变更，无法支付
小计	224,219.60	

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	166,519,074.04	28,877,302.24
拆借款	33,637,380.63	28,654,838.65
应付暂收款	872,066,800.17	819,759,719.38
其他	49,724,868.86	47,664,909.54
合计	1,121,948,123.70	924,956,769.81

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

**42、持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		28,471,620.00
合计		28,471,620.00

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		21,280,000.00
合计		21,280,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 华东债	992,440,873.26	989,495,117.70
合计	992,440,873.26	989,495,117.70

**(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）**

单位：元

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 华东债	1,000,000	2015/5/19	5 年	985,000.0	989,495.1			2,945,755.56		992,440,873.26

	,000.00			00.00	17.70					
--	---------	--	--	-------	-------	--	--	--	--	--

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

无

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无

**(2) 设定受益计划变动情况**

无

**49、专项应付款**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

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	21,845,360.00	58,849,000.50	7,430,678.41	73,263,682.09	
合计	21,845,360.00	58,849,000.50	7,430,678.41	73,263,682.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热改造项目补贴	2,987,341.50			663,853.66	2,323,487.84	与资产相关
国家通用名化学药发展项目补助资金	5,200,000.00			1,300,000.00	3,900,000.00	与资产相关
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目	6,000,000.00			900,000.00	5,100,000.00	与资产相关
拆迁补偿款	7,658,018.50	43,659,000.50		2,920,483.29	48,396,535.71	与资产相关
国家通用名化学药发展专项项目后续补助资金		13,500,000.00		1,646,341.46	11,853,658.54	与资产相关
口服固体高端制剂共性技术国际化研究项目		1,690,000.00			1,690,000.00	与收益相关
合计	21,845,360.00	58,849,000.50		7,430,678.41	73,263,682.09	--

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	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	486,058,208.00			486,058,208.00		486,058,208.00	972,116,416.00

其他说明：

根据公司2016年度股东大会决议，以总股本486,058,208股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，增加股本486,058,208.00元，上述资本公积转增股本事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕190号），公司于2017年6月26日办妥工商变更登记手续。

## 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

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**

不适用

**55、资本公积**

单位：元

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）	3,416,622,021.65	13,584.36	494,676,681.24	2,921,958,924.77
其他资本公积	19,626,276.41			19,626,276.41
合计	3,436,248,298.06	13,584.36	494,676,681.24	2,941,585,201.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系收购杭州悦可医疗美容诊所有限公司的5%少数股权，新取得的长期股权投资收购价格与按照新增持股比例计算应享有该子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额13,584.36元，增加资本公积。

本期减少486,058,208.00元详见七合并财务报表项目注释53之说明；本期减少2,147,603.23元系收购华东医药绍兴有限公司的少数股权，新取得的长期股权投资收购价格与按照新增持股比例计算应享有该子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额2,147,603.23元，冲减资本公积；本期减少6,470,870.01元系杭州中美华东制药有限公司对江苏九阳生物制药有限公司单方面增资1亿元，对其投资比例由79.61%上升为89.76%，由于持股比例变动引起的杭州中美华东制药有限公司享有的净资产份额的差额6,470,870.01元，冲减资本公积。

**56、库存股**

不适用

**57、其他综合收益**

不适用

**58、专项储备**

不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	357,328,881.15	134,925,893.36		492,254,774.51
合计	357,328,881.15	134,925,893.36		492,254,774.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2017年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积134,925,893.36元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,998,888,532.03	2,272,483,685.44
调整后期初未分配利润	2,998,888,532.03	2,272,483,685.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,779,506,061.59	1,446,591,698.47
减：提取法定盈余公积	134,925,893.36	112,614,091.89
应付普通股股利	656,178,580.80	607,572,759.99
加：其他	23,285.41	
期末未分配利润	3,987,313,404.87	2,998,888,532.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,797,001,223.92	20,542,770,250.91	25,345,870,024.02	19,201,130,699.62
其他业务	34,821,924.15	18,948,026.86	33,797,478.86	17,974,826.49
合计	27,831,823,148.07	20,561,718,277.77	25,379,667,502.88	19,219,105,526.11

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	83,190,687.62	70,171,449.89
教育费附加	35,723,908.10	30,143,672.07
房产税	9,353,474.33	4,419,362.52
土地使用税	3,089,010.47	1,624,914.87
车船使用税	113,484.54	67,530.95

印花税	7,769,221.86	4,979,644.97
营业税		330,272.72
地方教育附加	23,816,547.15	20,009,131.99
合计	163,056,334.07	131,745,979.98

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	798,733,645.12	797,692,568.28
产品推广、市场维护费	736,367,158.88	663,863,971.86
职工薪酬	631,717,448.98	511,900,412.19
办公费	492,783,264.62	474,829,260.27
运杂费	629,582,352.36	574,790,546.16
广告宣传费	39,510,492.19	21,992,533.49
其他	400,216,894.17	253,554,353.94
合计	3,728,911,256.32	3,298,623,646.19

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	245,478,023.55	168,944,936.87
研发费	461,753,573.48	264,094,606.80
无形资产摊销	45,865,335.34	53,256,380.80
折旧费	22,795,657.12	18,194,942.36
办公费	24,170,081.74	27,908,917.14
业务招待费	21,337,714.60	20,509,597.64
差旅费	65,687,322.69	58,675,353.22
租赁费	22,947,939.57	23,563,319.46
税费[注]	1,360,802.65	8,461,309.34
其他	156,556,080.03	115,702,653.69
合计	1,067,952,530.77	759,312,017.32

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,467,341.88	78,026,672.86
利息收入	-31,884,905.70	-28,899,433.23
手续费	5,325,536.34	4,191,688.94
贴现费用		19,108,513.12
汇兑损失	2,051,895.73	14,745,784.11
汇兑收益	-4,701,512.38	-1,127,592.74
现金折扣	2,220,119.68	8,046,890.28
合计	47,478,475.55	94,092,523.34

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,297,050.57	46,138,812.09
二、存货跌价损失	-197,951.19	108,598.92
十三、商誉减值损失	635,250.35	658,583.99
合计	25,734,349.73	46,905,995.00

**67、公允价值变动收益**

不适用

**68、投资收益**

单位：元

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	14,196,379.08	13,403,988.12
处置长期股权投资产生的投资收益	878,225.98	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		30,000.00
银行理财产品投资收益	2,575,905.01	13,176,814.68
合计	17,650,510.07	26,610,802.80

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,343,706.28	-2,101,751.53
合 计	-1,343,706.28	-2,101,751.53

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
1) 与资产相关的政府补助本期摊销计入其他收益		
供热改造项目补贴	663,853.66	
国家通用名化学药发展项目补助资金	1,300,000.00	
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目	900,000.00	
拆迁补偿款	2,920,483.29	
国家通用名化学药发展专项项目后续补助资金	1,646,341.46	
2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助		
① 母公司		
教工路 601 号补偿款及投入资金利息补助	4,628,253.89	
稳岗补贴	607,291.11	
天水街道 2017 年省工业与信息化发展财政专项资金	1,432,100.00	
2017 年杭州市医药物资储备财政补贴	660,000.00	
天水街道大项目政策扶持资金	1,452,000.00	
杭州市科技创新突出贡献现代服务业及优秀经营者奖励经费	50,000.00	
经营班子奖励	150,000.00	
拆迁补偿款	20,143,484.13	
② 杭州中美华东制药有限公司		
2016 年拱墅区企业发明专利产业化专项资金	200,000.00	
2017 年省级科技型中小企业扶持资金	3,150,000.00	

2016 年拱墅区政府质量奖奖励资金	200,000.00	
杭州市政策质量奖奖励基金	500,000.00	
稳岗补贴	1,193,569.31	
2017 年拱墅区科技创新券补助经费	37,452.00	
2017 年杭州第三批专利专项资助经费	250,000.00	
2017 年杭州市工业和信息化发展财政专项资金	1,240,000.00	
大学生实训补助	6,000.00	
土地使用税返还	487,344.00	
③ 华东医药（西安）博华制药有限公司		
2016 年稳岗补贴	57,000.00	
2017 年稳岗补贴	55,100.00	
④ 华东医药（杭州）百令生物科技有限公司		
稳岗补贴	149,521.59	
机器换人试点补助	933,000.00	
市工信基金-自动化生产项目补助	800,000.00	
⑤ 江苏九阳生物制药有限公司		
财政局 2016 年人才引进补助资金	18,860.32	
财政局 2015 年培育科技型企业奖励	150,000.00	
财政局企业引进大学生社保补贴	15,463.80	
2016 年下半年中小企业国际市场开拓资金	19,700.00	
2016 年度商务激励奖补资金	40,000.00	
2017 年外贸稳增长专项资金	60,000.00	
省级自然科学基金	100,000.00	
射阳县科技局奖励金	4,000.00	
⑥ 杭州华东武林大药房有限公司		
就业专项资金专户用工补助	66,179.01	
杭州市就业管理服务局稳定岗位社会保险补贴	9,600.00	
⑦ 华东宁波医药有限公司		
地方水利建设基金返还	840,328.24	
促进产业结构调整专项资金	35,850,000.00	
⑧ 华东医药宁波销售有限公司		

稳增促调专项资金	21,400.00	
⑨ 华东医药湖州有限公司		
地方水利建设基金返还	178,042.45	
吴兴区财政服务业 2016 年度发展引导专项资金	259,650.00	
吴兴区财政服务业发展引导专项资金	50,000.00	
2016 年度稳岗补贴	17,773.55	
⑩ 杭州华东中药饮片有限公司		
小锅炉淘汰改造项目补助资金	225,000.00	
小锅炉淘汰改造项目补助资金	60,000.00	
节约用地及多层厂房资助资金	228,100.00	
2016 年土地使用税返还	106,749.34	
2017 年土地使用税返还	34,215.01	
⑪ 华东医药供应链管理(杭州)有限公司		
稳定岗位补贴	114,341.58	
2016 年土地使用税返还	97,340.00	
杭州市物流标准化第一批试点项目财政补助	740,000.00	
2015 年度区政府质量奖	200,000.00	
地方水利建设基金返还	53,444.75	
⑫ 华东医药丽水有限公司		
政府政策奖励资金	430,600.00	
2016 年度服务业发展财政专项扶持资金	150,000.00	
地方水利建设基金返还	181,660.44	
⑬ 杭州悦行优品健康管理有限公司		
2017 年下城区创新型经济发展项目补助资金	155,400.00	
⑭ 华东医药(杭州)生物制品有限公司		
地方水利建设基金返还	101,579.71	
⑮ 杭州采薇坊香文化创意有限公司		
2016 年培育发展十大特色潜力行业项目资金	73,020.00	
2017 年培育发展十大特色潜力行业项目资金	63,000.00	
⑯ 华东医药温州有限公司		

商务局专项资金奖励	100,000.00	
2016 年现代服务业财政专项资金	440,000.00	
地方水利建设基金返还	804,197.40	
其他小额补助	3,973.65	
⑰ 杭州杏联医疗管理有限公司		
杭州市下城区人民政府天水街道办事处 企业补助款	120,300.00	
合计	87,996,713.69	

## 71、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	2,439,066.31		2,439,066.31
政府补助		49,236,117.29	
非流动资产毁损报废利得	66,158.68	53,261.88	66,158.68
税收减免		9,144,326.46	
赔偿收入	62,510.33	200,000.00	62,510.33
无法支付款项	2,736,570.65	160,950.82	2,736,570.65
非同一控制下企业合并成本 小于取得的可辨认净资产公 允价值的份额		20,416.48	
其他	1,041,468.66	715,880.70	1,041,468.66
合计	6,345,774.63	59,530,953.63	6,345,774.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
1) 母公司								
杭州市医药 物资储备财 政补贴							606,000.00	与收益相关
天水街道 2016 年省医 疗流通储备 补助资金							1,170,000.00	与收益相关

天水街道大项目政策扶持资金							3,292,900.00	与收益相关
大学生实训补贴							418,203.00	与收益相关
就业管理局稳岗补贴							1,510,997.14	与收益相关
天水街道重点骨干企业表彰款销售客户							500,000.00	与收益相关
2) 杭州中美华东制药有限公司								
博士后科研经费							100,000.00	与收益相关
供热设施改造补贴							663,853.66	与资产相关
抗凝血药磺达癸肝钠研制							6,900,000.00	与收益相关
迈华替尼项目经费							8,524,000.00	与收益相关
稳岗补贴							2,868,035.01	与收益相关
2014 度杭州市商标名牌资助资金							440,000.00	与收益相关
2016 年第一批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金							100,000.00	与收益相关
关于 2015 年杭州市企业创业创新资金							300,000.00	与收益相关
国家通用名化学药发展项目补助资							1,300,000.00	与资产相关

金								
其他小额补助							53,007.00	与收益相关
3) 华东医药(西安)博华制药有限公司								
工信厅 2016 年新增规模以上奖励							300,000.00	与收益相关
其他小额补助							10,000.00	与收益相关
4) 杭州华东武林大药房有限公司								
就业专项资金专户用工补助							59,300.00	与收益相关
杭州市就业管理服务局稳定岗位社会保险补贴							43,311.98	与收益相关
5) 华东医药(杭州)百令生物科技有限公司								
杭州市就业管理服务局稳岗补贴							20,856.19	与收益相关
2015 年有效投资先进单位奖励							200,000.00	与收益相关
6) 江苏九阳生物制药有限公司								
国际市场开拓资金							20,000.00	与收益相关
财政局科技创新补助							23,300.00	与收益相关
2015 年中小							16,800.00	与收益相关

企业国际市场开拓资金								
科技三项经费补贴							20,000.00	与收益相关
专利专项资金补贴款							8,000.00	与收益相关
财政局人才引进补贴资金							28,160.98	与收益相关
财政局 2016 外贸稳增长专项资金奖励							115,000.00	与收益相关
其他小额补助							5,000.00	与收益相关
7) 华东宁波医药有限公司								
促进产业结构调整专项资金							16,790,000.00	与收益相关
地方税务局奖励							186,644.24	与收益相关
代扣代收增值税、企业所得税返还							125,269.45	与收益相关
8) 华东医药温州有限公司								
商务局服务龙头企业奖励							100,000.00	与收益相关
其他小额补助							19,149.00	与收益相关
9) 华东医药湖州有限公司								
失业稳定岗位补助							17,140.17	与收益相关
10) 杭州华东								

中药饮片有限公司								
临安市龙头企业财政补助							450,000.00	与收益相关
其他小额补助							80,000.00	与收益相关
11) 华东医药供应链管理(杭州)有限公司								
稳定岗位补贴							160,489.47	与收益相关
现代物流政府专项资金补助							440,000.00	与收益相关
2015 年度财政贡献奖							116,700.00	与收益相关
2015 年度白杨街道财政贡献奖							25,800.00	与收益相关
12) 华东医药丽水有限公司								
政府政策奖励资金							258,200.00	与收益相关
经贸局新增限上商贸流通企业奖励							30,000.00	与收益相关
2015 年服务业发展专项扶持资金							10,000.00	与收益相关
13) 杭州悦可医疗美容诊所有限公司								
悦可医疗美容建设项目建设项目							375,000.00	与收益相关
14) 杭州悦行优品健康管								

理有限公司								
收到 2015 年 杭州市健康 服务业财政 专项资金							423,000.00	与收益相关
15) 华东医药 (杭州)生物 制品有限公司								
杭州市上城 区子阳街道 综合服务中 心补助款							12,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		49,236,117.2 9	--

## 72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	19,521,636.63	7,507,800.00	19,521,636.63
非流动资产毁损报废损失	6,996,416.54	13,853,718.35	6,996,416.54
罚款支出、税收滞纳金	1,684,256.06	6,297,140.10	1,684,256.06
地方水利建设基金	-8,130,824.96	3,883,845.88	-8,239,454.78
无法收回款项	2,854,984.13		2,854,984.13
其他	316,558.48	106,339.09	316,558.48
	23,243,026.88	31,648,843.42	23,134,397.06
合计	23,243,026.88	31,648,843.42	

其他说明：

根据杭州市地方税务局下城税务分局杭地税下优批〔2017〕第21957号《税务事项通知书》，减免本公司2016年度80%地方水利建设基金，减免金额为8,239,454.78元。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	460,589,857.26	359,660,614.67
递延所得税费用	-24,427,361.38	-12,797,903.02
合计	436,162,495.88	346,862,711.65

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,324,378,189.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	581,094,547.27
子公司适用不同税率的影响	-159,258,970.33
调整以前期间所得税的影响	4,121,931.63
非应税收入的影响	-2,779,873.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,548,624.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-979,548.63
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	5,787,931.70
研发费加计扣除的影响	-25,917,388.92
残疾人工资加计扣除的影响	-159,941.19
农产品初加工免税	-2,106,589.56
其他	-188,227.13
所得税费用	436,162,495.88

## 74、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证、票据保证金	234,085,069.99	92,738,209.32
政府补助	73,825,512.14	40,372,263.63
银行存款利息收入	31,884,905.70	28,899,433.23
出租收入	6,063,027.25	4,167,943.37
供应商保证金	137,641,771.80	8,117,488.16

其他	44,889,810.26	24,272,897.84
合计	528,390,097.14	198,568,235.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	856,001,656.41	752,727,649.52
支付信用证、票据保证金	344,870,487.82	67,242,019.43
产品推广、市场维护费	705,568,483.13	604,744,809.17
办公费	511,599,526.88	437,905,617.57
汽车、运输费	505,333,880.78	518,523,383.55
研发费	347,989,315.02	190,870,530.51
其他	593,295,391.57	475,531,523.81
合计	3,864,658,741.61	3,047,545,533.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	2,102,000,000.00	4,853,100,000.00
拆迁补偿款	9,780,536.70	7,658,018.50
合计	2,111,780,536.70	4,860,758,018.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,632,000,000.00	5,003,100,000.00
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	260.17	
合计	2,632,000,260.17	5,003,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款	20,000,000.00	8,800,000.00
收回银行借款保证金	10,000,000.00	581,936.00
合计	30,000,000.00	9,381,936.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆借款及利息	1,662,374.85	31,430,666.65
支付银行借款保证金		10,000,000.00
非公开发行股票的中介机构费		1,551,998.22
收购子公司少数股权	5,708,517.22	
合计	7,370,892.07	42,982,664.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,888,215,693.21	1,535,410,264.77
加：资产减值准备	25,734,349.73	46,905,995.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,774,474.79	155,625,081.68
无形资产摊销	62,908,912.97	54,441,901.64
长期待摊费用摊销	7,952,250.01	6,714,330.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,343,706.28	2,101,751.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,930,257.86	13,800,456.47
财务费用（收益以“-”号填列）	74,467,341.88	78,026,672.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,650,510.07	-26,610,802.80

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,427,361.38	-12,797,903.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-303,456,375.25	-661,003,471.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-633,626,687.38	-850,151,374.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	384,095,685.22	1,004,520,321.71
其他	-20,143,074.17	-20,416.48
经营活动产生的现金流量净额	1,661,118,663.70	1,346,962,807.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,372,819,624.82	2,629,856,148.78
减：现金的期初余额	2,629,856,148.78	1,438,967,536.32
现金及现金等价物净增加额	-257,036,523.96	1,190,888,612.46

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,600,000.00
其中：	--
华东医药存德(舟山)有限公司	13,600,000.00
舟山存德堂医药零售有限公司	4,000,000.00
华东医药岱山有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,770,037.52
其中：	--
华东医药存德(舟山)有限公司	1,375,541.65
舟山存德堂医药零售有限公司	485,897.53
华东医药岱山有限公司	908,598.34
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	14,829,962.48

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00

其中：	--
宁波雅致医疗美容诊所有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	260.17
其中：	--
宁波雅致医疗美容诊所有限公司	260.17
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-260.17

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,372,819,624.83	2,629,856,148.78
其中：库存现金	206,325.41	429,517.01
可随时用于支付的银行存款	2,371,790,765.10	2,629,226,932.71
可随时用于支付的其他货币资金	822,534.31	199,699.06
三、期末现金及现金等价物余额	2,372,819,624.82	2,629,856,148.78

#### 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：不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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	779,600.74	6.5342	5,094,067.16
应收账款	--	--	
其中：美元	1,481,458.00	6.5342	9,680,142.86
应付账款			
其中：美元	8,354,491.00	6.5342	54,589,915.09

(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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

## 81、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华东医药存德（舟山）有限公司	2018年07月31日	13,600,000.00	80.00%	收购股权	2018年07月31日	取得实际控制权	96,367,258.73	-1,375,787.87
舟山存德堂医药零售有限公司	2018年07月31日	4,000,000.00	80.00%	收购股权	2018年07月31日	取得实际控制权	2,199,212.01	188,278.08
华东医药岱山有限公司	2018年08月31日		67.40%	收购股权	2018年08月31日	取得实际控制权	18,070,998.17	-1,463.57

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	华东医药存德（舟山）有限公司	舟山存德堂医药零售有限公司	华东医药岱山有限公司
--现金	13,600,000.00	4,000,000.00	
合并成本合计	13,600,000.00	4,000,000.00	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,223,651.36	274,516.38	-7,777,770.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,823,651.36	3,725,483.62	7,777,770.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	华东医药存德（舟山）有限公司		舟山存德堂医药零售有限公司		华东医药岱山有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,375,541.65	1,375,541.65	485,897.53	485,897.53	908,598.34	908,598.34
应收款项	44,133,455.98	44,133,455.98	24,836.13	24,836.13	17,306,182.51	17,306,182.51
存货	18,529,999.39	18,529,999.39	1,650,678.57	1,650,678.57	5,219,314.49	5,219,314.49
固定资产	1,533,261.42	1,533,261.42	110,835.44	110,835.44	7,353,687.25	7,353,687.25
无形资产					946,864.69	946,864.69
预付款项	2,874,105.65	2,874,105.65			1,170,497.01	1,170,497.01
其他应收款	2,549,430.72	2,549,430.72	24,963.09	24,963.09	590,630.00	590,630.00
长期待摊费用	1,809,039.68	1,809,039.68	53,846.24	53,846.24		
其他流动资产			68,217.96	68,217.96		
借款					17,300,000.00	17,300,000.00
应付款项	76,207,375.76	76,207,375.76	1,928,186.05	1,928,186.05	27,074,750.50	27,074,750.50
预收款项	92,089.38	92,089.38	11,155.30	11,155.30	36,582.00	36,582.00
应付职工薪酬	636,428.00	636,428.00	76,669.52	76,669.52		
应交税费	41,641.58	41,641.58	586.61	586.61	318,192.38	318,192.38
应付利息					36,129.77	36,129.77
其他应付款	1,106,863.97	1,106,863.97	59,532.00	59,532.00	269,837.83	269,837.83
净资产	-5,279,564.20	-5,279,564.20	343,145.48	343,145.48	-11,539,718.19	-11,539,718.19
取得的净资产	-5,279,564.20	-5,279,564.20	343,145.48	343,145.48	-11,539,718.19	-11,539,718.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

使用购买日华东医药存德（舟山）有限公司、舟山存德堂医药零售有限公司、华东医药岱山有限公司可辨认资产、负债账面价值作为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**(6) 其他说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

不适用

**(2) 合并成本**

不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

**3、反向购买**

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

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益

						层面享有该子公司净资产份额的差额				得或损失	方法及主要假设	转入投资损益的金额
宁波伯雅致医疗美容诊所有限公司[注]	0.00	100.00%	股权转让	2018年08月31日	完成股权交割手续	878,225.98						

其他说明：

注：宁波伯毅薇医疗美容诊所有限公司原名宁波雅致医疗美容诊所有限公司，本期更名。

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

是  否

## 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：

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
华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司	新设子公司	2017年1月9日	5,100,000.00	51%

## 6、其他

无

## 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

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	
杭州中美华东制药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
华东医药(西安)博华制药有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业		100.00 [注 1]	同一控制下企业合并

司						
陕西九州制药有限责任公司	陕西西安	陕西西安	制造业		65.00 [注 2]	非同一控制下企业合并
陕西大华九州置业有限公司	陕西西安	陕西西安	服务业		100.00 [注 3]	设立
江苏九阳生物制药有限公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业		89.76 [注 1]	非同一控制下企业合并
华东医药(杭州)百令生物科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00 [注 1]	设立
华东医药(烟台)制药有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业		51.00 [注 1]	非同一控制下企业合并
杭州华东中药饮片有限公司	浙江临安	浙江临安	制造业	60.00		非同一控制下企业合并
杭州华东武林大药房有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州培元堂诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗		100.00 [注 4]	非同一控制下企业合并
华东宁波医药有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	51.00		非同一控制下企业合并
宁波惊尘冷链物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	服务业		100.00 [注 5]	设立
宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业		100.00 [注 5]	设立
华东医药(武汉)药业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业		100.00 [注 5]	设立
华东医药宁波销售有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		非同一控制下企业合并
华东医药温州有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业	40.00		非同一控制下企业合并
华东医药供应链管理(温州)有限公司	浙江温州	浙江温州	仓储服务业		100.00 [注 6]	非同一控制下企业合并
浙江惠仁医药连锁有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业		100.00 [注 7]	非同一控制下企业合并
杭州杏国健康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
杭州杏联医疗管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00 [注 8]	设立
杭州华晟投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100.00		设立
华东医药德清天润有限公司	浙江德清	浙江德清	租赁和商务服务业	62.85	32.67 [注 9]	非同一控制下企业合并

杭州华东大药房连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	86.33	13.67 [注 10]	设立
Huadong Medicine Investment Holding (US) Inc	美国特拉华州	美国特拉华州	商业		100.00 [注 11]	设立
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储服务业	100.00		非同一控制下企业合并
华东医药绍兴有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业	100.00		非同一控制下企业合并
华东医药丽水有限公司	浙江龙泉	浙江龙泉	商业	60.00		非同一控制下企业合并
华东医药广东药业有限公司	广东广州	广东广州	商业	100.00		设立
华东医药湖州有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商业	100.00		设立
杭州悦行优品健康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
华东医药(杭州)生物制品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗美容	100.00		设立
杭州采薇坊香文化创意有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
杭州华东医药化学试剂有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储业	100.00		非同一控制下企业合并
华东医药存德(舟山)有限公司	浙江舟山	浙江舟山	商业	80.00		非同一控制下企业合并
舟山存德堂医药零售有限公司	浙江舟山	浙江舟山	商业	80.00		非同一控制下企业合并
华东医药岱山有限公司	浙江岱山	浙江岱山	商业	67.40		非同一控制下企业合并
华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	51.00		设立

注 1: 本公司子公司杭州中美华东制药有限公司持有华东医药(西安)博华制药有限公司 100% 股权、持有江苏九阳生物制药有限公司 89.76% 股权、持有华东医药(杭州)百令生物科技有限公司 100% 股权、持有华东医药(烟台)制药有限公司 51% 股权。

华东医药(烟台)制药有限公司原名中美华东(烟台)有限公司, 本期更名。

注 2: 本公司子公司华东医药(西安)博华制药有限公司持有其 65.00% 股权。

注 3：华东医药（西安）博华制药有限公司持有其 76.50% 股权，陕西九州制药有限责任公司持有其 23.50% 股权。

注 4：子公司杭州华东武林大药房有限公司持有其 100% 股权。

注 5：子公司华东宁波医药有限公司持有宁波惊尘冷链物流有限公司 100% 股权、持有宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司 100% 股权、持有华东医药(武汉)药业有限公司 100% 股权。

注 6：本公司子公司华东医药温州有限公司持有其 100% 股权。

注 7：浙江惠仁医药连锁有限公司原名温州济众医药连锁有限公司，本期更名。本公司子公司华东医药温州有限公司持有其 100% 股权。

注 8：子公司杭州杏国健康管理咨询有限公司持有其 100% 股权。

注 9：本公司持有其 62.85% 股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 32.67% 股权。

注 10：本公司持有其 86.33% 股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 13.67% 股权。

注 11：子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其 100% 股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有华东医药温州有限公司 40% 的股权，派出董事 2 名，瑞安市人民医院持有华东医药温州有限公司 60% 的股权，派出董事 3 名。根据其股东会决议，瑞安市人民医院同意并派出其中一名董事，在董事会表决过程中与本公司董事表决意愿保持一致，本公司能实际控制华东医药温州有限公司。

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

本公司持有华东医药温州有限公司 40% 的股权，派出董事 2 名，瑞安市人民医院持有华东医药温州有限公司 60% 的股权，派出董事 3 名。根据其股东会决议，瑞安市人民医院同意并派出其中一名董事，在董事会表决过程中与本公司董事表决意愿保持一致，本公司能实际控制华东医药温州有限公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
杭州华东中药饮片有限公司	40.00%	4,389,904.78	1,200,000.00	43,216,038.94
华东宁波医药有限公司	49.00%	100,383,094.89	60,025,000.00	225,579,115.78
江苏九阳生物制药有限公司	10.24%	-2,145,594.00		14,979,313.79
华东医药温州有限公司	60.00%	6,707,033.69		100,165,894.40
华东医药丽水有限公司	40.00%	1,308,581.61		10,089,919.69
华东医药存德（舟山）有限公司	20.00%	-275,157.57		68,929.59
华东医药岱山有限公司	32.60%	-477.12		-3,762,425.25

华东医药医疗器械科技 (杭州)有限公司	49.00%	-629,990.39		4,270,009.61
------------------------	--------	-------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
杭州华 东中药 饮片有 限公司	144,678, 898.02	75,232,9 86.34	219,911, 884.36	111,871, 787.03		111,871, 787.03	125,086, 705.36	77,815,7 93.95	202,902, 499.31	81,557,1 63.93	21,280,0 00.00	102,837, 163.93
华东宁 波医药 有限公 司	874,186, 056.92	162,650, 908.79	1,036,83 6,965.71	579,747, 187.79		579,747, 187.79	689,827, 777.45	119,990, 179.35	809,817, 956.80	435,332, 954.24		435,332, 954.24
江苏九 阳生物 制药有 限公司	35,146,7 64.33	176,289, 727.53	211,436, 491.86	65,173,4 64.41		65,173,4 64.41	31,500,8 70.07	162,843, 956.05	194,344, 826.12	142,086, 264.98		142,086, 264.98
华东医 药温州 有限公 司	654,758, 048.12	140,353, 169.87	795,111, 217.99	628,168, 060.64		628,168, 060.64	733,399, 566.38	147,921, 591.14	881,321, 157.52	725,556, 389.65		725,556, 389.65
华东医 药丽水 有限公 司	291,092, 205.64	3,679,24 1.83	294,771, 447.47	269,546, 648.25		269,546, 648.25	271,460, 286.51	3,785,05 9.36	275,245, 345.87	253,292, 000.68		253,292, 000.68
华东医 药存德 (舟山) 有限公 司	117,308, 984.67	3,133,88 1.99	120,442, 866.66	120,098, 218.73		120,098, 218.73						
华东医 药岱山 有限公 司	28,148,9 27.90	8,211,77 1.73	36,360,6 99.63	47,901,8 81.39		47,901,8 81.39						
华东医	8,067,26	812,488.	8,879,75	165,448.		165,448.						

药医疗 器械科 技（杭 州）有 限公 司	5.06	47	3.53	20		20						
-------------------------------------	------	----	------	----	--	----	--	--	--	--	--	--

单位：元

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
杭州华东中 药饮片有限 公司	346,768,226. 87	10,974,761.9 5	10,974,761.9 5	35,943,153.7 8	311,143,779. 58	13,483,246.6 9	13,483,246.6 9	17,371,380.6 9
华东宁波医 药有限公司	1,642,331,14 4.62	205,163,789. 36	205,163,789. 36	243,770,219. 87	1,456,562,76 4.82	149,388,239. 51	149,388,239. 51	101,232,160. 35
江苏九阳生 物制药有限 公司	71,537,394.1 9	-5,995,533.69	-5,995,533.69	13,286,500.2 1	48,136,899.4 4	-11,513,502.2 6	-11,513,502.2 6	-2,353,486.07
华东医药温 州有限公司	2,088,353,18 9.79	11,178,389.4 8	11,178,389.4 8	-133,364,805. 12	2,049,756,83 0.33	14,188,737.5 4	14,188,737.5 4	-35,265,232.7 3
华东医药丽 水有限公司	719,700,115. 28	3,271,454.03	3,271,454.03	26,198,691.3 7	698,003,472. 57	5,107,273.31	5,107,273.31	-60,000,673.9 1
华东医药存 德（舟山）有 限公司	96,367,258.7 3	-1,375,787.87	-1,375,787.87	-39,998,142.9 2				
华东医药岱 山有限公司	18,070,998.1 7	-1,463.57	-1,463.57	-3,503,608.00				
华东医药医 疗器械科技 （杭州）有限 公司	69,227.44	-1,285,694.67	-1,285,694.67	-1,247,026.83				

**（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

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**

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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
江苏九阳生物制药有限公司	2017年10月30日	79.61%	89.76%
华东医药绍兴有限公司	2017年12月31日	60%	100%
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	2017年8月31日	85%	100%
华东医药(武汉)药业有限公司	2017年2月28日	90%	100%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	江苏九阳生物制药有限公司	华东医药绍兴有限公司	杭州悦可医疗美容诊所有限公司	华东医药(武汉)药业有限公司
购买成本/处置对价		5,500,000.00	161,908.84	59,014.00
--现金		5,500,000.00	161,908.84	59,014.00
购买成本/处置对价合计		5,500,000.00	161,908.84	59,014.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额		3,352,396.77	526,479.61	-268,687.00
差额		2,147,603.23	364,570.77	327,701.00
其中：调整资本公积		-2,147,603.23	13,584.36	
调整未分配利润			350,986.41	-327,701.00

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	杭州九源基因工程有限 公司	杭州汤养元医药有限公 司	杭州九源基因工程有限 公司	杭州汤养元医药有限公 司
流动资产	303,884,113.80	39,513,274.27	242,160,299.87	32,466,172.83
非流动资产	126,261,305.78	2,066,719.16	133,433,398.86	1,814,224.60
资产合计	430,145,419.58	41,579,993.43	375,593,698.73	34,280,397.43
流动负债	104,328,667.41	20,619,928.74	94,597,829.42	16,348,998.04
负债合计	104,328,667.41	20,619,928.74	94,597,829.42	16,348,998.04
归属于母公司股东权益	325,816,752.17	20,960,064.69	280,995,869.31	17,931,399.39
按持股比例计算的净资产 份额	68,617,746.29	6,288,019.41	59,178,366.80	5,379,419.82
对联营企业权益投资的 账面价值	68,617,746.29	6,288,019.41	59,178,366.80	5,379,419.82
营业收入	546,364,851.11	78,896,474.39	428,603,443.58	61,928,609.45
净利润	74,759,720.76	6,028,665.30	57,789,731.89	4,526,372.50
综合收益总额	74,759,720.76	6,028,665.30	57,789,731.89	4,526,372.50
本年度收到的来自联营 企业的股利	2,948,400.00	360,000.00	1,684,800.00	240,000.00

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

### (4) 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

不适用

### (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的5.93%(2016年12月31日：7.34%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	965,969,108.65				965,969,108.65
小 计	965,969,108.65				965,969,108.65

(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	956,836,494.97				956,836,494.97
小 计	956,836,494.97				956,836,494.97

(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					

短期借款	375,570,000.00	384,270,488.23	384,270,488.23		
应付票据	373,668,239.37	373,668,239.37	373,668,239.37		
应付账款	3,452,231,781.44	3,452,231,781.44	3,452,231,781.44		
应付利息	29,735,614.19	29,735,614.19	29,735,614.19		
应付股利	9,382,619.60	9,382,619.60	9,382,619.60		
其他应付款	1,121,948,123.70	1,121,948,123.70	1,121,948,123.70		
应付债券	992,440,873.26	1,111,769,863.01			1,111,769,863.01
小 计	6,354,977,251.56	6,483,006,729.54	5,371,236,866.53		1,111,769,863.01

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	473,116,662.44	483,518,945.43	483,518,945.43		
应付票据	465,561,227.34	465,561,227.34	465,561,227.34		
应付账款	3,353,036,143.54	3,353,036,143.54	3,353,036,143.54		
应付利息	31,215,454.05	31,215,454.05	31,215,454.05		
应付股利	224,219.60	224,219.60	224,219.60		
其他应付款	924,956,769.81	924,956,769.81	924,956,769.81		
一年内到期的非流动负债	28,471,620.00	29,649,764.76	29,649,764.76		
长期借款	21,280,000.00	24,139,416.54		24,139,416.54	
应付债券	989,495,117.70	1,158,898,630.14			1,158,898,630.14
小 计	6,287,357,214.48	6,471,200,571.21	5,288,162,524.53	24,139,416.54	1,158,898,630.14

### (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。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

#### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
中国远大集团有限责任公司	北京	投资管理	583,800 万元	41.77%	41.77%

本企业的母公司情况的说明

中国远大集团有限责任公司成立于1993年10月27日，法定代表人胡凯军，注册资本：583,800万元。该公司主要经营范围：承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询等。其控股股东为北京远大华创投资有限公司，持股比例93%，法定代表人胡凯军，注册资本：36,000万元。

本企业最终控制方是胡凯军。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

其他说明：无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
雷允上药业集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京华新制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京九和药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
陕西新碑林医药有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
西安碑林药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
远大医药黄石飞云制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
蓬莱诺康药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大武汉医药研究总院有限公司	本公司控股股东之下属企业
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业
长春雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业

云南雷允上理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
苏州雷允上国药连锁总店有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大（上海）融资租赁有限公司	本公司控股股东之下属企业
贵阳远大房地产开发有限公司	本公司控股股东之下属企业
黑龙江远大购物中心有限公司	本公司控股股东之下属企业
山西远大置业有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
上海远大产融投资管理有限公司	本公司控股股东之下属企业
天津远大联合汽车贸易集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
天津远大联合汽车销售有限公司	本公司控股股东之下属企业
天津远大联合汽车服务有限公司	本公司控股股东之下属企业
保定加合精细化工有限公司	本公司控股股东之下属企业
宁波远大实业投资有限公司	本公司控股股东之下属企业
宁波赛缪斯生物科技有限公司[注 1]	华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方投资的企业
杭州健生医药有限公司[注 1]	华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方投资的企业
浙江家和制药有限公司[注 1]	华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方投资的企业
嘉兴爱森森生物技术有限公司[注 1]	华东宁波医药有限公司少数股东关联方担任执行董事的企业
杭州华东医药集团控股有限公司[注 2]	本公司第二大股东原联营企业
杭州华东医药科技有限公司	本公司第二大股东之下属企业
埃斯特维华义制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
浙江华义医药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司原下属企业
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联
杭州朱养心药业有限公司	杭州华东医药集团新药研究院有限公司原联营企业

## 其他说明

[注1]: 参照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定, 本期华东宁波医药有限公司净利润占合并财务报表净利润的10%以上, 对上市公司具有重要影响, 故应将持有对上市公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份的自然人认定为关联方。宁波赛缪斯生物科技有限公司、杭州健生医药有限公司与浙江家和制药有限公司系华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方投资的企业, 嘉兴爱森森生物技术有限公司系华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方担任执行董事的企业, 故本期认定为关联方。

[注2]: 杭州华东医药集团有限公司自2015年9月16日起不再持有杭州华东医药集团控股有限公司股权。参照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定, 自2015年9月16日起未来十二个月内, 仍将其视同上市公司的关联人, 2016年10月起不再认定为关联方。

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川远大蜀阳药业股份有限公司	采购药品	65,902,765.38			45,459,925.64
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	46,503,834.63			37,487,270.14
蓬莱诺康药业有限公司	采购药品	19,484,219.23			
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	采购药品	15,366,093.26			
北京九和药业有限公司	采购药品	13,336,785.37			
浙江家和制药有限公司	采购药品	11,009,358.63			
云南雷允上理想药业有限公司	采购药品	10,771,965.05			11,502,037.97
远大医药（中国）有限公司	采购药品	10,228,894.98			10,190,186.41
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品	8,526,498.74			9,246,959.40
杭州健生医药有限公司	采购药品	6,742,043.60			
杭州远大生物制药有限公司	采购药品	6,716,356.83			4,275,493.80
常熟雷允上制药有限公司	采购药品	3,992,706.99			4,655,750.58
西安碑林药业股份有限公司	采购药品	3,656,604.70			
雷允上药业集团有限公司	采购药品	3,345,012.74			5,651,376.93
宁波赛缪斯生物科技有限公司	采购药品	1,564,171.26			
广东雷允上药业有限公司	采购药品	1,475,689.69			1,639,950.11

长春雷允上药业有 限公司	采购药品	952,170.21			949,020.12
北京华新制药有限 公司	采购药品	568,093.83			
陕西新碑林医药有 限责任公司	采购药品	126,458.65			
杭州汤养元医药有 限公司	采购药品	40,898.53			
保定加合精细化工 有限公司	采购药品	33,076.92			
远大医药黄石飞云 制药有限公司	采购药品	24,469.08			
杭州朱养心药业有 限公司	采购药品				17,353,656.89
浙江华义医药有限 公司	采购药品				430,715.24
杭州华东医药集团 康润制药有限公司	采购药品				936,844.07
杭州华东医药集团 新五丰药业有限公 司	采购药品				6,592.65
小计		225,015,488.98			149,785,779.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州健生医药有限公司		155,832,923.08	
杭州九源基因工程有限公司		4,447,440.78	2,484,662.79
云南雷允上理想药业有限公司		620,477.87	174,110.62
杭州汤养元医药有限公司		239,837.22	391,176.35
远大物产集团有限公司		140,447.42	252,589.37
山西远大置业有限责任公司		95,726.50	
宁波远大实业投资有限公司		52,876.11	
上海远大产融投资管理有限公司		11,085.47	
远大（上海）融资租赁有限公司		11,085.47	

杭州华东医药集团有限公司		3,307.69	79,855.56
杭州华东医药集团新药研究院有限公司			3,717,022.75
杭州华东医药集团康润制药有限公司			801,958.39
埃斯特维华义制药有限公司			391,699.58
杭州朱养心药业有限公司			848,279.88
浙江华义医药有限公司			1,108.55
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司			6,079.18
杭州远大生物制药有限公司			41,958.86
小计		161,455,207.61	9,190,501.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
杭州华东医药集团有限公司	房租	286,066.29	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

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
杭州华东医药科技有限公司	房租	7,523,809.90	7,523,809.70

关联租赁情况说明：无

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

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
中国远大集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2015年05月19日	2020年11月18日	否

关联担保情况说明

注：中国远大集团有限责任公司为本公司发行10亿元企业债券提供担保。

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,090,000.00	7,681,600.00

**(5) 其他关联交易****(1) 动力综合服务**

1) 根据杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务, 2017年度向其收取动力费520,782.03元, 2016年向其收取动力费437,966.62元。

2) 杭州中美华东制药有限公司向华东医药集团有限公司提供物业、安保服务和动力服务, 2017年向其收取物业、安保服务费754,716.98元, 2016年向其收取物业、安保服务费754,716.98元; 2017年向其收取动力费267,730.00元, 2016年向其收取动力费279,237.45元。

**(2) 技术服务**

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与远大武汉医药研究总院有限公司签订的《技术咨询服务合同》, 远大武汉医药研究总院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供新产品咨询和相关技术服务, 杭州中美华东制药有限公司2016年支付技术服务费311.32万元。

2) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订的一系列《技术开发合同》, 杭州九源基因工程有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务, 杭州中美华东制药有限公司2017年支付技术服务费3,245.00万元, 2016年支付技术服务费1,270.00万元。

3) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》, 杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务, 杭州中美华东制药有限公司2017年支付技术服务费4,339.62万元, 2016年支付技术服务费3,754.72万元。

**(3) 新药技术转让**

经公司第八届临时董事会表决通过, 2017年8月, 子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同》, 本公司以3,000万元受让对方拥有的地西他滨新药技术, 受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》(坤元评报(2017)319号)为基础确定的。2017年杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款3,000万元。

**(4) 其他**

1) 本期嘉兴爱莉森生物技术有限公司为华东宁波医药有限公司提供医疗市场调研服务, 华东宁波医药有限公司2017年支付医疗市场调研服务费120.00万元。

2) 本期杭州中美华东制药有限公司以797,435.89元向天津远大联合汽车销售有限公司采购车辆。

本期华东医药(杭州)百令生物科技有限公司以340,170.94元的价格向天津远大联合汽车贸易集团有限公司采购车辆; 以58,490.57元的价格接受天津远大联合汽车服务有限公司提供的车辆改装服务。

本期华东宁波医药有限公司以590,221.91元价格受让华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方路虎车一辆。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	杭州健生医药有限公司	77,522,270.00	3,876,113.50		
	杭州汤养元医药有限公司	16,280.01	814.00	79,767.49	3,988.37
	杭州九源基因工程有限公司	28,532.30	1,426.62	171,666.30	8,583.31
	云南雷允上理想药业有限公司	2,972.19	148.61	109,545.00	5,477.25
小 计		77,570,054.50	3,878,502.73	360,978.79	18,048.93
预付款项	浙江家和制药有限公司	710,518.22			
	北京九和药业有限公司	20,937.62			
	四川远大蜀阳药业股份有限公司			1,586,034.08	
	天津远大联合汽车销售有限公司	71,995.73			
	武汉远大制药集团销售有限公司	6,933.17			
	宁波赛缪斯生物科技有限公司	902,527.60			
小 计		1,712,912.34		1,586,034.08	
其他应收款	杭州华东医药集团有限公司	170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00
小 计		170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00
其他非流动资产	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	9,200,000.00		9,200,000.00	
小 计		9,200,000.00		9,200,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州九源基因工程有限公司	2,468,171.34	4,227,329.87
	常熟雷允上制药有限公司	719,284.28	1,069,628.87
	云南雷允上理想药业有限公司	914,884.17	1,780,033.67
	雷允上药业集团有限公司	1,139,726.64	1,316,806.95
	长春雷允上药业有限公司		451,918.17
	武汉远大制药集团销售有限公司	94,531.32	148,945.32
	远大医药（中国）有限公司	29,112.41	37,855.30
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	4,170.10	
	广东雷允上药业有限公司	306,595.89	354,923.64
	杭州汤养元医药有限公司		44,606.83
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00
	沈阳药大雷允上药业有限责任公司	3,606,553.74	
	保定加合精细化工有限公司	38,700.00	
	北京华新制药有限公司	78,647.28	
	北京九和药业有限公司	104.27	
	西安碑林药业股份有限公司	885,101.68	
	杭州汤养元医药有限公司	44,606.83	
	杭州远大生物制药有限公司	395,352.00	
	杭州华东医药集团有限公司	494.00	
	蓬莱诺康药业有限公司	121,252.17	
	远大医药黄石飞云制药有限公司	28,739.22	
	陕西新碑林医药有限责任公司	79,256.98	
	杭州健生医药有限公司	1,302,043.60	
	杭州远大生物制药有限公司		14,286.00
小 计		42,257,327.92	59,446,334.62

预收款项	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	49,989.41	270,033.41
	杭州远大生物制药有限公司		17,718.00
	苏州雷允上国药连锁总店有限公司	2,000.00	2,000.00
小 计		51,989.41	289,751.41
其他应付款	雷允上药业集团有限公司	453,238.96	453,238.96
小 计		453,238.96	453,238.96

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 2015年, 子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技

术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以5,000万元的价格受让其拥有的迈华替尼新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报〔2015〕686号）为基础确定的。2015年杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2,000万元，截至2017年12月31日，余额3,000万元尚未支付。根据《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司成功受让迈华替尼新药技术并上市后的前5年里，每年需按其相关产品销售净额的2%提取并支付给杭州华东医药集团新药研究院有限公司技术使用费。2017年，迈华替尼新药技术尚未上市销售。

2) 2017年，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订了《新药技术转让合同》，杭州中美华东制药有限公司以8,000万元的价格受让其拥有的利拉鲁肽新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报〔2016〕432号）为基础确定的。截至2017年12月31日，该合同尚未执行。根据《新药技术转让合同》，杭州中美华东制药有限公司成功受让利拉鲁肽新药技术并上市后的前6年里，每年需按其相关产品销售净额的3%提取并支付给杭州九源基因工程有限公司技术使用费。

3) 2017年12月21日，子公司杭州中美华东制药有限公司与美国VTV公司签订了《License Agreement》。美国VTV公司独家许可杭州中美华东制药有限公司于区域内使用其拥有的治疗2型糖尿病的产品TTP273的知识产权并进行商业化，包括但不限于进行技术开发、临床研究、申请监管部门批准、专利或商标注册、生产以及在区域内的所有商业化行为。根据协议，杭州中美华东制药有限公司应分阶段支付美国VTV公司许可费用总额3,300万美元，并且杭州中美华东制药有限公司应结合产品实际销售情况（年净销售额1亿美元以上至7.5亿美元）分四个节点支付销售里程碑款项累计最高不超过5,000万美元。此外，在约定的销售分成期间内，杭州中美华东制药有限公司还应根据该产品的每年净销售额按照1%-10%的比例区间支付销售分成给美国VTV公司。2018年1月，杭州中美华东制药有限公司已支付许可费首付款800万美元。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2007年6月陕西九州制药有限责任公司与中国农业银行商洛商州区支行签订《最高额抵押合同》，以其账面价值为15,154,518.48元的机器设备作抵押，为商洛商山（集团）水泥有限公司在中国农业银行商洛商州区支行提供最高额为900万元的抵押担保，担保期限为2007年6月19日至2008年6月18日，商洛商山（集团）水泥有限公司在该最高额担保下取得借款420万元，该笔借款到期后，商洛商山（集团）水泥有限公司归还本金80万及支付2007年9月20日以前的利息。由于商洛商山（集团）水泥有限公司一直未能清偿借款本息，且该公司目前已进入破产清算程序，陕西省高级人民法院于2012年12月27日下达（2012）陕民二终字第00069号《民事判决书》，判决商洛商山（集团）水泥有限公司应偿还借款本金及利息；若商洛商山（集团）水泥有限公司破产清算未能清偿本金及利息，则中国农业银行商洛商州区支行享有对陕西九州制药有限责任公司相应的抵押财产以折价或拍卖、变卖的法定形式所得的价款优先受偿权。

2016年7月8日，中国农业银行商洛分行与商洛市城市建设投资开发有限公司发布《关于委托资产债权转让暨受托管理和处置的公告》，中国农业银行商洛分行已与商洛市城市建设投资开发有限公司签订《委托资产托管转让协议》，中国农业银行商洛分行以2016年3月31日为基准日，将其持有的商洛商山（集团）水泥有限公司等49家债权资产打包转让给商洛市城市建设投资开发有限公司，由该公司对转让资产进行管理和处置。截至2017年12月31日相关抵押机械设备固定资产原值10,534,082.19元，累计折旧9,208,246.36元，净值1,325,835.83元。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

2018年3月28日，本公司董事会第八届第十一次会议审议通过《公司2017年度利润分配预案》，以公司总股本972,116,416股为基数，每10股派发现金股利7.2元（含税），分配总额为699,923,819.52元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增股本5股。

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

2018年3月28日，本公司董事会第八届第十一次会议审议通过《2018年度内预计发生的日常性关联交易事项的议案》，2018年度内预计本公司及子公司与中国远大集团有限责任公司及其关联企业发生日常性关联交易19,700万元-23,750万元，与杭州华东医药集团有限公司及其关联企业发生日常性关联交易885万元-975万元，与其它关联企业发生日常关联交易30,550万元-37,700万元。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

不适用

**(2) 未来适用法**

不适用

## 2、债务重组

不适用

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

不适用

### (2) 其他资产置换

不适用

## 4、年金计划

不适用

## 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对制造业务、商业业务及总部业务等的经营业绩进行考核。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

项目	商业	制造业	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	21,613,521,264.57	6,949,845,834.63		766,365,875.28	27,797,001,223.92
主营业务成本	20,032,637,613.63	1,288,871,897.71		778,739,260.43	20,542,770,250.91
资产总额	8,364,406,621.46	6,471,625,521.44	5,206,300,245.93	4,055,225,851.37	15,987,106,537.46
负债总额	7,212,152,478.49	2,073,399,799.28	974,553,100.31	3,081,861,761.44	7,178,243,616.64

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

### (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

不适用

#### (4) 其他说明

不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2017 年 12 月 31 日，股东股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
中国远大集团有限责任公司	19,700,000	2016 年 1 月 6 日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	光大证券股份有限公司	4.85%	融资
	30,860,000	2016 年 1 月 6 日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	上海光大证券资产管理有限公司	7.60%	融资
	30,860,000	2016 年 1 月 7 日	至质权人办理解除质押登记手续之日止		7.60%	融资
	97,861,890	2016 年 1 月 11 日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	北京银行股份有限公司	24.10%	融资
	18,240,000	2017 年 3 月 22 日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	华鑫国际信托有限公司	4.49%	融资
	17,000,000	2017 年 7 月 24 日	至质押双方办理解除质押登记手续之日止	光大证券股份有限公司	4.19%	融资
小计	214,521,890				52.83%	

截至 2017 年 12 月 31 日，中国远大集团有限责任公司所持有本公司股份累计被质押的数量为 214,521,890 股，占本公司总股本的 22.07%，无股份冻结情况。

#### 8、其他

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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,067,789,375.60	100.00%	156,052,555.56	5.09%	2,911,736,820.04	3,055,804,921.13	100.00%	156,176,557.50	5.11%	2,899,628,363.63
合计	3,067,789,375.60	100.00%	156,052,555.56	5.09%	2,911,736,820.04	3,055,804,921.13	100.00%	156,176,557.50	5.11%	2,899,628,363.63

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,031,725,721.22	151,586,286.07	5.00%
1 年以内小计	3,031,725,721.22	151,586,286.07	5.00%
1 至 2 年	29,980,374.41	2,998,037.44	10.00%
2 至 3 年	5,580,323.29	1,116,064.66	20.00%
3 年以上	502,956.68	352,167.39	70.02%
3 至 4 年	167,326.52	83,663.26	50.00%
4 至 5 年	335,630.16	268,504.13	80.00%
合计	3,067,789,375.60	156,052,555.56	5.09%

确定该组合依据的说明：

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：

## (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-124,001.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华东医药湖州有限公司	149,589,120.05	4.88	7,483,295.85
华东医药绍兴有限公司	100,625,701.27	3.28	5,031,346.51
客户A1	80,814,217.09	2.63	4,040,710.85
华东医药丽水有限公司	74,622,393.06	2.43	3,731,119.65
华东医药存德(舟山)有限公司	55,154,074.57	1.80	2,775,419.15
小计	460,805,506.04	15.02	23,061,892.01

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	682,673,881.16	100.00%	44,384,043.58	6.50%	638,289,837.58	484,965,892.31	100.00%	27,538,327.12	5.68%	457,427,565.19
合计	682,673,881.16	100.00%	44,384,043.58	6.50%	638,289,837.58	484,965,892.31	100.00%	27,538,327.12	5.68%	457,427,565.19

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	568,955,129.35	28,447,756.47	5.00%
1 年以内小计	568,955,129.35	28,447,756.47	5.00%
1 至 2 年	105,896,275.04	10,589,627.51	10.00%
2 至 3 年	706,362.38	141,272.48	20.00%
3 年以上	7,116,114.39	5,205,387.12	73.15%
3 至 4 年	2,562,014.67	1,281,007.34	50.00%
4 至 5 年	3,148,599.72	2,518,879.78	80.00%
5 年以上	1,405,500.00	1,405,500.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

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 16,845,716.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,512,354.68	8,966,351.31
拆借款	652,710,869.53	463,100,500.00
应收暂付款	8,473,675.12	10,016,583.66
其他	6,976,981.83	2,882,457.34
合计	682,673,881.16	484,965,892.31

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华东医药温州有限公司	借款	150,000,000.00	1 年以内	21.97%	7,500,000.00
华东医药宁波销售有限公司	借款	85,000,000.00	1 年以内	16.11%	4,359,970.42
	借款	25,000,000.00	1-2 年		2,280,059.17
华东医药绍兴有限公司	借款	64,000,000.00	1 年以内	9.37%	3,200,000.00
华东医药湖州有限公司	借款	30,000,000.00	1 年以内	8.79%	1,616,543.75
	借款	30,000,000.00	1-2 年		2,766,912.50
华东医药丽水有限公司	借款	60,000,000.00	1 年以内	8.79%	3,000,000.00
合计	--	444,000,000.00	--	65.03%	24,723,485.84

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,772,666,075.14	3,951,000.00	2,768,715,075.14	2,546,380,470.08	3,951,000.00	2,542,429,470.08
合计	2,772,666,075.14	3,951,000.00	2,768,715,075.14	2,546,380,470.08	3,951,000.00	2,542,429,470.08

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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	减值准备期末
-------	------	------	------	------	--------	--------

					准备	余额
杭州中美华东制药有限公司	951,620,914.20	1,353,765,340.56		2,305,386,254.76		
杭州华晟投资管理有限 公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
杭州华东大药房连锁有 限公司	13,124,400.00			13,124,400.00		
华东医药德清天润有限 公司	5,618,411.54			5,618,411.54		
华东宁波医药有限公司	3,315,000.00			3,315,000.00		
华东医药广东药业有限 公司	2,851,000.00			2,851,000.00		2,851,000.00
华东医药（西安）博华制 药有限公司	86,509,744.34		86,509,74 4.34			
杭州华东中药饮片有限 公司	11,067,100.00			11,067,100.00		
华东医药供应链管理（杭 州）有限公司	86,500,000.00			86,500,000.00		
华东医药温州有限公司	32,190,000.00			32,190,000.00		
江苏九阳生物制药有限 公司	109,070,000.00		109,070,0 00.00			
杭州华东武林大药房有 限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
华东医药宁波销售有限 公司	58,600,000.00			58,600,000.00		
华东医药绍兴有限公司	4,032,000.00	55,500,000.00		59,532,000.00		
华东医药湖州有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
华东医药（杭州）百令生 物科技有限公司	1,000,000,000.0 0		1,000,000, 000.00			
杭州悦行优品健康管理 有限公司	6,000,000.00	4,000,000.00		10,000,000.00		
华东医药（杭州）生物制 品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华东医药丽水有限公司	11,550,000.00			11,550,000.00		
杭州悦可医疗美容诊所 有限公司	2,550,000.00	461,908.84		3,011,908.84		
杭州采薇坊香文化创意 有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

杭州华东医药化学试剂有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		1,100,000.00
中美华东(烟台)制药有限公司	21,681,900.00		21,681,900.00			
杭州杏国健康管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
华东医药存德(舟山)有限公司		19,200,000.00		19,200,000.00		
舟山存德堂医药零售有限公司		5,520,000.00		5,520,000.00		
华东医药岱山有限公司						
合计	2,546,380,470.08	1,443,547,249.40	1,217,261,644.34	2,772,666,075.14		3,951,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

不适用

## (3) 其他说明

### 长期股权投资变动说明

1) 根据本公司与子公司杭州中美华东制药有限公司、华东医药(西安)博华制药有限公司、江苏九阳生物制药有限公司、华东医药(杭州)百令生物科技有限公司、中美华东(烟台)制药有限公司2017年9月8日签订的增资协议,本公司将持有的华东医药(西安)博华制药有限公司、江苏九阳生物制药有限公司、华东医药(杭州)百令生物科技有限公司、华东医药(烟台)制药有限公司的股权账面价值合计1,217,261,644.34元,增加对子公司杭州中美华东制药有限公司的投资。

2) 根据本公司2017年3月7日第八届第六次董事会《关于将公司制造分公司等相关资产注入全资子公司中美华东的议案》的决议,本公司以2017年5月31日为基准日,将制造分公司所有资产、负债及劳动力并入子公司杭州中美华东制药有限公司,以净资产136,503,696.22元增加对杭州中美华东制药有限公司的投资。

3) 根据本公司2017年3月17日第八届第六次董事会《公司2017年度对相关控股子公司进行增资的议案》,本公司对华东医药绍兴有限公司增资5,000.00万元。

根据本公司与高雅丽、祁燕红签订的《关于转让华东医药绍兴有限公司股权的协议书》,本公司以550万元收购上述高雅丽、祁燕红持有的华东医药绍兴有限公司40%的股权。

4) 根据本公司2016年3月15日第八届第二次董事会《公司2016年度对相关全资子公司进行增资的议案》的决议,本公司对杭州悦行优品健康管理有限公司增资400.00万元。

5) 根据本公司与杭州悦可医疗美容诊所有限公司自然人股东高寿松签订的《股权转让协议》及补充协议,本公司以46.19万元收购其持有的杭州悦可医疗美容诊所有限公司15%的股权。

6) 本期,本公司与刘宗乐共同出资设立了华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司,注册资本1,000万元,其中本公司出资510万元,占注册资本的51%,刘宗乐出资490万元,占注册资本的49%。

7) 根据本公司与浙江万事达集团有限公司等七家公司签订的《关于转让舟山存德医药有限公司及舟山存德堂医药零售有限公司股权的协议书》，本期，公司以1,360万元的价格收购华东医药存德（舟山）有限公司80%的股权；以400万元的价格收购舟山存德堂医药零售有限公司80%的股权。

本期，本公司对华东医药存德（舟山）有限公司增资560.00万元，对舟山存德堂医药零售有限公司增资152万元。

8) 根据本公司与张和平、杜群康、沈海滨等12人于2017年8月26签订的《关于转让浙江省岱山县诚泰医药有限公司股权的协议书》，本公司以0元收购华东医药岱山有限公司70%股权。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,167,594,581.47	16,301,428,412.03	16,184,339,154.23	15,383,567,991.66
其他业务	9,732,293.68	4,474,772.99	10,869,454.55	5,523,784.18
合计	17,177,326,875.15	16,305,903,185.02	16,195,208,608.78	15,389,091,775.84

#### 5、投资收益

单位：元

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	1,064,575,000.00	907,652,932.84
银行理财产品投资收益	2,550,107.70	12,991,574.04
合计	1,067,125,107.70	920,644,506.88

#### 6、其他

1) 成本法核算的长期股权投资收益系收到子公司杭州中美华东制药有限公司分红款1,000,000,000.00元、华东宁波医药有限公司分红款62,475,000.00元、杭州华东中药饮片有限公司分红款1,800,000.00元。

2) 根据本公司与杭州悦可医疗美容诊所有限公司自然人股东高寿松签订的股权转让协议，本公司以0元收回高寿松持有的杭州悦可医疗美容诊所有限公司10%的股权共计30万元，本期确认投资收益30万元。

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,395,738.16	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,124,356.12	
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）	85,111,812.35	
委托他人投资或管理资产的损益	2,575,905.01	
债务重组损益	2,439,066.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,536,885.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	19,783,865.78	
少数股东权益影响额	14,092,788.70	
合计	39,441,861.49	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	23.02%	1.83	1.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.51%	1.79	1.79

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）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净资产差异情况

适用  不适用

### （2）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净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

#### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- （一）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会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

二〇一八年三月二十八日