



华东医药股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
牛战旗	董事	工作原因	亢伟

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：以现有总股本 1,458,174,624 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.3 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 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.....	65
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节 公司治理.....	80
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	88
第十二节 备查文件目录.....	214

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
CGMP	指	动态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	美国简略新药申请
ICH	指	人用药品注册技术国际协调会
PK/PD	指	药物代谢动力学/药效动力学
CMC	指	药品的化学、制造和控制

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

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

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

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	30,663,374,326.27	27,831,823,148.07	27,831,823,148.07	10.17%	25,379,667,502.88	25,379,667,502.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,267,229,174.08	1,779,506,061.59	1,779,506,061.59	27.41%	1,446,591,698.47	1,446,591,698.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,236,323,500.44	1,740,064,200.10	1,740,064,200.10	28.52%	1,411,377,541.35	1,411,377,541.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,039,496,083.26	1,661,118,663.70	1,661,118,663.70	22.78%	1,346,962,807.82	1,346,962,807.82
基本每股收益（元/股）	1.55	1.22（注）	1.22（注）	27.05%	1.00（注）	1.00（注）
稀释每股收益（元/股）	1.55	1.22（注）	1.22（注）	27.05%	1.00（注）	1.00（注）
加权平均净资产收益率	24.87%	23.02%	23.02%	1.85%	22.19%	22.19%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	19,217,357,282.33	15,987,106,537.46	15,987,106,537.46	20.21%	14,456,428,696.84	14,456,428,696.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,938,148,996.53	8,393,269,796.56	8,393,269,796.56	18.41%	7,278,523,919.24	7,278,523,919.24

注：2018 年公司实施了 2017 年度利润分配方案，以公司总股本 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，公司股本由 972,116,416 股变更为 1,458,174,624 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 2017 年度相关每股收益由 1.83 元调整为 1.22 元，2016 年度相关每股收益由 1.50 元调整为 1.00 元。

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。具体内容详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“33、重要会计政策和会计估计变更”。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,458,174,624
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.5548

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

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	7,836,744,769.85	7,488,205,253.64	7,879,523,915.85	7,458,900,386.93
归属于上市公司股东的净利润	659,198,384.27	634,190,818.38	515,692,006.71	458,147,964.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	656,213,602.52	613,084,936.25	514,685,055.52	452,339,906.15
经营活动产生的现金流量净额	-557,420,306.46	1,627,694,667.23	341,151,943.56	628,069,778.93

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-697,591.38	-7,395,738.16	-15,902,208.00	/
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,630,170.53	11,124,356.12	20,583,384.83	/
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）	79,368,271.28	85,111,812.35	49,236,117.29	/
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	16,058,460.95	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	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,052,605.70	-20,536,885.66	-12,834,447.67	/
减：所得税影响额	14,789,855.01	19,783,865.78	14,858,992.32	/
少数股东权益影响额（税后）	16,611,177.03	14,092,788.70	4,236,928.17	/
合计	30,905,673.64	39,441,861.49	35,214,157.12	--

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

公司是一家总部位于浙江省杭州市，集医药研发、化学药、中药的原料药和制剂的生产销售，药品分销及零售、医药现代物流、健康产业、医疗美容产品制造和销售为一体的大型综合性医药上市公司。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

单位：万元

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	期末余额为 150,786 万元，较期初增加 147.26%，主要系本期收购英国 Sinclair Pharma limited 纳入合并范围而增加无形资产以及杭州中美华东制药有限公司外购新药技术增加所致。
在建工程	期末余额为 61,700 万元，较期初增加 206.32%，主要系本期华东医药生物医药科技园二期项目在建工程增加所致。
预付款项	期末余额为 35,168 万元，较期初增加 44.52%，主要系预付药品采购款增加所致。
其他应收款	期末余额为 8,210 万元，较期初增加 77.55%，主要系押金及保证金增加所致。
其他流动资产	期末余额为 3,810 万元，较期初减少 94.85%，主要系期末理财产品同比减少所致。
商誉	期末余额为 145,832 万元，较期初增加 3295.53%，主要系主要系本期收购英国 Sinclair Pharma limited 产生的投资成本大于其可辨认净资产公允价值的差额。
其他非流动资产	期末余额为 22,340 万元，较期初增加 197.63%，主要系期末预付购置设备款和预付技术转让款较年初增加所致。
短期借款	期末余额为 62,573 万元，较期初增加 66.61%，主要系本期将 Sinclair Pharma limited 纳入合并范围所致。
预收款项	期末余额为 15,552 万元，较期初增加 110.28%，主要系预收药品销售款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Sinclair Pharma Limited	收购股权	87,413.37	英国	独立核算	控制董事会及重大事项决策审批，财务日常监督，委托外部中介机构审计	暂未盈利	8.80 %	否

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

公司是一家总部位于浙江省杭州市，集医药研发、制造和销售、药品分销及零售、医药现代物流、健康产业、医疗美容产品制造和销售为一体的大型综合性医药上市公司，具有较强的医药全产业链综合竞争优势，是中国远大集团旗下医药健康板块核心企业，行业地位领先。公司为深证100指数、沪深300指数、摩根斯坦利中国指数（MSCI）样本股。自1993年成立以来，公司始终围绕医药主营业务改革创新，2000年上市以来经营业绩每年保持稳健增长，市场竞争力和盈利能力不断增强，持续为股东创造价值。2018年公司开始实施第二次重大转型，通过全面抓改革，提升整体软价值，为转型成为一家以科研开发和技术创新为主导的新型国际化医药企业而不懈努力。

1、独具特色的经营理念

公司专注于药品生产、经营以及健康服务事业，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，在长期经营实践中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，公司经营业绩连续多年保持稳健增长，走出了一条具有华东医药特色的医药企业发展之路。

2、领先的行业地位

公司医药工业位列全国第一梯队，核心全资子公司杭州中美华东制药有限公司为国内专业及地位领先的糖尿病和器官移植用药研发和生产企业，浙江省国产处方药品龙头企业，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。公司医药商业业务覆盖浙江全省各区县，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。

2018年公司继续以出色的业绩和良好的治理水平在国内荣获多项荣誉和奖项，蝉联第九届天马奖“中国主板上市公司投资者关系评选之最佳董事会奖”，证券时报评选的中国主板上市公司价值百强，中国证券报评选的金牛最具投资价值奖，2018中国上市公司年度卓越董事会，在第十届中国医药企业家科学家投资家大会上被评选为“2018中国医药上市公司研发创新10强”、“2018中国医药上市公司最具投资价值10强”、“可持续发展社会责任大奖”，公司还再次入围了2018年《财富》中国500强，位列第263名，上榜了福布斯2018年亚洲最佳上市公司50强榜单。董事长李邦良也于年内荣获了“纪念改革开放四十年医药产业功勋人物”、“2018年度全球浙商金奖”等重量级奖项，充分体现了资本市场、主流媒体和投资者对公司持续稳健发

展及治理水平的高度认可。

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。核心子公司中美华东已形成以慢性肾病类、移植免疫类、内分泌类、消化系统类等四大治疗领域为主的，横跨多个慢病治疗领域的产品梯队和营运平台，产品竞争格局良好、销售能力突出，长期保持国产同类产品市场占有率领先地位。公司核心产品均纳入国家医保目录，8个产品纳入国家基本药物目录，销售规模上亿元以上的大产品有7个，包括两个重磅级产品百令胶囊（人工发酵冬虫夏草菌粉）和卡博平（阿卡波糖片）。公司独家产品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第一的国产口服降糖药，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、国家科技进步二等奖和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，公司通过不断加强新产品研发和外部引进重点布局和开拓抗肿瘤、超级抗生素、心脑血管和大分子生物药等产品领域，并通过引进代理韩国LG公司伊婉系列玻尿酸产品以及收购英国Sinclair专业医美公司，打造具有国际竞争力的面部微整形和皮肤护理医美产品组合和业务平台，以不断提升市场竞争优势和国际化水平。

4、浙江省内健全的商业网络

公司医药商业业务规模浙江省领先，在浙江省内各地市均已设立区域子公司或办事处，分销业务网络布局及供应链服务覆盖浙江全省，医美代理品种，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。

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美国FDA及欧盟CGMP认证。拥有一支高效的医药产品营销及临床推广平台，网络遍布全国所有省份主要大中型医院，并已延伸下沉至城市社区及地县级基层市场。专业化的药学服务及学术营销推广人员超过5000人。公司商业经销和配送队伍强大，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

公司坚持仿创并重，新药研发能力较强，创新成果显著。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，2018年公司在美国波士顿和硅谷设立联合科研办事。公司设立有1个院士工作站，1个国家级博士后流动站。，已形成自主研发+合作委托开发+外部并购和产品授权引进（License-in）相结合的新药研发模式，近年来在国际化新药项目引进以及与国内外知名大学和科研机构合作方面也不断取得积极成果。近年来，公司科技项目获得国家科技奖项3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

2018 年是公司第五个三年规划的收官之年，也是实施第二次重大转型，创业再出发的第一年。在国内宏观经济下行压力加大，以及降低药占比、推行两票制和一致性评价、“4+7”带量采购试点等各项医改政策影响的严峻形势下，全体华东药人紧紧围绕公司六条经营理念，坚持企业战略转型，坚持高质量发展，认真抓好生产、营销、科研与管理等方方面面工作，按照“迈向新时代，增添新特色，描绘新蓝图，创建新华东”的总体工作方针，认真分析形势，采取积极的应对措施，不但取得了优秀的经营业绩，使公司上市以来连续第十九年保持了稳健与较快发展，在公司实施第二次重大转型方面取得了积极成果，在国际化方面也迈出了重要的一步，为第五个三年规划划上了圆满的句号。

转型、转型、再转型，成为了华东医药贯穿 2018 年全年的关键词。一心一意谋发展，上下齐心抓转型，成为了全体华东药人的共识。

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 306.63 亿元，较上年同比增长 10.17%；归属于母公司股东的净利润 22.67 亿元，较上年同比增长 27.41%。截至 2018 年底，公司资产总额 192.17 亿元，归属于母公司股东的净资产为 99.38 亿元，资产负债率 45.75%，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 20.39 亿元。

2018 年工业片中美华东实现营业收入 82.08 亿元，实现净利润 18.60 亿元，分别较上年同期增长 24.13%、39.24%。中美华东四大产品线均保持良好增长趋势，核心产品百令胶囊和阿卡波糖片实现了稳定和较快增长。医药商业在克服和消化“两票制”对分销业务的阶段性影响后也在逐步恢复并平稳增长，全年实现销售收入 223 亿元，在浙江省内继续保持行业领先。

报告期内，中美华东生产公司统筹协调、整合资源，圆满完成全年市场保供及主要生产成本节降任务。围绕产品结构大调整和科研创新转型，有序推进并全面抓好 MAH 政策下以中美华东为母体的华东大生产的规划布局工作，完成了祥符桥园区总体生产布局规划。向外以产品转移、厂外车间、委托加工等方式延伸，向内加快重点工程项目的建设，顺利完成研发 QC、冻干中试等项目建设，大分子中试平台建设项目按国际标准进行选型布局，已完成基础设计工作及主体设备招采工作；制剂大楼 III 正式动工并完成设备招采工作，

免疫抑制剂生产场地扩产改造项目正式完成立项；江东项目二期顺利完成了所有主体厂房结项，完成了主要设备和机电安装的招标工作，为 2019 年全面进入机电安装阶段打下基础；江苏九阳制药五大原料产品转移工作有序进行，并已实现常态化生产；百令公司也顺利完成全年发酵虫草菌粉的生产任务。

报告期内公司生产系统全面推行国际化标准和 GMP 常态化管理，切实推行产品国际化，快速高效完成了泮立苏冻干粉针、他克莫司胶囊美国 ANDA 申报的阶段性工作，完成了 YT-01 国际化生产验证和 MC-25 国际化工艺研发。质量管理工作国际化水平不断提升：2 个制剂产品、6 个原料药及 7 个生产车间通过美国 FDA 现场核查，4 个原料药通过欧盟官方 GMP 复认证；质量一致性评价工作取得突破：阿卡波糖片和环孢素软胶囊国内首家通过质量一致性评价；持续提升产品工艺技术：完成他克莫司新工艺推上大生产和阿卡波糖三级发酵新工艺技术审评，使主要原料药技术和质量达到国际一流水平。

2018 年公司成立质量文化评比委员会，每月开展质量文化项目评比活动，推进质量目标责任制考核以及质量管理单项考核，有效推动公司 GMP 管理常态化。中美华东荣获 2017 年浙江省政府质量奖，成为浙江省第一家也是唯一一家获得省奖的医药企业；“泮托拉唑钠及制剂关键技术与产业化”项目获得 2018 年度国家科技进步二等奖，这也是公司继环孢素生产工艺、阿卡波糖原料及制剂产业化关键技术后第三次获得国家科技进步二等奖。

2018 年公司相继成立了美国波士顿和旧金山硅谷两个海外办事处，正式吹响公司科研国际化道路号角；科研工作也取得积极进展，在“创新和首仿并重”的科研转型战略指导下，完成 2 个创新药项目的申报临床工作，取得生产批文 2 个，申报生产 4 个，获得 3 个临床批文，完成并通过 BE 试验 2 个，10 多个临床批文项目加速推进，完成 14 个项目临床样品/BE 样品/预 BE 样品的制备，3 个一类新药和大分子项目研发工作有序推进。（关于科研创新工作的详细内容，请详见研发部分）

报告期内中美华东及各子公司践行绿色发展可持续发展理念，将安全环保作为公司高质量发展的重要推动力，用高水平安全环保促进高质量发展。认真承担企业的社会环境责任，严格遵守国家标准，积极推进环保生态项目建设及厂区综合整治，注重减少污染和保护环境。明确岗位 EHS 职责，实现 EHS 风险分散和责任下沉，确保了 2018 年度安全环保目标按计划实现。2018 年公司 EHS 费用投入约为 4,6770 万元，同比增长 17%，其中安全（设施设备及消防应急）总投入约 1,3380 万元，同比增长约 16%；环保（运行投入及污染防治）总投入约 2,457 万元，同比增长约 18%；职业健康总投入约 882 万元，同比增长约 13%。

2018 年公司营销系统组织架构改革围绕管理转型与市场转型继续深化。管理转型方面，成立中药事业

部、免疫及新特药事业部、消化及抗生素事业部、内分泌事业部、价格管理部及院外销售部，总部管理与服务职能得到加强；市场转型方面，积极由现有的传统营销模式向科技营销转型，由现有的以中心城市为主导的市场向全国地县市场、院外市场与社区市场转型，实行两者并重。继续贯彻“三个面向”与“三个下沉”方针，加快向全国地县市场、院外市场进军，为适应公司转型创新的战略目标，加快知识型营销和临床型营销队伍建设，加强地县市场组织建设和人员配置，地县组织与地县人员配备大幅提升。截止到 2018 年底，地县区域销售及药学服务人员超过 2800 人，比 2017 年净增 800 多人。

2018 年公司在管理方面继续做好顶层设计，成立两化一应用领导小组和办公室，实现两化一应用建设工作的统一领导制定两化一应用项目管理办法，完成公司两化一应用建设整体规划，公司 OA、ERP、BI 三大平台建设和各子系统建设工作加速推进，OA、营销预算管理、费控、价格分析、市场信息化管理、EHS 管理平台等六个系统正式上线，ERP 深度应用、BI 三期等六个项目实现验收。

报告期内，公司人力资源部门重点通过落实组织机构改革，推进以“三化、三提升、两化一应用”为核心的人力资源管理机制和流程创新，大力开展“抢人才”工作，制定了“分层分级”的人才引进策略及对重点岗位和关键人才有效的薪酬激励政策，大力引进研发、管理、技术、技能等中高端人才，全年新增博士学历人才 6 人，硕士学历人才 58 人，其中 25 人具有海外工作和学习背景 25 人。建立干部、员工轮岗和跨部门发展机制，开展骨干培养与导师带教项目、完善外派人员管理；改革绩效考核体系，加大目标与奖金的关联度，实施专项考核，提升考核的即时性与有效性。打造公司级知识管理平台与多样化员工学习平台，实施了“金鹰班”和“PM 计划”的管理和科研人才培养计划，加快了生产系统的人才队伍建设。完善了总监一级的年度绩效述职和指标论证机制，加快推进了商业子公司以及药学服务总公司的信息系统覆盖，推动了人力资源管理制度与流程优化。

公司财务系统大力推进财务组织架构变革，培养和引进优秀人才，逐步形成总部专业化和符合工业、商业、国际医美三大业务板块发展要求的财务管理体系。做好财务系统“两化一应用”，持续推进财务信息系统建设，加强对专业线业务纵深的投入。利用公司资金统一融通的规模效应，签订银行各种服务协议，达成最优融资和现金管理方案，安排好公司重大资金支付与整体资金运作，确保资金链通畅。开展流程梳理和财务管理制度修订，与国家税务总局杭州市税务局续签《税收遵从合作协议》。以资金集中统筹管理、预算与费控系统建设、税务预警指标与集团化管控手册建立、信息披露标准设置等为抓手，打造财务集中统一管理与合规体系建设，逐步构建平台化的财务支持，助力公司转型与国际化发展。

2018 年华东商业系统全体干部员工，努力克服“两票制”和“药占比”控制这两大政策因素叠加对业务发展带来的冲击和巨大影响，进一步夯实院内市场，探索不同于大医院的销售模式，拓展院外市场，特别是民营医院与零售市场，培育创新业务。积极提升院外市场覆盖率，建立高于大医院的风险控制标准，民营医院与社区医院全年业务增幅都在 25%以上，较好的完成了全年的目标任务。坚持抓好两个转型，管理上向两化一应用与服务型企业转型，经营上向新的盈利模式转型，以市场需求为导向，有力落实“ERP 项目建设、物流体系建设、全面预算管理”三大关键任务。进一步加强对浙江省医药市场渠道与客户的管控能力，增加供应链管理和增值服务，特别是精神麻醉类产品和冷链物流的特色供应链服务。已基本健全浙江全省的区域网络覆盖，有效提高了区域市场份额，继续保持了浙江省内规模第一，全国前十的行业排名及核心竞争力。

在全省网络布局方面，2018 年相继成立了华东医药嘉兴分公司和华东医药台州有限公司，筹建金华子公司与华东医药（杭州）有限公司。设立金华供应链管理公司（浙中物流基地），并基本完成规划设计。2018 年公司继续建设全省统一的物流配送服务体系，整合子公司仓储资源，由供应链公司统一管理。未来将形成以浙北、浙中、浙南三大物流中心为基础，区域子公司分库为补充的多库联动的全省物流体系，为省内医药物流网络的全面覆盖奠定了坚实的基础。积极发展三方特色业务，做好医保惠民服务，打造华东医药物流品牌。继续与医院开展多个合作项目，提高院内物流效率，创新业务重点发展以冷链为特色的三方物流业务，建立冷链药品的院内配送系统，输液静配中心等，为患者与医疗机构提供更多服务并创造更多价值。

商业分销传统业务继续深入抓好精细化管理，巩固全产品、全网络、批零协同的竞争优势，精准对接市场与客户需求，创新对上游供应商的服务，拓展医院增值服务，抓好“市场覆盖率”与“订单满足率”两大核心指标，以基层医疗与院外市场为重要发展机遇，与多家跨国制药企业合作拓展浙江省内基层社区与民营医院市场，配合政府部门发展“慢性病连续处方直配到户”项目，获得公众好评。拓展三方业务，重点发展冷特配送，获得默沙东制药宫颈癌疫苗等高端产品的全省独家配送权。做好慢病连续处方的配送，逐步实现杭州主城区的全覆盖。

中西药业务部门积极探索代理业务等新的盈利模式，选择特色产品，建立商业终端推广队伍，为客户提供市场准入、产品推广和学术活动等增值服务。华东零售做好零售市场的深度推广，建设 DTP 药房与医院合作门店，打造以药品为载体的、立体化的新型医药服务平台。OTC 业务线上与线下推广并举，继续扩

大品种数量，新增客户 1200 家，已覆盖全省 80%以上的连锁药店，有效提升了市场占有率；设立专职电子商务团队，配合协议厂家制定与落实营销方案；建设院属药店销售团队，打造差异化竞争力。大健康产业聚焦康复与医美领域，从服务大众健康中寻找发展机会。

药材参茸管理部拓展全省饮片销售，重点做好与子公司的合作，提升各地区的市场占有率，巩固全省第一的行业地位。中药饮片公司完成煎药车间搬迁，场地搬迁后新建自动化煎药服务中心，形成了从基地种植、加工炮制到煎药服务的全产业链。进一步拓展生产经营范围，探索丰富药食同源品种，进一步扩大市场规模。子公司华东宁波公司在国内玻尿酸产品的激烈竞争中继续保持业务稳定增长，并积极调整市场营销策略和产品结构，加大高端产品推广力度，提升盈利能力，继续保持国内医美产品市场占有率领先的行业地位。

报告期内公司继续大力开展外部医药、医美等新产品、新业务合作及引进工作，有关工作正在持续推进。在国际资本市场运作也实现了突破：成功收购了总部位于英国伦敦的、专注医美产品领域的专业化公司—Sinclair 公司的全部股权，这项收购是公司国际化发展战略迈出的重要一步，使公司成为真正意义上的一家跨国经营公司。Sinclair 公司作为一家全球化运营的医美公司，其业务涵盖从研发、生产、销售等全产业链，公司通过收购，将直接获得具有国际领先水平的医美产品线，国际销售网络及全部知识产权，与公司现有医美业务产生协同效应，初步搭建起公司在全球范围内医美领域新产品及技术布局、合作及推广的平台，有助于培育公司新的业务增长点，进一步提升公司今后的国际资本运作能力及国际化经营管理水平。

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

	2018 年		2017 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	30,663,374,326.27	100%	27,831,823,148.07	100%	10.17%

分行业					
商业	22,349,426,789.69	72.89%	21,189,925,809.71	76.14%	5.47%
制造业	8,237,927,597.52	26.86%	6,641,897,338.36	23.86%	24.03%
国际医美业务	76,019,939.06	0.25%	/	/	/
分产品					
/	/	/	/	/	/
分地区					
国内销售	30,541,135,176.56	99.60%	27,795,323,262.71	99.87%	9.88%
国外销售	122,239,149.71	0.40%	36,499,885.36	0.13%	234.90%

(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	22,349,426,789.69	20,679,009,862.37	7.47%	5.47%	5.42%	0.04%
制造业	8,237,927,597.52	1,076,165,930.45	86.94%	24.03%	13.80%	1.18%
国际医美业务	76,019,939.06	19,529,585.29	74.31%	/	/	/
分产品						
/	/	/	/	/	/	/
分地区						
国内销售	30,541,135,176.56	21,722,279,341.58	28.88%	9.88%	5.78%	2.76%
国外销售	122,239,149.71	52,426,036.53	57.11%	234.90%	99.90%	28.96%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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	2018 年		2017 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	20,679,009,862.37	94.97%	19,616,069,842.84	95.40%	5.42%
制造业	营业成本	1,076,165,930.45	4.94%	945,648,434.93	4.60%	13.80%
国际医美	营业成本	19,529,585.29	0.09%	/	/	/

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

具体详见本报告第五节“重要事项”中：“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。”

(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）	2,510,609,122.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.19%
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	744,764,939.00	2.43%
2	客户 A2	571,961,913.99	1.87%
3	客户 A3	500,003,356.77	1.63%
4	客户 A4	384,765,131.58	1.25%
5	客户 A5	309,113,781.00	1.01%

合计	--	2,510,609,122.34	8.19%
----	----	------------------	-------

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）	2,028,989,825.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.51%
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	485,001,359.80	1.56%
2	供应商 B2	423,714,709.76	1.36%
3	供应商 B3	406,184,042.11	1.30%
4	供应商 B4	379,219,650.50	1.22%
5	供应商 B5	334,870,063.80	1.07%
合计	--	2,028,989,825.97	6.51%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,297,355,738.06	3,728,911,256.32	15.24%	
管理费用	785,170,898.51	606,198,957.29	29.52%	
财务费用	86,484,247.20	47,478,475.55	82.15%	主要系本期有息负债增加所致。
研发费用	706,041,257.10	461,753,573.48	52.90%	主要系本期研发投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

（1）研发总体情况

2018 年全年，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 7.06 亿元，同比 2017 年增长 52.90%。报告期内，公司重点研发项目按计划开展，从外部收购的中药新药软坚口服液（用于肝癌

辅助治疗)，已于 2018 年上半年顺利获得生产批文并将开始市场推广；注射用地西他滨（25mg）新规格获得补充生产批文。复方奥美拉唑胶囊、西格列汀二甲双胍复方片、阿那曲唑片、卡泊芬净及冻干粉针申报生产；1 类化药 TTP273，2 类化药右兰索拉唑冻干粉针申报临床，目前均处在审评或发补阶段；两个 1 类新药 HD118 片（400mg）、迈华替尼片（45mg、60mg、80mg）新规格制剂，阿卡波糖咀嚼片（100mg）新规格制剂获得临床批文。

报告期内，公司创新药研发继续推进，治疗晚期非小细胞肺癌的迈华替尼正在开展一线 72 例 II 期临床试验，已完成入组，目前正在随访；一/二线罕见基因突变的 II 期临床试验已启动，目前正在入组病例；预计 2019 年下半年全面开展一线治疗的多中心 3 期临床试验。治疗 2 型糖尿病的 DPP-4 抑制剂 HD118 已经完成健康受试者的 I 期临床试验，同时进行桥接试验建模，预计 2019 年下半年开展糖尿病患者的 PK/PD 研究。从美国 vTv 公司引进的口服 GLP-1 创新药 TTP273 经过公司一年时间的努力，已成功完成了 CMC 相关技术转移工作并于 2018 年年底申报临床，目前正在与 CDE 沟通，并修订临床方案，预计 2019 年下半年开展 I 期临床桥接试验。

报告期内，公司其他多个在研化学仿制药项目也取得了一定进展，其中，复方奥美拉唑胶囊计划于 2019 年二季度完成发补试验并递交补充资料，准备现场核查和等待生产批文；卡泊芬净及冻干粉针已完成发补资料研究，已于 2019 年 1 月申报生产；米卡芬净及冻干粉针还在进行发补资料研究；阿那曲唑片完成 BE 试验，已于 2018 年年底申报生产；来曲唑片正在开展 BE 试验，计划 2019 年 3 季度前申报生产；公司还完成了多个项目的临床样品制备和生产工艺验证，如曲格列汀片、利奈唑胺片、伊马替尼片、卡格列净片、卡格列净二甲双胍片、恩格列净片和恩格列净二甲双胍片等，均处在预 BE 或正式 BE 阶段，其中利奈唑胺片、卡格列净片、恩格列净片、恩格列净二甲双胍片等有望 2019 年年底前申报生产。

报告期内，生物类似药研发方面，公司从杭州九源基因工程有限公司受让的糖尿病重点产品利拉鲁肽注射液，目前已启动全国多中心 III 期临床试验；地特胰岛素已于 2018 年四季度获得临床批文，目前正在开展 I 期临床试验；德谷胰岛素预计将于 2019 年上半年申报临床。

目前，公司在科研开发方面已形成自主研发+合作委托开发+外部并购和产品授权引进（License-in）相结合的新药研发模式。2019 年重点与国内外科研院所或新药研发公司开展多种形式的投资与合作，包括开展了对国内专业从事基因工程重组蛋白多肽药物自主研发、拥有重组蛋白（含治疗型酶）PEG 长效修饰创新平台、多肽串联重组高效表达平台、酵母表达重组制备第三代胰岛素技术平台等多个核心技术平台的重庆派金生物科技有限公司的少数股权投资，进一步拓展和丰富了公司在大分子生物多肽类新药研发的技术能力。未来通过股权和项目方面更深入的合作，将持续助力公司在大分子药物领域的战略布局；与美国明尼苏达大学签署了技术合作协议，通过运用其在药物制剂领域国际领先的科研理念和技术，以国际化的

标准开展公司在研产品的联合开发，在提高科研开发效率的同时，进一步提升公司在固体药物制剂领域的科研水平，加快公司产品国际化进程；积极探索海外新产品合作的多层次投资模式，在国际化项目引进、投资及合作方面也不断取得积极成果：完成了对美国抗肿瘤新药研发公司FLX-Bio的少数股权投资，为将来合适的时机开展具体项目的License in合作谈判争取先机。

(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 类	2 型糖尿病	已申报临床，正在审评
	2	HD118 及片	化药 1 类	2 型糖尿病 (DPP-4 类)	健康人 I 期试验撰写总结报告，正在进行桥接试验建模，开展患者 PK/PD 研究
	3	利拉鲁肽	生物制品 10 类	2 型糖尿病，GLP-1 类似物	完成 I 期临床试验，正在开展 III 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	处方工艺优化
	5	※ 卡格列净及片	化药原 3 类	2 型糖尿病	已完成 BE 试验，准备进行工艺验证
	6	※ 曲格列汀及片	化药原 3 类	2 型糖尿病，长效	已完成 BE 试验，准备进行工艺验证
	7	※ 卡格列净二甲双胍复方片	化药原 3 类	2 型糖尿病	完成 BE 样品生产，准备进行 BE 试验
	8	※ 西格列汀二甲双胍复方片	化药 4 类	2 型糖尿病	已申报生产，正在审评
	9	※ 恩格列净及片	化药 4 类	2 型糖尿病	制备预 BE/BE 样品
	10	※ 恩格列净二甲双胍复方片	化药 4 类	2 型糖尿病	已备案成功，开展正式 BE 试验
	11	※ 利格列汀二甲双胍复方片	化药 4 类	2 型糖尿病	制备预 BE/BE 样品
	12	地特胰岛素	生物制品 15 类	长效胰岛素，用于 1 型、2 型糖尿病	已获得临床批文，正在开展 I 期临床试验
	13	门冬胰岛素	生物制品 15 类	重组胰岛素，用于 1 型、2 型糖尿病	临床前研究
	14	德谷胰岛素	生物制品 15 类	长效胰岛素，用于 1 型、2 型糖尿病	预计将于 2019 年上半年申报临床
	15	雷珠单抗	生物制品 15 类	老年性黄斑变性 (AMD)	临床前研究
抗肿瘤	1	紫杉醇纳米脂质体	化药 1 类	广谱抗肿瘤	外部引进项目，通过成药性评估后，开展临床前研究

	2	迈华替尼及片	化药原 1.1 类	非小细胞肺癌	罕见突变 II 期正在入组病例, 预计下半年开展一线多中心临床 III 期临床试验
	3	依鲁替尼及胶囊	化药原 3 类	淋巴瘤等	制剂处方工艺优化
	4	波舒替尼及片	化药原 3 类	白血病	已通过预 BE 试验, 正在制备 BE 样品, 准备正式 BE 试验
	5	※ 伊马替尼片	化药 4 类	白血病	进行 BE 样品生产
	6	※ 厄洛替尼及片	化药原 3+6 类	非小细胞肺癌	进行预 BE/BE 样品生产
	7	※ 索拉非尼及片	化药原 3+6 类	肝癌	进行预 BE/BE 样品生产
	8	※ 来曲唑片	化药原 6 类	乳腺癌	完成 BE 试验和工艺验证生产, 计划 3 季度申报生产
	9	※ 阿那曲唑片	化药原 6 类	乳腺癌	已申报生产, 正在审评
超级抗生素	1	※ 卡泊芬净及注射剂	化药原 3+6 类	抗真菌	已提交补充资料, 申报生产, 等待审评
	2	※ 米卡芬净及注射剂	化药原 3+6 类	抗真菌	开展发补资料研究
	3	※ 非达霉素及片	化药原 3 类	超级抗生素	开展预 BE 研究
	4	※ 利奈唑胺片	化药原 6 类	超级抗生素	已经通过 BE, 准备进行工艺验证, 预计年底申报生产
	5	※ 达巴万星及冻干粉针	化药原 3 类	超级抗生素	开展工艺放大研究
消化道	1	复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊	化药原 3 类	胃溃疡	已申报生产, 正在进行发补研究
	2	左泮托拉唑钠及冻干粉针	化药原 3 类	胃溃疡	完成临床样品生产, 开展临床试验
	3	沃诺拉赞及片	化药原 3 类	胃溃疡	进行预 BE/BE 样品生产
	4	右兰索拉唑及冻干粉针	化药原 3+2 类	胃溃疡	申报临床后, 发补资料研究
心血管	1	磺达肝葵钠及注射液	化药原 3+6 类	静脉血栓	完善资料, 拟重新申报
	2	马昔腾坦及片	化药原 3 类	肺动脉高压	已通过预 BE, 准备开展 BE 试验
	3	※ 西里帕格及片	化药 3 类	肺动脉高压	孤儿药, 等待场地生产预 BE/BE 样品
免疫抑制剂	1	他克莫司缓释胶囊	化药原 6 类	免疫抑制	处方工艺优化, 进行预 BE/BE 样品生产
其他	1	百令疏肝胶囊	中药 6.2 类	肝病	正在进行 IIa 期临床试验

	2	百令颗粒剂二次开发	补充申请	肺肾领域	处方工艺优化, 改善口感和服药依从性, 预计 2019 年底前补充申报
--	---	-----------	------	------	-------------------------------------

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。

(3) 公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量 (人)	550	496	10.89%
研发人员数量占比	6.52%	7.99%	-1.47%
研发投入金额 (元)	706,041,257.10	461,753,573.48	52.90%
研发投入占营业收入比例	8.60%	6.95%	1.65%
研发投入资本化的金额 (元)	0	0	0
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的比例为公司医药新药研发投入占公司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

2018年, 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7.06亿元, 同比2017年增长52.90%, 且研发投入占营业收入的比例比上年同期增加了1.65个百分点。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。

2019年随着公司研发领域的产品增多, 重点在研产品逐步进入临床和开展BE实验公司研发费用将保持继续增长趋势, 预计2019年研发费用增长较2018年将超过30%。

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	34,527,594,657.56	30,459,663,168.78	13.36%
经营活动现金流出小计	32,488,098,574.30	28,798,544,505.08	12.81%
经营活动产生的现金流量净额	2,039,496,083.26	1,661,118,663.70	22.78%
投资活动现金流入小计	4,662,886,992.29	2,119,464,557.69	120.00%
投资活动现金流出小计	6,223,628,251.72	3,125,519,534.45	99.12%
投资活动产生的现金流量净额	-1,560,741,259.43	-1,006,054,976.76	-55.13%
筹资活动现金流入小计	2,134,859,129.38	2,307,289,469.72	-7.47%
筹资活动现金流出小计	2,565,297,917.38	3,219,389,680.62	-20.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-430,438,788.00	-912,100,210.90	52.81%
现金及现金等价物净增加额	25,889,881.24	-257,036,523.96	110.07%

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46.63亿元，较上年同期增加25.43亿元，同比增加120%，主要系本期赎回理财产品同比增加所致。

本期投资活动现金流出小计62.24亿元，较上年同期增加30.98亿元，同比增加99.12%，主要系本期购买理财产品同比增加以及收购Sinclair Pharma Limited全部股权所致。

本期筹资活动现金流量净额-4.3亿元，较上年同期增加4.82亿元，同比增加52.81%，主要系本期收到拆借款增加所致。

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

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	2,442,723,381.93	12.71%	2,505,070,113.49	15.67%	-2.96%	主要系本期公司资产总额增加, 货币资金所占比重下降所致
应收账款	5,633,011,225.41	29.31%	4,884,927,855.50	30.56%	-1.25%	主要系本期公司资产总额增加, 应收账款所占比重下降所致
存货	3,875,647,048.31	20.17%	3,406,376,273.50	21.31%	-1.14%	主要系本期公司资产总额增加, 存货所占比重下降所致
投资性房地产	23,841,968.85	0.12%	25,399,477.24	0.16%	-0.04%	/
长期股权投资	88,918,218.64	0.46%	74,905,765.70	0.47%	-0.01%	/
固定资产	2,033,587,957.65	10.58%	1,977,136,010.34	12.37%	-1.79%	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	617,004,995.98	3.21%	201,427,103.98	1.26%	1.95%	主要系本期在建工程华东医药生物医药科技园项目二期增加所致
短期借款	625,731,594.90	3.26%	375,570,000.00	2.35%	0.91%	/
应收票据	639,854,829.69	3.33%	965,969,108.65	6.04%	-2.71%	主要系本期票据贴现增加所致
其他流动资产	38,097,580.91	0.20%	740,018,713.65	4.63%	-4.43%	主要系上期末理财产品本期到期收回所致
商誉	1,458,322,456.39	7.59%	42,948,300.30	0.27%	7.32%	主要系本期收购 Sinclair Pharma Limited 所致
长期应付款	274,759,833.53	1.43%			1.43%	主要系子公司 Sinclair Pharma Limited 以前年度收购外部公司形成或有及递延收购对价折现所致

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	受限原因
货币资金	44,013,875.87	冻结及保证金
应收票据	164,957,378.84	票据质押
投资性房地产	2,809,757.06	借款抵押担保
	2,302,270.37	信用证抵押担保
固定资产	62,755,723.38	借款抵押担保
无形资产	4,612,601.52	借款抵押担保
合计	281,451,607.04	

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
1,575,288,914.76	189,781,908.84	730%（注）

注：本报告期投资额同比增幅较大，主要系报告期内，公司出资收购英国公司 Sinclair Pharma Limited 100%股权所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Sinclair Pharma Limited	医疗美容产品的研发、生产和销售。	收购	1,495,042,567.52	100.00%	自有资金	/	/	主要产品包括可吸收微球、美容线和玻尿酸等。	收购完毕	0.00	-4,296,386.68	否	2018年08月28日	《巨潮资讯网》（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	1,495,042,567.52	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,296,386.68	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华东医药生物	自建	是	医药制造	356,384,105.45	433,267,017.11	自有资金	16.92%	/	/	不适用	2017年3月9日	《巨潮资讯网》

科技园项目二期												(http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	356,384,105.45	433,267,017.11	--	--	/	/	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	子公司	中西原料药及制剂，保	872,308,130	6,231,332,465.40	4,308,091,110.02	8,208,211,819.61	2,181,640,716.69	1,860,357,358.83

公司		健品生产、经营						
华东宁波医药有限	子公司	生物制品的代理销售	5,000,000	1,084,719,513.08	529,197,929.45	1,741,397,770.01	310,968,129.66	229,197,929.45
华东医药温州有限	子公司	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	1,140,694,402.65	182,017,621.06	2,320,906,646.77	20,873,838.69	15,074,463.71
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	165,985,934.45	99,449,368.48	141,545,800.27	19,408,428.51	13,901,272.45
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	235,532,686.26	116,965,493.98	365,227,311.18	12,751,726.90	11,125,396.65

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Sinclair Pharma Limited	收购股权	通过收购,公司将直接获得具有国际领先水平的全球化医美产品业务及运营平台,有助于促进公司的国际化并为未来带来新的业务增长点。
华东医药台州有限公司	新设子公司	扩大了浙江全省医药商业网络覆盖
华东医药供应链管理(金华)有限公司	新设子公司	为浙江省内医药物流网络的全面覆盖奠定了基础
华东医药投资控股(香港)有限公司	新设子公司	为公司国际化战略搭建投资平台,有助于促进公司的国际化并为未来带来新的业务增长点。
华东医药医美投资(香港)有限公司	新设子公司	为公司国际化医美板块业务发展搭建平台
杭州优学企业管理有限公司	新设子公司	对公司经营和业绩影响较小
温州惠仁健康管理有限公司	新设子公司	对公司经营和业绩影响较小
杭州华东医药化学试剂有限公司	注销	对公司经营和业绩影响较小
华东医药广东药业有限公司	注销	对公司经营和业绩影响较小

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、医药行业发展趋势概述

2018年是中国19大胜利召开后的开局之年，也是中国改革开放40周年。这一年全球经济形势发生深刻变化，国际局势继续错综复杂，中美贸易争端持续升级，国内降杠杆和防风险政策逐步落地，国内主要领域的改革在曲折前行。

国内新医改也进入深水区，随着国家医改进程的不断深入，中国医药行业监管体系升级在制度设计环节已基本完成。国务院机构改革促进医疗监管组织架构变革，国家医保局、卫健委、药监局相继成立；行业监管模式形成新格局，三医联动将更加密切，同时也开启了医药行业进入“大医保”时代。国内医药行业在国家各项改革政策的密集出台下仍然处于深刻的变革期，具有重大临床价值的创新药和医疗器械优先审评，公立医院控费，进一步落实一致性评价，4+7带量采购政策试点等改革措施逐步落地，医药行业深度改革的形势越来越显现，不断推进产业的新旧动能加速转换。

仿制药一致性评价和带量采购作为国家医改政策的顶层设计和国家级战略，持续推进将不以任何药企和个人的意志为转移。政策的快速变化和推行导致市场危机和冲击正在向每个医药企业袭来。

2018年11月15日，《4+7城市药品集中采购文件》全文发布，12月17日，4+7城市集采中选结果公布，25个品种中标(涉及32个品规)，在11个城市的总体采购额约18.95亿元。带量采购设计思路体现出以下几点：节省医保基金，在保障药品质量的同时大幅降低药价，促进仿制药替代原研，通过降药价和保用量，大幅降低药企销售成本及销售代表数量。这次集采的降价幅度超出了市场预期，引发医药行业的巨大反响和震动，短期内对行业产生了负面冲击，将对医药行业特别是仿制药未来的行业格局造成深远的影响。但长期来看有利于医药行业的长期健康发展，必将推动中国医药行业产业升级，由仿制向创新转型。

中国医药产业发展的主体由仿制切换到创新以后，研发创新药成为医药企业未来发展的核心动力。2018年以来国内创新药研发呈现爆发性增长，无论是新药申报临床的数量，还是获得新药临床实验批准的数量。

进入2019年，对中国而言，对中国医药行业而言，对公司而言，都将是关键的一年。将是医药行业持续变革与面临外部形势最严峻的一年，医药产业链各环节均在酝酿重大和深刻的格局变化。中美贸易摩擦、国际地缘政治格局影响等因素仍将继续存在。在国际上，随着中国加入ICH和药政审批制度与国际接轨，越来越多的海外创新药加速在国内上市(引入)，创新药领域的中国企业也将面临更加激烈的国际竞争。从国内来看，2019年三医联动的医改正式进入深水区，全国性的医改新政策估计会全部出台和到位。随着医保局的成立和带量采购的实施，医保“腾笼换鸟”的结构性调整会越来越明显，分级诊疗、新版基药目录、临床路径的逐步推广也正在重塑医疗体系。

总体来看，伴随国家带量采购政策的落地实施，国内仿制药企业将面临较大的价格调整压力甚至成长的考验，国产仿制药企数量及品种将进入新一轮淘汰赛，产品在竞争中降价或是2019年面临的重大挑战。不过回顾历史，降价并非意味着行业萎缩，行业需求的稳定增长仍是奠定行业未来发展的基础。纵观国际和国内市场，仿制药价格长期下降虽已是大趋势，但在中国目前国情和市场环境下，医药企业要正确分析中国医药行业现状并认识自身实力与地位，发展技术门槛高、临床急需以及市场短缺等真正具备临床价值药品的仿制药仍然大有可为。在国内人口老龄化持续、居民支付能力提升、医保目录动态调整及医保支付结构调整到位等因素的推动下，医药行业依旧是国内增长预期明确的细分领域之一，优质企业在行业产业结构调整 and 加剧洗牌过程中仍会获得更多的发展机遇，企业间的分化趋势也将日益明显。

2、公司转型创新的战略目标

公司规划努力实现“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，在此基础上到2025年争取实现工业销售达到200亿元的目标。

（1）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，成为一个以科研开发与技术创新为主导的、以面向基层与面向中心城市并重的强大的全国市场网络为先导的新型医药工业企业。

（2）提升中美华东的软价值

由硬价值企业向软价值企业转型，把企业变软，这是在第六个三年规划期间摆在中美华东全体干部员工面前最重大的课题和战略任务。

要大力提升中美华东的软价值，根本的途径就是切实抓好两个重大转型：一是科研开发与技术创新转型；二是市场营销转型。

公司未来整体发展的核心战略是以病患为核心，以研发为基础，以市场为导向，坚定不移地实施好三大战略任务：即公司第二次重大转型的战略任务，公司产品结构大调整、大转移、大发展、大建设的战略任务，公司国际化战略任务。

这三大战略任务中最重要的就是坚定地实施好公司第二次重大转型的战略任务，而第二次转型工作中最核心的内容就是深化内部改革开放，用改革促进转型，在转型中深化改革。

中美华东开展第二次重大转型的根本目的，就是在新医药市场形势下，探索新的市场增长点，也就是要为中美华东今后十年培育新的市场增长点，使中美华东继续保持稳健发展，最终到2025年实现200亿的销售目标。

要进一步加大科研开发与技术创新投入，每年投入比例要达到销售收入的10%以上。科研开发的重点主要在以下三个方面：

一是加大创新药科研开发，力争每年引进1-2个海外新品种，2020年开始力争每年至少上市一个创新药。

二是加大制剂创新剂型的研发，在美国申报505b（2）（改良型新药），实现现有产品二次创新开发。

三是仿制药重点放在同一领域产品的系列开发上，在市场上做到产品可替代性，增强仿制药的竞争策略。

要进一步巩固与发展好五个科研开发平台，进一步加强与国内外新药科研机构合作，做到优势互补，用三年时间，使公司的科研开发水平达到国内一流。

要进一步提升各产品的工艺技术水平，所有产品都力争要达到或超过国外原研企业的水平，信息化与智能化水平要达到国内一流。

（3）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；成为一家以信息化、数据化和互联网应用与新的盈利模式为主导的受人尊敬的品牌医药商业企业。

（4）提升华东商业软价值

轻资产的商业公司更需要软价值创造。华东商业公司第二次重大转型的方向，就是要让华东商业公司向软企业转型，把企业变软，成为一家软价值创造企业。

提升华东商业公司软价值的根本途径就是切实抓好两个转型：一是管理上向两化一应用与服务型企业转型；二是经营上向新的盈利模式转型。重点做好以下三方面工作

一是大力抓好商业的信息化、智能化与互联网技术应用。

二是大力挖掘商业的服务功能，开拓新的服务功能；

三是要用新盈利模式去代替传统盈利模式。大力抓好商业的产品结构大调整，抓高毛利产品、抓合资产品、抓创新药产品，特别要突出抓好总代理产品。

（5）华东医美业务发展战略

华东医美今后将致力为追求时尚和美丽的消费者提供优质安全有效的、个性化和差异化的面部微整形及皮

肤管理等方面的高科技产品和优质服务。将继续加强华东医美的整体品牌建设和市场推广，统筹规划并运作好国内及国际医美业务平台。国内要巩固现有的竞争优势，保持国内行业排名前列的市场地位；国际要通过 Sinclair 公司把握全球医美市场增长机遇，利用当前公司快速发展势头，加强在全球重点市场的市场推广，推动其国际市场业务发展和竞争力提升。要充分利用好 Sinclair 公司产品已在全球 50 多个国家和地区注册并上市的市场网络和销售队伍资源，为华东医美业务国际化奠定重要基础。将持续关注全球医美行业发展动态并跟踪创新性生物美容技术及高端前沿医疗器械投资机会，在国际范围内与具有医美创新产品的优势企业开展全球化合作，不断推动并实施产业并购整合，引进并打造具有华东医美特色的、高端和具有差异化的医美品牌和产业集群，丰富和扩充医美板块产品线，成为在中国有较高品牌知名度和市场影响力，在全球市场有较强竞争力的国际化医美行业领先者。

3、2019 年公司的重点工作及经营计划

2019年是公司全面实施战略转型关键的一年，又是第六个三年规划的启动之年，也将是国内医药行业剧烈变革的一年。当前医药行业的严峻形势，尤其是国家出台的一系列医改政策，是无法改变的客观事实，是公司必须要去理性面对和接受的。公司要做的就是内部改革上做文章，在改变自身、练好内功上有所作为，才是根本出路。

2019年，公司所处的处方药市场和商业流通配送市场业务模式和终端格局正在发生重大结构性调整和深刻变化，当前包括中美华东在内的中国医药企业将面临的重大冲击就是国家集中带量采购，面临的重大危机就是降价。

在这个关系所有医药企业生存和发展的重大原则问题上，我们不能等待，不能消极应对，我们一定要主动积极地去应对，主动积极应对的最好办法就是认真贯彻落实好公司战略发展方针和年会精神，做好自己的事情！

华东医药商业公司作为区域性药品批发龙头，长期面临的挑战依然是政策变革与市场竞争，其中政策变革的核心依旧是三医联动改革的继续推进，而竞争加剧既来自行业内，特别是全国性药品批发企业的持续性扩张，以及本地同行企业的市场抢夺也来自行业外的跨界竞争，尤其是互联网巨头的新模式冲击。外部环境无法改变，但微观市场仍大有可为。

我们全公司2019年的座右铭就是：提升软价值 做好自己的事情。

只有做好自己的事情，我们才能去应对危机，克服危机；只有做好自己的事情，中美华东才能紧紧守住自己的优势；只有做好自己的事情，我们才有机会去创造更多的软价值，来武装我们自己；只有做好自

己的事情，才能继续保持住我们华东医药最大的特色——稳健发展。

2019年度公司的总体工作方针是：

全面抓改革，提升软价值，

实现新转型，促进新发展。

在当前医药行业面临历史上从未遇到的新形势下，公司要求全体干部员工要宁静勿燥，必须通过加快转变思想观念来适应华东转型战略的需要，更加坚定华东的六条经营理念，更加坚定地深化华东战略转型任务，用改革开路，用创新开路，通过持续创新来加快改革的步伐，通过不断学习满足公司转型和国际化的要求，全面强化干部队伍的思想建设和能力建设，继续保持一种不畏艰难、迎难而上的工作作风，继续保持敢想敢干、勇于突破的拼搏精神。各部门，子公司都要认真制定转型措施，认真贯彻落实好“合规、执行、提速”六字方针，这是公司在新时期的管理六字方针。

“合规”经营是医药企业的天条。合规经营就是高质量发展，就是全面接轨国际标准，就是要坚决做到GMP、GSP常态化与FDA常态化。

“执行”是管理本质的体现。管理的目的就是推动执行，推动员工自觉地执行，管理的所有行为最终要在执行的效果上体现出来。

“提速”是贯彻公司方针政策要提速，推动公司转型工作要提速，干部的工作节奏要提速。管理要提速，管理要加速，这是公司第二次重大转型的需要，也是新时期公司快速发展的需要。

全公司的中高级管理人员在新的发展时期都要认真贯彻落实“合规、执行、提速”这六字方针，用六字方针推动管理转型，用管理转型推动公司整体转型，不断增添华东医药的管理软价值，推动华东迈向高质量发展的新阶段。

2019年全公司都要高举企业转型的大旗，将转型实施工作进行到底。以提升软价值为目标，以“三高”（高质量、高标准、高效率）与“四大”（大调整、大转移、大发展、大建设）为指导方针，工业和商业在公司战略转型的新时期要有具体举措，制定具体考核，实现具体成果。

（一）在公司总的转型方针指导下，实施好全公司的管理转型。

自2019年开始的第六个三年规划期间，公司的所有部门的管理工作都要做到以下“三个匹配”：

- （1）匹配公司第二次重大转型战略；
- （2）匹配公司第二次产品结构大调整、大转移、大发展、大建设战略；
- （3）匹配公司的国际化战略。

（二）中美华东生产公司2019年的核心任务：以“三高”、“四大”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；

（三）中美华东药学服务总公司2019年的核心任务：以“三高”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。

加快转变原有管理模式，总部各产品部向事业部制转型，要实行学术活动和市场管理并重，认真贯彻好三个面向、三个下沉，进一步匹配好整个营销总公司的转型。加快营销组织架构改革节奏，在营销组织架构实行重大转型的基础上，转型新阵地，拓展新领域。2019年要全面落实好市场转型的三大并重方针：基层市场与中心城市市场并重，院外市场与院内市场并重，科技营销与传统营销并重。落实好三个坚持：坚持抓基层医院开发，坚持抓院外市场开发，坚持抓市场下沉工作，要坚定不移地加快向地县市场进军，地县市场将成为公司今后的主要市场之一，也是应对市场变化的重大对策措施。

（四）商业公司2019年最核心工作和任务：以“三高”为指导方针，转变经营理念与经营模式，做好两个转型，即管理上向两化一应用与服务型企业转型，经营上向新的盈利模式转型；用改革、用创新来调整；抓改革、调结构。抓市场结构、抓品种结构的调整。

（1）市场细分的基础上，组织细分。

（2）品种细分。抓高毛利率品种、抓大品种、抓特殊品种、抓自主经营的品种。

（3）建立起临床推广队伍。真正把它做好，做出华东医药的品牌。

改变商业传统理念和思维，要用新技术和新方式，打破传统价值链，创造新的商业体系。推进华东商业组织架构改革，要按照“细分市场、细分组织”的原则，优化“大平台+小前端”的组织架构，重点打造好集团化的质量管理体系、顺应趋势的业务组织架构和全省统筹的OTC业务体系。

2019年华东商业整个系统要继续做好全省市场下沉，抓好基层医院、院外市场、全省市场网络的建设。继续做好传统业务的提质增效，重点是提高资金效率，抓好合规管理，有效防范财务风险、政策风险与质量风险。夯实院内市场，根据年度考核指标，继续抓好商业“三率”，巩固并提高订单满足率，不断提升浙江省集采的份额。

（五）在公司实施重大转型的关键之年，一定要将“两化一应用”落到实处，做出效果。2019年整个公司信息化建设要继续加快，具体开展的重点工作是：

（1）生产公司要大力推进生产系统的智能化建设工作。以科研开发与技术创新为主导，信息技术上要有前瞻性，加强对数据的应用、加大对研发的投入、改善生产线的流程，让制造本身足够灵活，能柔性生产；

（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。重点开展大数据收集统计与分析工作，以安全，合规，高效为前提对销售信息主数据进行规划；

(3) 商业的整个信息系统在2018年开展流程及方案设计和试点的基础上, 要加快统一整合, 统一调试, 争取2019年底前完成整个商业公司全面上线。;

(六) 2019年, 公司在研发方面将继续以转型战略为指导, 不断加强科研体系建设, 确保每年1-2个创新药、5-8个仿制药, 1-2个大分子项目、3-5个产品国际注册项目的顺利开展; 以提升技术水平为核心, 建设好五个中试平台, 完成科研项目移交生产的生产场地总体布局工作, 重点做好过渡期20多个在研项目的移交报批工作; 在创新药方面, 一是抓紧推进现有迈华替尼、HD118等品种的临床研究工作, 争取早日注册申报上市, 二是继续开展国内外创新药新产品、新技术的调研谈判和引进工作, 包括加强与国内外科研究所、创新型医药企业的多层次合作, 为公司创新药产品的储备工作。在具体研发工作过程中, 要进一步解放思想, 用创新性、开放性的思维和方法, 来解决研发工作中碰到的问题, 提高整体研发效率; 同时, 也要进一步重视新产品研发项目的考核与激励机制创新, 通过跨部门的协作与项目考核, 集合公司内外部优势资源来切实推动公司整个科研开发和创新工作的发展。

(七) 继续全面抓好工业第三次产品结构大调整工作。规划好祥符生产园区、江东生产园区、九阳生产园区与博华生产园区原料药及制剂整体布局工作, 确保完成全年市场供应任务;

全力抓好江东二期工程的安装调试工作和人员招聘工作, 实施好2019年的各项工作安排, 同时江东一期与二期实行一体化统一协调, 统一管理;

(八) 推动质量管理国际化, 提升质量管理整体水平, 全面推进质量工作实现信息化和数据化。2019年是公司一致性评价工作全面推进的关键之年, 要按照计划高质量、高标准、高效率地快速推进后续产品的一致性评价工作, 并有序实施重点制剂产品国际认证和注册申请工作。

(九) 打造人力资源管理软价值, 创建有华东特色的高质量的人才管理创新工作体系。公司的所有干部都要把人力资源管理工作提到战略高度上来认识、贯彻和执行。

继续强化全公司的人力资源管理工作。人力资源要全面深入地贯彻好公司提出的“人才管理创新”和“战略人力资源管理”的工作方针, 做好“人才转型”这项关键工作, 打好人才抢夺战, 优化人力资源配置, 继续加强职业发展通道建设, 加快推进各类人才培养, 构建人才梯队。创新绩效考核模式, 加快推进人力资源信息化建设, 提升人力资本投资效能, 开展国际化人力资源管理工作, 助力公司国际化建设。

继续深入创建学习型企业, 营造开放包容的、能与国际接轨的人才管理创新文化, 用优秀的人才管理创新企业文化去有力支撑公司战略人力资源管理体系高效运作。

(十) 高度重视政策事务工作。加强行业政策与市场研究, 进一步加强全国范围内的政策事务工作, 要兼顾价格与市场, 抓好招标议价和统一的价格管理工作, 为主动参与国家集中带量采购做好充分准备。

(十一) 2019年医美方面的重点工作:

进一步深耕细作，加快子公司华东宁波进口代理玻尿酸后续高端升级产品在国内的市场推广，继续提升国内市场覆盖率和占有率。做好Sinclair公司收购后的投后管理工作，支持英国Sinclair公司在全球市场的产品注册、业务拓展和市场推广，协助公司管理层按照自身经营计划完成全年经营目标。加快推进其核心产品在中国的临床注册工作。积极在全球范围内开展医美领域高科技新产品、新技术的调研与项目引进工作，争取储备的潜在合作项目顺利完成签约，为公司医美业务不断输送新产品，持续推动公司医美领域全球化发展战略的实现。

加快培养和引进国际化的职业经理人，加快学习国际化的理念，学习国际化的经营管理方法和法律，努力去适应和满足公司国际化战略对人才的不断需求。

（十二）进一步推进国际化发展战略，做好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，完善海外科研办事机构建设，引进国际化的领军研发人才。加强与海外医药科研机构、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。

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
2018年01月19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2018年1月19日投资者关系活动记录表》
2018年03月30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2018年3月30日投资者关系活动记录表》
2018年04月25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2018年4月25日投资者关系活动记录表》
2018年06月01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2018年6月1日投资者关系活动记录表》
2018年08月22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2018年8月22日投资者关系活动记录表》
2018年09月05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2018年9月5日-9月7日投资者关系活动记录表》
2018年09月07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 2018 年 9 月 5 日-9 月 7 日投资者关系活动记录表》
2018 年 10 月 30 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 2018 年 10 月 26 日、30 日投资者关系活动记录表》
2018 年 11 月 22 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 2018 年 11 月 22 日、27 日、28 日投资者关系活动记录表》
2018 年 11 月 27 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 2018 年 11 月 22 日、27 日、28 日投资者关系活动记录表》
2018 年 11 月 28 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 2018 年 11 月 22 日、27 日、28 日投资者关系活动记录表》
2018 年 12 月 11 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《华东医药调研活动信息 20181214》
接待次数		20	
接待机构数量		1,600	
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。

(2) 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。

(3) 公司2018年度的分配预案为：以公司总股本1,458,174,624股为基数，每10股派发现金股利 3.3 元（含税），本次股利分配总额为481,197,625.92 元，同时以资本公积金每10股转增 2 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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	481,197,625.92	2,267,229,174.08	21.22%	0.00	0.00%	481,197,625.92	21.22%
2017 年	699,923,819.52	1,779,506,061.59	39.33%	0.00	0.00%	699,923,819.52	39.33%
2016 年	656,178,580.80	1,446,591,698.47	45.36%	0.00	0.00%	656,178,580.80	45.36%

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情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.30
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	1,458,174,624
现金分红金额 (元) (含税)	481,197,625.92
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	481,197,625.92
可分配利润 (元)	2,855,679,964.25
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
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	
以以公司总股本 1,458,174,624 股为基数, 每 10 股派发现金股利 3.3 元 (含税), 本次股利分配总额为 481,197,625.92 元, 同时以资本公积金每 10 股转增 2 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	远大集团将遵守《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》	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	履行完毕

			等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药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股份。			
	杭州华东医药集团有限公司	再融资时所作承诺	华东集团将遵守《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股份。	2016年02月05日	三十六个月	履行完毕
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	中国远大集团有限责任公司	减持承诺	远大集团承诺华东医药 2016 年非公开发行股票解除限售之日起 12 个月以内无出售其所持有的全部华东医药股份的计划。	2019 年 02 月 11 日	十二个月	正常履行中
	杭州华东医药集团有限公司	减持承诺	华东集团承诺华东医药 2016 年非公开发行股票解除限售之日起 12 个月以内无出售其所持有的全部华东医药股份的计划。	2019 年 02 月 11 日	十二个月	正常履行中
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

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。具体内容详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“33、重要会计政策和会计估计变更”。

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

单位：元

(一) 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

基本情况

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
Sinclair Pharma Limited	2018年10月31日	1,495,042,567.52	100.00	收购股权

(续上表)

被购买方名称	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
Sinclair Pharma Limited	2018年10月31日	取得实际控制	76,019,939.06	-4,296,386.68

2. 合并成本及商誉

项 目	
合并成本	1,495,042,567.52
现金	1,495,042,567.52
合并成本合计	1,495,042,567.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	79,668,411.43
商誉	1,415,374,156.09

3、关于Sinclair公司收购事项涉及的商誉减值测试说明

本公司根据《企业会计准则》要求，需要对报告期内收购的Sinclair公司全部股权所形成的商誉在年度终了时进行减值测试，为此公司委托具备证券从业资格的第三方资产评估机构坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”）对Sinclair公司的相关资产组组合在评估基准日2018年12月31日的可回收价值进行评

估。根据评估资产的特性、评估目的、《以财务报告为目的的评估指南》和企业会计准则的相关规定，本次评估所选用的价值类型为资产组组合的可回收价值，并采用收益法进行评估，目的是为该商誉减值测试行为提供Sinclair公司相关资产组组合可回收价值的参考依据。

经评估，Sinclair公司相关资产组组合的可回收价值为239,975,840.00英镑，按评估基准日汇率中间价（100英镑=867.62元人民币）折合人民币2,082,078,383.01元。其中可回收价值评估使用的折现率为11.83%，是反映当前市场货币时间价值和相关资产组组合特定风险的税前折现率；Sinclair公司持续经营，本次评估的收益期为无限期，具体采用分段法对相关资产组组合的收益进行预测，根据相关市场调查和预测，取6年（即至2024年末）作为分割点。减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用等。本公司聘请的年报审计机构天健会计师事务所，在审计报告中对减值测试报告相关情况进行了必要的复核和说明。

公司管理层参考上述坤元评估得出的评估结论和天健会计师事务所的有关复核意见，并基于对Sinclair公司目前经营状况、未来业务增长和2019年度预期可实现年度经营目标的基本判断，认为本公司收购Sinclair全部股份形成的商誉截至评估基准日2018年12月31日不存在减值。公司后续将根据《企业会计准则》要求，对Sinclair未来年度经营业绩是否达成预期进行关注，并在必要时进行相关商誉减值测试。

4. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	Sinclair Pharma Limited	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	37,877,219.34	37,877,219.34
应收票据及应收账款	81,958,658.38	79,497,797.89
预付款项	4,822,739.84	4,822,739.84
其他应收款	8,499,298.92	9,516,296.94
存货	60,376,454.23	60,376,454.23
固定资产	16,668,663.46	16,668,663.46
无形资产	670,834,355.60	690,465,483.89
商誉		571,681,935.68
负债		
短期借款	182,703,408.13	182,703,408.13
应付票据及应付账款	169,605,670.49	169,605,670.49
应付职工薪酬	57,960,032.92	57,960,032.92
应交税费	12,611,166.77	12,611,166.77
其他应付款	31,165,300.87	31,165,300.87
一年内到期的非流动负债	25,991,886.70	25,991,886.70
长期应付款	285,886,172.21	285,886,172.21
预计负债	35,445,340.25	35,445,340.25
递延所得税负债		168,865,567.56
净资产	79,668,411.43	500,672,045.37
减：少数股东权益		
取得的净资产	79,668,411.43	500,672,045.37

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

Sinclair Pharma Limited可辨认资产、负债公允价值根据公司聘请的具有证券从业资格的坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2019）148号）为基础确定。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 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
华东医药台州有限公司	新设子公司	2018年9月26日	15,300,000.00	51%
华东医药投资控股（香港）有限公司[注]	新设子公司	2018年6月25日	1,521,388,914.76	100%
华东医药医美投资(香港)有限公司[注]	新设子公司	2018年6月26日	1,520,938,049.75	100%
华东医药供应链管理(金华)有限公司	新设子公司	2018年8月22日	20,000,000.00	100%
杭州优学企业管理有限公司	新设子公司	2018年5月10日	/	100%
温州惠仁健康管理有限公司	新设子公司	2018年10月30日	/	100%

注：华东医药投资控股（香港）有限公司持有华东医药医美投资(香港)有限公司100%股权。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州华东医药化学试剂有限公司	注销	2018年6月26日	39,810.36	/
华东医药广东药业有限公司	注销	2018年12月20日	-3,170,494.12	/

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）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	21
境内会计师事务所注册会计师姓名	王福康、王晓敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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审计报告审计机构，支付的年度财务报告和内部控制审计报告审计费用为160万元。

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

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	5,565.71	0.18%	5,500	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.cn)
四川远大蜀阳药业有限责任公司	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	3,931.96	0.13%	7,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.cn)
北京远大九和药业有限公司	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	3,674.95	0.12%	2,000	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.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	2,592.94	0.08%	2,000	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.cn)
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	2,113.92	0.07%	2,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.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	1,633.55	0.05%	1,600	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.cn)

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	1,224.1	0.04%	2,500	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
江苏远大仙乐药业有限公司	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	963.28	0.03%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
浙江家和制药有限公司	华东宁 波医药 有限公 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	808.8	0.03%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.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	757.24	0.02%	900	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.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	735.61	0.02%	1,000	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	486.78	0.02%	600	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

				格									
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	433.37	0.01%	700	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	297.01	0.01%	500	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
上海旭东海普药业有限公司	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	264.92	0.01%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宁波赛缪斯生物科技有限公司	华东宁 波医药 有限公司少数 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	221.77	0.01%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	214.79	0.01%	250	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	80.95	0.00%	150	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

				市场价格								om.cn)	
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	48.07	0.00%	150	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州健生医药有限公司	华东宁 波医药 有限公司 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	24.92	0.00%	1,000	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
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	18	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
西安远大新碑林医药有限责任公司	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	2.93	0.00%	100	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州健生医药有限公司	华东宁 波医药 有限公司 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	16,628. 42	0.54%	17,500	否	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州汤养元中医门诊部有限公司	本公司 联营企 业杭州	销售药 品	销售药 品	根据公 司关联 交易决	市场价 格	1,148.5 3	0.04%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018 年 03 月 30 日	《巨潮 资讯网 (http://

公司	汤养元医药有限公司之子公司			策程序确定的市场价格								/www.cninfo.com.cn)	
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	销售药品、提供动力	销售药品、提供动力	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	966.53	0.03%	700	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联	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	417.38	0.01%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
广东雷允上药业有限公司	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	334.68	0.01%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
雷允上药业集团有限公司	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	184.53	0.01%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.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	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	127.12	0.00%	100	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州汤养元医药有	本公司之联营	销售药品	销售药品	根据公司关联	市场价格	37.08	0.00%		是	现金、银行承	市场价	2018年03月30	《巨潮资讯网

限公司	企业			交易决策程序确定的市场价格						兑汇票		日	(http://www.cninfo.com.cn)
宁波赛缪斯生物科技有限公司	华东宁波医药有限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	7.11	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.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	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	6.21	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
长春雷允上药业有限公司	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	5.4	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
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	2.97	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
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	2.35	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
上海远大	本公司	销售药品	销售药品	根据公	市场价	1.03	0.00%		是	现金、	市场价	2018年	《巨潮

产融投资管理有限 公司	控股股东之 下属企业	品	品	司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	格					银行承 兑汇票	格	03月30 日	资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)	
中国远大 集团有限 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	0.82	0.00%			是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
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	0.57	0.00%			是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
远大产业 控股股份 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	0.33	0.00%			是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
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	0.1	0.00%			是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州华东 医药集团 有限公司	本公司 第二大 股东	出租房 屋	出租房 屋	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	68.24	0.00%	100	否		现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
杭州华棣	杭州华	承租房	承租房	根据公	市场价	752.39	0.02%	800	否		现金、	市场价	2018年	《巨潮

医药科技 有限公司	东医药 集团新 药研究 院有限 公司之 子公司	屋	屋	司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	格					银行承 兑汇票	格	03月30 日	资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
北京炎黄 置业有限 公司	本公司 控股股 东之下 属企业	承租房 屋	承租房 屋	根据公 司关联 交易决 策程序 确定的 市场价 格	市场价 格	64.63	0.00%		是	现金、 银行承 兑汇票	市场价 格	2018年 03月30 日	《巨潮 资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
合计				--	--	46,851. 99	--	48,150	--	--	--	--	--
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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	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	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	2018年03月30日	50,000				一年		

华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年11月23日	975	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月28日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月28日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月05日	990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月13日	770	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月13日	995	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年11月23日	960	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月05日	950	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月05日	990	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年08月02日	3,440	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月30日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月30日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年09月30日	900	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年10月17日	950	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年10月15日	895	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年10月15日	905	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年11月20日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月11日	1,200	连带责任保证	一年	否	否
华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月11日	1,200	连带责任保证	一年	否	否

华东宁波医药有限公司	2018年03月30日	50,000	2018年12月26日	1,500	连带责任保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2018年03月30日	24,000	2018年10月15日	1,800	连带责任保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2018年03月30日	24,000	2018年09月30日	2,500	连带责任保证	一年	否	否
华东医药温州有限公司	2018年03月30日	24,000	2018年11月26日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州华东中药饮片有限公司	2018年03月30日	1,500				一年		
华东医药（西安）博华制药有限公司	2018年03月30日	5,000				一年		
江苏九阳生物制药有限公司	2018年03月30日	3,000				五年		
江苏九阳生物制药有限公司	2018年03月30日	6,000				一年		
华东医药宁波销售有限公司	2018年03月30日	10,000				一年		
华东医药湖州有限公司	2018年03月30日	16,000				一年		
华东医药绍兴有限公司	2018年03月30日	10,000				一年		
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	2018年03月30日	5,000				一年		
华东医药丽水有限公司	2018年03月30日	12,000				一年		
华东医药（杭州）生物制品有限公司	2018年03月30日	2,000				一年		
杭州中美华东制药江东有限公司	2018年03月30日	60,000				十年		
杭州中美华东制药江东有限公司	2018年03月30日	180,000				十年		
华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司	2018年03月30日	3,500				一年		
华东医药存德（舟山）有限公司	2018年03月30日	7,000				一年		
华东医药岱山有限公司	2018年03月30日	4,000				一年		

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	389,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	35,710					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	449,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	35,710					
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	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)	389,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	35,710					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	449,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	35,710					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			3.59%					
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)			9,300					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			不适用					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			9,300					
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: 不适用

(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	20,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	20,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	5,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	5,000	0	0
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	20,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	50,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	40,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	40,000	0	0
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	30,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	20,000	0	0
银行理财产品	公司阶段性闲置资金	79,000	0	0
合计		389,000	0	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

适用 不适用

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

报告期内，国际、国内经济形势发生了很大变化，不少行业的企业面临严重困难，医药行业也面临从未有过的严峻的市场形势。全体华东药人通过努力拼搏，取得了优异的经营业绩，第二次重大转型工作也迈出了重要一步。

“合规、执行、提速”这是华东医药在新时期的管理六字方针。作为一家医药工、商企业，公司坚持“济世、诚正、执着、务实”的核心价值观，以“服务大众健康”为使命，在2018年开启的第二次重大转型中，将不断提升公司整体软价值，增强公司整体软实力，形成华东医药真正意义上的核心竞争力。

在企业快速发展的进程中，公司更加关注股东、企业员工、客户、供应商、所在社区等利益相关方的生存状况和诉求，努力谋求共同成长，互利共赢；承担环境保护社会责任，节能减排，推进EHS体系高效稳定运行，积极投身公益事业，为社会和谐发展贡献力量。

公司2018年度社会责任履行情况，详见公司发布的《华东医药2018年度企业社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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	7.7	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	215mg/l	500mg/l	190 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	6.84mg/l	35mg/l	6 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	/	/	2831 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	/	/	8568 吨	/	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	102.79mg/m ³	150mg/m ³	1.55 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	3mg/ m ³	500mg/ m ³	0.30 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	14.9mg/ m ³	20mg/ m ³	1.29 吨	/	达标
杭州中美华东制药有限公司	大气污染物：挥发性有机物	有组织排放	1	16 号楼 103 提炼	9.16mg/ m ³	80mg/ m ³	/	/	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	1	16 号楼 103 提炼	240mg/ m ³	800mg/ m ³	/	/	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	1	27 号楼 103 发酵	244.86mg/ m ³	800mg/ m ³	/	/	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	1	33 号楼 107 发酵	167.21mg/ m ³	800mg/ m ³	/	/	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	1	18 号楼 303 车间污水站	410.79mg/ m ³	800mg/ m ³	/	/	达标
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：pH 值	间歇式排放	1	华阴市柳叶河 310 国道边	7.07	6-9	/	/	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：COD	间歇式排放	1	华阴市柳叶河 310 国道边	20.58mg/l	50mg/l	0.305 吨	3 吨	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	水污染物：氨氮	间歇式排放	1	华阴市柳叶河 310 国道边	1.82mg/l	12mg/l	0.027 吨	0.72 吨	无
华东医药（西安）博华制药有限公司	固体污染物：危险废物	委托有资质的单位合规处置	2	公司内	/	/	50.2 吨	/	无
江苏九阳生物制药有限公司	水污染物 pH 值	间歇式排放	1	海都北路	7.82	6-9	/	/	无

江苏九阳生物制药有限公司	水污染物： COD	间歇式排放	1	海都北路	200mg/l	500mg/l	10.1726 吨	51.4173 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	水污染物： 氨氮	间歇式排放	1	海都北路	8.15mg/l	35mg/l	0.4145 吨	3.6819 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	水污染物： SS	间歇式排放	1	海都北路	50mg/l	400mg/l	2.543 吨	24.968 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	固体污染物：危险固废	委托有资质的单位合法处置	/	海都北路厂区内	/	/	645 吨	1678.20 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：颗粒物	有组织排放	5	101 车间楼顶	17.3mg/ m ³	120mg/ m ³	224.83kg/年	0.794 吨/年	无
江苏九阳生物制药有限公司	大气污染物：乙酸乙酯	有组织排放	4	104 车间提取西	3.4mg/ m ³	252.9mg/ m ³	132.52kg/年	0.603 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1. 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（IC塔）+兼氧 +CASS+汽浮	2200吨/天	2001年12月，2014年技改 （增加IC和汽浮）	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（DA001）	冷凝+1级碱喷淋+一体机+1级碱喷淋	15000	2009年	正常运行
103提炼废气处理装置（DA002）	1级水喷+1级碱喷	12000	2012年	正常运行
103提炼废气处理装置（DA003）	1级水喷+1级植物油水喷	30000	2014年	正常运行
303污水站废气处理装置（DA004）	2级碱喷+光氧+活性炭+1级碱喷	16000 （备用一台13000）	2001年	正常运行
107发酵废气处理装置（DA005）	3级碱喷	48000+30000	2009年	正常运行
107干燥塔废气处理装置（DA006）	布袋除尘+高效过滤	5000	2012年	正常运行
301锅炉废气处理装置（DA008、DA009）	高空排放	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处置
	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处置
	规范储存	30吨	2004年6月	

2、华东医药（西安）博华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
污水处理站废水处理系统	臭氧氧化+兼氧+好氧+MBR	250吨/天	2012年7月	正常运行

(2) 废气

防治污染设施名称	处理工艺	投运时间	运行状况
原料药车间废气处理装置	碱水喷淋	2015年8月	正常运行

(3) 固体废弃物

防治污染物设施名称	处理工艺	储存能力	投运时间	运行状况
危险废物贮存库	规范储存	60吨	2012年1月	规范储存, 委托有资质单位合法转移处置

3、江苏九阳生物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
污水站废水处理系统	气浮池+水解酸化+IC塔+UASB池+A/O池+O池+二沉池	250吨/天	2014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
101车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+光催化氧化+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	2014年	正常运行
101车间发酵、烘干工段废气处理装置	一级水喷淋+水气分离器+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	20000	2017年	正常运行

101车间配料工段废气处理装置	旋分离器+一级水喷淋+15m排气筒高空排放	5000	2014年	正常运行
104车间发酵工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	2015年	正常运行
104车间提取工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化氧化+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	2015年	正常运行
104车间配料工段废气处理装置	旋分离器+一级水喷淋+15m排气筒高空排放	5000	2015年	正常运行
104车间烘干工段废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+二级活性炭吸附	20000	2015年	正常运行
103车间废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化氧化+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	/	/
106车间废气处理装置	一级水喷淋+水汽分离器+光催化氧化+二级活性炭吸附+25m排气筒高空排放	10000	2015年	正常运行
303污水站废气处理装置	一级水喷淋+光能催化	10000	2014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	200吨	2014年12月	规范储存，委托有资质单位合法处置
生活垃圾堆场	规范储存	3吨	2015年3月	城东垃圾处理站

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司上述三家子公司各类建设项目均严格按照环保“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：

公司全面建立突发环境事件应急预案，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。公司上述三家子公司均编制建立了《突发环境事件应急预案》

机制，并按要求定期进行修订和完善。

环境自行监测方案：

公司上述三家子公司均建立了《污染源自行监测方案》机制，已在环保部门备案，并在2018年进行排污申报时在国家排污许可信息公开系统中上报。相关环境自行检测方案按照国家相关环保要求编制，按规定对其中所有监测数据每日进行上报，并通过委托有检测资质的第三方公司进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

在 2018 年 6 月陕西省环境保护厅环保废气专项检查中，公司全资子公司华东医药（西安）博华制药有限公司因环保设备设施日常管理和维护等问题被要求整改。目前公司已完成整改并已向所在地华阴市环保部门汇报、报备。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况：

报告期内，公司产品百令胶囊（片）、吡格列酮（片）、吗替麦考酚酯（胶囊、片剂、分散片）、吡哌布芬（片）新纳入《国家基本药物目录（2018 年版）》，原进入 2012 版国家基药目录的 4 个产品克拉霉素（片剂、干混悬剂）、阿卡波糖（片剂）、环孢素（软胶囊、口服溶液）和奥沙利铂（注射用无菌粉末）均继续纳入 2018 版《国家基药目录》，无产品退出，另有四个在研品种利拉鲁肽、卡泊芬净、伊马替尼和来曲唑也新纳入《国家基本药物目录（2018 年版）》。《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》尚未更新，不存在产品新进入或退出药品目录的情况。

截止报告期末，公司共有 12 个品种（包括上述 4 个在研品种）纳入《国家基本药物目录（2018 年版）》，15 个品种纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》。

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	103,996,434	10.70%	0	0	51,998,217	0	51,998,217	155,994,651	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	6,134,544	0.63%	0	0	3,067,272	0	3,067,272	9,201,816	0.63%
3、其他内资持股	97,861,890	10.07%	0	0	48,930,945	0	48,930,945	146,792,835	10.07%
其中：境内法人持股	97,861,890	10.07%	0	0	48,930,945	0	48,930,945	146,792,835	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	868,119,982	89.30%	0	0	434,059,991	0	434,059,991	1,302,179,973	89.30%
1、人民币普通股	868,119,982	89.30%	0	0	434,059,991	0	434,059,991	1,302,179,973	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	972,116,416	100.00%	0	0	486,058,208	0	486,058,208	1,458,174,624	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2018年6月实施完毕2017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。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由972,116,416股增加至1,458,174,624股。详见公司于2018年6月6日发布的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号为2018-029）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年3月28日，公司八届十一次董事会和八届八次监事会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，独立董事发表了同意意见。详见公司于2018年3月30日发布的《八届十一次董事会决议公告》（公告编号为2018-005）、《八届八次监事会决议公告》（公告编号为2018-006）和《独立董事关于公司八届十一次

董事会独立意见的汇总》。

2018年6月1日，公司2017年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》。详见公司于2018年6月1日发布的《2017年度股东大会决议公告》（公告编号为2018-028）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2018年6月13日实施完毕2017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2018年6月6日发布的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号为：2018-029）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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 2.3323 元；本期股本变动后基本每股收益 1.5548 元；因本期股本增加，导致每股收益下降 33.33%。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 10.2232 元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 6.8155 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下降 33.33 %。

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	97,861,890	0	48,930,945	146,792,835	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	6,134,544	0	3,067,272	9,201,816	再融资时所作承诺	2019年2月4日
合计	103,996,434	0	51,998,217	155,994,651	--	--

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2018年6月实施了2017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。上述利润分配方案实施完毕后，公司总股本由972,116,416股增加至1,458,174,624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	57,384	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,045	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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%	609,115,131	203,038,377	146,792,835	462,322,296	质押	239,440,000
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	16.46%	240,000,000	80,000,000	9,201,816	230,798,184		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.25%	47,336,259	29,092,353	0	47,336,259		
全国社保基金一零六组合	其他	1.79%	26,072,619	11,771,915	0	26,072,619		
全国社保基金四零六组合	其他	1.46%	21,278,626	8,526,342	0	21,278,626		

中国证券金融股份有限公司	其他	1.27%	18,489,016	6,106,138	0	18,489,016		
澳门金融管理局一自有资金	境外法人	0.74%	10,774,468	7,503,833	0	10,774,468		
泰康资产管理有限责任公司一积极配置投资产品	其他	0.69%	10,018,368	6,312,346	0	10,018,368		
全国社保基金一零二组合	其他	0.69%	10,007,710	-2,741,550	0	10,007,710		
泰康人寿保险有限责任公司一分红一一个人分红-019L-FH002 深	其他	0.66%	9,603,385	3,288,977	0	9,603,385		
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）	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	462,322,296	人民币普通股	462,322,296					
杭州华东医药集团有限公司	230,798,184	人民币普通股	230,798,184					
香港中央结算有限公司	47,336,259	人民币普通股	47,336,259					
全国社保基金一零六组合	26,072,619	人民币普通股	26,072,619					
全国社保基金四零六组合	21,278,626	人民币普通股	21,278,626					
中国证券金融股份有限公司	18,489,016	人民币普通股	18,489,016					
澳门金融管理局一自有资金	10,774,468	人民币普通股	10,774,468					
泰康资产管理有限责任公司一积极配置投资产品	10,018,368	人民币普通股	10,018,368					
全国社保基金一零二组合	10,007,710	人民币普通股	10,007,710					
泰康人寿保险有限责任公司一分红一一个人分红-019L-FH002 深	9,603,385	人民币普通股	9,603,385					
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）	
-----------	--

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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡凯军	本人	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(注)	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。

注：为贯彻落实中央和省、市关于全面深化国有企业改革精神，经市政府批准，2018 年 11 月 28 日，杭州市第一家市级国有资本运营公司——杭州市国有资本投资运营有限公司（简称“杭州资本”）组建，市政府将杭州华东医药集团有限公司 100% 市属国有股权划转至杭州资本持有。

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	73	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	45	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	52	2016年06月03日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
亢伟	董事	现任	女	51	2016年12月05日	2019年01月05日	0	0	0	0	0
傅航	董事	现任	男	56	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	47	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	48	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	57	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	50	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	53	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	46	2016年	2019年	0	0	0	0	0

					01月06日	01月05日						
秦云	监事	现任	女	49	2006年05月19日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
朱亮	监事	现任	男	42	2017年04月27日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
邵玲敏	监事	现任	女	56	2005年03月25日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
吴一梅	监事	现任	女	55	2016年01月06日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
周顺华	副总经理	现任	男	59	2009年06月30日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
陈波	董事会秘书	现任	男	47	2009年06月30日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
马红兰	财务负责人	现任	女	49	2010年07月19日	2019年01月05日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	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

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、“纪念改革开放四十年医药产业功勋人物”、“2018年度全球浙商金奖”。

董事、总经理——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2018年11月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；2018年11月至今任中国远大集团有限责任公司医药集团管理总部总裁。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。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、副总经理——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；中欧国际工商学院教授、中欧医疗管理与政策研究中心创始主任；2012年至2018年7月，任北京大学光华管理学院副教授；2018年8月至今，任药明康德公司高级副总裁，首席战略官。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图监护财务经理。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2018年9月担任远大医药（中国）有限公司副总经理。2018年9月至今任中国远大集团助理总裁。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、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总裁			是
亢伟	中国远大集团有限责任公司	中国远大集团财务总监			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
刘程炜	中国远大集团有限责任公司	助理总裁			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	四川远大蜀阳药业有限责任公司等远大集团下属控股子公司	董事			否
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	四川远大蜀阳药业有限责任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，2018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	73	现任	220	否
吕梁	董事、总经理	男	45	现任	150	否
牛战旗	董事	男	52	现任	3	否
亢伟	董事	女	51	现任	3	否
傅航	董事	男	56	现任	0	否
李阅东	董事、副总经理	男	47	现任	120	否
张炜	独立董事	男	48	现任	8	否
钟晓明	独立董事	男	57	现任	8	否
杨岚	独立董事	女	49	现任	8	否
白新华	监事	女	53	现任	3	否
刘程炜	监事	男	46	现任	3	否
秦云	监事	女	49	现任	3	否
朱亮	监事	男	42	现任	40	否
邵玲敏	监事	女	56	现任	/	否
吴一梅	监事	女	55	现任	60	否
周顺华	副总经理	男	59	现任	130	否
陈波	董事会秘书	男	47	现任	80	否
马红兰	财务负责人	女	49	现任	80	否
合计	--	--	--	--	919	--

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

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）	919
主要子公司在职员工的数量（人）	10025

在职员工的数量合计（人）	10944
当期领取薪酬员工总人数（人）	10944
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	1402
销售人员（注）	5463
技术人员	1763
财务人员	248
行政人员	1432
储运人员	636
合计	10944
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	592
本科	4489
大中专	4286
中专以下	1577
合计	10944

注：销售人员包括学术推广、零售推广、药学服务、商务及商业营销等人员。

2、薪酬政策

为坚定不移地实施好公司三大战略任务，努力创建具有华东特色的高质量的人才队伍，公司提供了具有市场竞争力的薪酬，逐步打造与完善了分层分级的薪酬福利体系。



3、培训计划

华东医药非常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，综合文化特质、人才特质与资源特质为不同层级、不同专业类型、不同职业阶段的员工设置不同的人才项目与培训项目组合，构建并不断完善分层分级的人才内生培养体系。针对高层管理干部，与国内外知名高校合作定制培养项目。针对中层管理干部，规划中层管理干部必修课程，定期实施成熟中层管理干部与新任中层管理干部培训班，并且基于战略发展需求定制领导力发展项目。针对管理与业务骨干人才，根据业务发展需求设计青年经理人班、生产金鹰班、科研 PM 计划、药学服务雏鹰计划等精品项目，综合人才盘点、测评与发展等手段甄选符合要求的骨干人才系统培养。针对基层员工，根据其岗位胜任与职业发展需求设计生产海燕计划、员工发展课堂等项目并且定期实施。针对技能人才，以技能人才工作室的形式设计其发展通道与技能标准，定期开展培训、教导与技能考试。此外华东医药在培训组织管理、培训师管理、导师管理、课程管理、培训过程实施管理、培训效果评估等方面做到“立足自身，面向发展”，同时借助在职培训、脱产培训、轮岗、兼职锻炼、导师制、项目实践等多类型、全方位的实施方式，切实的保障培训的整体效果。



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

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会计和预算管理工作；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
2017 年度股东大会	年度股东大会	63.23%	2018 年 06 月 01 日	2018 年 06 月 01 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	8	1	7	0	0	否	1
钟晓明	8	1	7	0	0	否	1
杨岚	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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认真研究国内经济形势和行业政策，对公司生产经营现状进行科学合理的分析，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2018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。2018年薪酬与考核委员会召开会议1次，审议公司高管人员2018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

报告期内公司未发生董监高人员的任职变动情形。

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	2019 年 04 月 19 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		93.78%
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		81.45%
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；对按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 2018 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	2019 年 04 月 19 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	99,555	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 2018 年 5 月 21 日（因非交易日顺延）支付了第三期债息。						
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）	99,555
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，公司主体信用级别维持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2018年跟踪评级，评级结果为：华东医药主体信用级别维持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2018年 6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2018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	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	329,251.92	262,097.85	25.62%
流动比率	176.56%	209.29%	-32.73%

资产负债率	45.75%	44.90%	0.85%
速动比率	119.43%	149.58%	-30.15%
EBITDA 全部债务比	37.45%	36.51%	0.94%
利息保障倍数	28.67	32.14	-10.80%
现金利息保障倍数	33.04	29.31	12.73%
EBITDA 利息保障倍数	31.73	35.12	-9.65%
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

本期流动比率176.56%，同比下降32.73%，主要系本期期末短期借款及账期内应付账款增加所致。
本期速动比率119.43%，同比下降30.15%，主要系本期期末短期借款及账期内应付账款增加所致。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已获得银行授信 72.42 亿元，已使用授信 8.85 亿元。报告期内，公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免等情况。

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2018年5月21日支付了第三期债息。

十二、报告期内发生的重大事项

无

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

审计报告

天健审〔2019〕3168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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东医药公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华东医药公司，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）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及五（二）1。

华东医药公司的营业收入主要来自于药品的生产和销售，2018 年度华东医药公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 30,663,374,326.27 元。

华东医药公司内销产品收入确认需满足以下条件：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：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。

由于营业收入是华东医药公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

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

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

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）2。

截至 2018 年 12 月 31 日，华东医药公司应收账款账面余额为人民币 5,948,078,658.40 元，坏账准备为人民币 315,067,432.99 元，账面价值为人民币 5,633,011,225.41 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄依据划分组合，与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

（4）对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确；

（6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（五）及五（一）13。

截至 2018 年 12 月 31 日，华东医药公司商誉账面原值为人民币 1,460,955,255.53 元，减值准备为人民币 2,632,799.14 元，账面价值为人民币 1,458,322,456.39 元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、相关费用及折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 基于管理层所使用的方法和假设，作出对未来现金流量现值的区间估计，并评价与管理层的点估计是否存在重大差异；

(10) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

华东医药公司管理层（以下简称管理层）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：王福康
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王晓敏

二〇一九年四月十七日

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

2018 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	2,442,723,381.93	2,505,070,113.49
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		
应收票据及应收账款	6,272,866,055.10	5,850,896,964.15
其中：应收票据	639,854,829.69	965,969,108.65
应收账款	5,633,011,225.41	4,884,927,855.50
预付款项	351,676,102.16	243,339,486.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,878,867.32	47,019,949.69
其中：应收利息		
应收股利	779,957.18	780,000.00

买入返售金融资产		
存货	3,875,647,048.31	3,406,376,273.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,097,580.91	740,018,713.65
流动资产合计	13,063,889,035.73	12,792,721,500.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	88,918,218.64	74,905,765.70
投资性房地产	23,841,968.85	25,399,477.24
固定资产	2,033,587,957.65	1,977,136,010.34
在建工程	617,004,995.98	201,427,103.98
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,507,864,929.72	609,838,848.26
开发支出		
商誉	1,458,322,456.39	42,948,300.30
长期待摊费用	12,487,374.06	13,642,049.81
递延所得税资产	96,924,790.85	82,917,971.24
其他非流动资产	223,404,123.26	75,058,078.55
非流动资产合计	6,153,468,246.60	3,194,385,036.62
资产总计	19,217,357,282.33	15,987,106,537.46
流动负债：		
短期借款	625,731,594.90	375,570,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,472,417,513.32	3,825,900,020.81

预收款项	155,516,265.85	73,962,132.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	115,269,567.11	55,056,718.58
应交税费	591,738,858.25	620,983,831.51
其他应付款	1,397,399,947.38	1,161,066,357.49
其中：应付利息	40,192,471.83	29,735,614.19
应付股利	224,219.60	9,382,619.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,904,660.77	
其他流动负债		
流动负债合计	7,398,978,407.58	6,112,539,061.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	995,545,627.39	992,440,873.26
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	274,759,833.53	
长期应付职工薪酬		
预计负债	34,746,434.39	
递延收益	68,138,547.84	73,263,682.09
递延所得税负债	19,659,864.09	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,392,850,307.24	1,065,704,555.35
负债合计	8,791,828,714.82	7,178,243,616.64
所有者权益：		
股本	1,458,174,624.00	972,116,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,455,526,993.18	2,941,585,201.18
减：库存股		
其他综合收益	-22,426,154.59	
专项储备		
盈余公积	592,903,007.98	492,254,774.51
一般风险准备		
未分配利润	5,453,970,525.96	3,987,313,404.87
归属于母公司所有者权益合计	9,938,148,996.53	8,393,269,796.56
少数股东权益	487,379,570.98	415,593,124.26
所有者权益合计	10,425,528,567.51	8,808,862,920.82
负债和所有者权益总计	19,217,357,282.33	15,987,106,537.46

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	1,385,023,943.20	1,591,016,109.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,410,588,563.25	3,339,308,929.04
其中：应收票据	240,692,611.41	427,572,109.00
应收账款	3,169,895,951.84	2,911,736,820.04
预付款项	190,099,922.21	142,242,938.23
其他应收款	671,375,825.45	651,804,837.58
其中：应收利息		
应收股利		13,515,000.00
存货	1,699,409,254.34	1,756,699,036.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	501,622.85	471,229,884.51
流动资产合计	7,356,999,131.30	7,952,301,735.47
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	4,324,003,989.90	2,768,715,075.14
投资性房地产	9,058,041.82	9,524,274.46
固定资产	76,599,082.48	77,946,411.55
在建工程	46,137,210.35	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,549,160.16	49,197,866.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,341,804.52	1,075,675.87
递延所得税资产	44,071,892.75	51,112,272.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,638,872,613.18	3,048,683,007.48
资产总计	11,995,871,744.48	11,000,984,742.95
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,834,219,171.91	2,600,079,826.28
预收款项	25,072,721.43	23,499,711.43
应付职工薪酬	2,828,750.56	1,027,441.42
应交税费	68,310,184.18	113,430,716.49
其他应付款	559,364,820.54	83,968,345.81
其中：应付利息	29,256,720.34	29,230,137.01
应付股利	224,219.60	224,219.60
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,509,795,648.62	2,822,006,041.43
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	995,545,627.39	992,440,873.26
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,830,660.79	48,396,535.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,041,376,288.18	1,040,837,408.97
负债合计	4,551,171,936.80	3,862,843,450.40
所有者权益：		
股本	1,458,174,624.00	972,116,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,460,086,452.01	2,946,144,660.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	670,758,767.42	570,110,533.95
未分配利润	2,855,679,964.25	2,649,769,682.59
所有者权益合计	7,444,699,807.68	7,138,141,292.55
负债和所有者权益总计	11,995,871,744.48	11,000,984,742.95

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	30,663,374,326.27	27,831,823,148.07
其中：营业收入	30,663,374,326.27	27,831,823,148.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	27,871,729,404.64	25,594,851,224.21
其中：营业成本	21,774,705,378.11	20,561,718,277.77
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	170,953,068.38	163,056,334.07
销售费用	4,297,355,738.06	3,728,911,256.32
管理费用	785,170,898.51	606,198,957.29
研发费用	706,041,257.10	461,753,573.48
财务费用	86,484,247.20	47,478,475.55
其中：利息费用	102,777,144.97	74,467,341.88
利息收入	35,313,124.90	31,884,905.70
资产减值损失	51,018,817.28	25,734,349.73
加：其他收益	80,998,441.81	88,597,158.77
投资收益（损失以“-”号填列）	34,761,671.07	17,650,510.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,703,210.12	14,196,379.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,165,646.31	-1,343,706.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,909,570,680.82	2,341,875,886.42
加：营业外收入	1,575,573.21	5,745,329.55
减：营业外支出	38,601,994.56	23,243,026.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,872,544,259.47	2,324,378,189.09
减：所得税费用	477,374,647.49	436,162,495.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,395,169,611.98	1,888,215,693.21

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,395,169,611.98	1,888,215,693.21
（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	2,267,229,174.08	1,779,506,061.59
少数股东损益	127,940,437.90	108,709,631.62
六、其他综合收益的税后净额	-22,426,154.59	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22,426,154.59	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-22,426,154.59	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-22,426,154.59	
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	2,372,743,457.39	1,888,215,693.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,244,803,019.49	1,779,506,061.59
归属于少数股东的综合收益总额	127,940,437.90	108,709,631.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.55	1.22
（二）稀释每股收益	1.55	1.22

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

法定代表人：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	16,949,200,953.03	17,177,326,875.15
减：营业成本	16,058,479,264.34	16,305,903,185.02
税金及附加	10,188,442.34	17,276,692.98
销售费用	378,254,696.38	339,665,571.52
管理费用	163,148,284.02	128,135,587.78
研发费用		
财务费用	11,095,804.17	12,912,694.23
其中：利息费用	67,604,518.13	58,553,927.73
利息收入	63,903,204.54	44,298,699.10
资产减值损失	32,906,965.18	16,684,414.90
加：其他收益	8,030,137.28	32,486,720.64
投资收益（损失以“-”号填列）	795,547,331.48	1,067,125,107.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-48,893.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,098,656,071.94	1,456,360,557.06
加：营业外收入	93,443.66	1,986,584.66
减：营业外支出	5,046,377.09	-2,344,441.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,093,703,138.51	1,460,691,583.15
减：所得税费用	87,220,803.86	111,432,649.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,006,482,334.65	1,349,258,933.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,006,482,334.65	1,340,311,714.26
（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) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,006,482,334.65	1,349,258,933.61
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	33,882,351,330.58	29,926,227,802.25
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	8,721,685.64	5,045,269.39
收到其他与经营活动有关的现金	636,521,641.34	528,390,097.14
经营活动现金流入小计	34,527,594,657.56	30,459,663,168.78
购买商品、接受劳务支付的现金	24,017,233,502.68	22,054,603,449.35
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	1,680,688,095.87	1,249,094,266.80
支付的各项税费	1,975,348,921.21	1,630,188,047.32
支付其他与经营活动有关的现金	4,814,828,054.54	3,864,658,741.61
经营活动现金流出小计	32,488,098,574.30	28,798,544,505.08
经营活动产生的现金流量净额	2,039,496,083.26	1,661,118,663.70
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	21,379,953.63	6,044,708.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,990,389.66	1,639,312.60
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	4,636,516,649.00	2,111,780,536.70
投资活动现金流入小计	4,662,886,992.29	2,119,464,557.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	876,462,903.54	478,689,311.80
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	1,457,165,348.18	14,829,962.48

支付其他与投资活动有关的现金	3,890,000,000.00	2,632,000,260.17
投资活动现金流出小计	6,223,628,251.72	3,125,519,534.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,560,741,259.43	-1,006,054,976.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,100,000.00	6,680,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,100,000.00	6,680,000.00
取得借款收到的现金	1,750,759,129.38	2,270,609,469.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	360,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,134,859,129.38	2,307,289,469.72
偿还债务支付的现金	1,679,729,129.38	2,435,207,752.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	861,183,572.54	776,811,036.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	92,009,391.18	49,469,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	24,385,215.46	7,370,892.07
筹资活动现金流出小计	2,565,297,917.38	3,219,389,680.62
筹资活动产生的现金流量净额	-430,438,788.00	-912,100,210.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,426,154.59	
五、现金及现金等价物净增加额	25,889,881.24	-257,036,523.96
加：期初现金及现金等价物余额	2,372,819,624.82	2,629,856,148.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82

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	18,857,466,027.75	18,239,074,180.23
收到的税费返还	29,098.10	
收到其他与经营活动有关的现金	46,134,037.65	75,508,886.15
经营活动现金流入小计	18,903,629,163.50	18,314,583,066.38
购买商品、接受劳务支付的现金	17,767,939,467.84	17,412,889,174.15
支付给职工以及为职工支付的现	191,359,631.29	174,244,699.01

金		
支付的各项税费	185,877,507.84	227,400,210.88
支付其他与经营活动有关的现金	377,260,475.00	302,411,627.09
经营活动现金流出小计	18,522,437,081.97	18,116,945,711.13
经营活动产生的现金流量净额	381,192,081.53	197,637,355.25
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	809,693,024.16	1,053,470,511.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,500.94	597,439.22
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	4,373,146,305.84	2,817,448,162.10
投资活动现金流入小计	5,182,977,830.94	3,871,516,112.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,271,219.89	49,355,632.13
投资支付的现金	1,555,288,914.76	59,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,720,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,816,741,206.87	3,301,242,679.42
投资活动现金流出小计	5,426,301,341.52	3,434,418,311.55
投资活动产生的现金流量净额	-243,323,510.58	437,097,800.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	891,309,129.38	1,286,419,956.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,172,333,703.84	409,465,515.20
筹资活动现金流入小计	2,063,642,833.22	1,695,885,471.47
偿还债务支付的现金	871,309,129.38	1,286,419,956.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	748,075,092.93	704,590,227.10
支付其他与筹资活动有关的现金	788,573,175.53	414,473,915.84
筹资活动现金流出小计	2,407,957,397.84	2,405,484,099.21
筹资活动产生的现金流量净额	-344,314,564.62	-709,598,627.74
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	-206,445,993.67	-74,863,471.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,591,006,109.85	1,665,869,581.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,384,560,116.18	1,591,006,109.85

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	486,058,208.00				-486,058,208.00		-22,426,154.59		100,648,233.47		1,466,657,121.09	71,786,446.72	1,616,665,646.69	
（一）综合收益总额							-22,426,154.59				2,267,229,174.08	127,940,437.90	2,372,743,457.39	
（二）所有者投入和减少资本												24,100,000.00	24,100,000.00	
1. 所有者投入的普通股												24,100,000.00	24,100,000.00	
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												
(三) 利润分配								100,648,233.47		-800,572,052.99	-80,253,991.18	-780,177,810.70
1. 提取盈余公积								100,648,233.47		-100,648,233.47		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-699,923,819.52	-80,253,991.18	-780,177,810.70
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,458,174,624.00				2,455,526,993.18		-22,426,154.59	592,903,007.98		5,453,970,525.96	487,379,570.98	10,425,528,567.51

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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. 所有者投入的普通股												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								134,925,893.36		-134,925,893.36		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-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

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	972,116,416.00				2,946,144,660.01				570,110,533.95	2,649,769,682.59	7,138,141,292.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	972,116,416.00				2,946,144,660.01				570,110,533.95	2,649,769,682.59	7,138,141,292.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	486,058,208.00				-486,058,208.00				100,648,233.47	205,910,281.66	306,558,515.13
（一）综合收益总额										1,006,482,334.65	1,006,482,334.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									100,648,233.47	-800,572,052.99	-699,923,819.52
1. 提取盈余公积									100,648,233.47	-100,648,233.47	
2. 对所有者（或股东）的分配										-699,923,819.52	-699,923,819.52
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,458,174,624.00				2,460,086,452.01			670,758,767.42	2,855,679,964.25	7,444,699,807.68	

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	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

										61		
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	972,116,					2,946,144				570,110,5	2,649,7	7,138,141

	416.00				,660.01				33.95	69,682.59	,292.55
--	--------	--	--	--	---------	--	--	--	-------	-----------	---------

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1,458,174,624.00元，股份总数1,458,174,624股（每股面值1元）。截至2018年12月31日，有限售条件的流通股份：A股155,994,651股；无限售条件的流通股份：A股1,302,179,973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2019年4月17日八届十七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65家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

公司管理层认为，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：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的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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

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、应收票据及应收账款

(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。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 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
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求, 本公司对财务报表格式进行了修订	本次会计政策变更事项已经第八届董事会第十七次会议审议批准	1.资产负债表项目: 将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”; 将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”; 将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。 2.利润表项目: 将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。 3.所有者权益变动表项目: 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2018年度财务报表可比期间(2017年12月31日/2017年度)受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	965,969,108.65	应收票据及应收账款	5,850,896,964.15
应收账款	4,884,927,855.50		
应收利息		其他应收款	47,019,949.69
应收股利	780,000.00		
其他应收款	46,239,949.69		
固定资产	1,977,136,010.34	固定资产	1,977,136,010.34
固定资产清理			
在建工程	201,427,103.98	在建工程	201,427,103.98
工程物资			
应付票据	373,668,239.37	应付票据及应付账款	3,825,900,020.81
应付账款	3,452,231,781.44		
应付利息	29,735,614.19	其他应付款	1,161,066,357.49
应付股利	9,382,619.60		
其他应付款	1,121,948,123.70		
管理费用	1,067,952,530.77	管理费用	606,198,957.29

		研发费用	461,753,573.48
--	--	------	----------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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	21%、20%、19%、18%、17%、16%、13%、12%、11%、10%、6%、5%、3%和 0%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%。[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%、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%、1%

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%
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	15%
江苏九阳生物制药有限公司	15%
Sinclair Pharma France Holding SAS	31%
Sinclair Pharma GmbH	15%
Sinclair Life Sciences India Private Limited	30%
Obvieline SAS	31%
Building Health Distribuidora de Productos para a Saude Ltda	34%
Sinclair Aesthetics de Mexico	30%
Silhouette Lift Inc	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注1：销售计生用品免征增值税；医疗机构提供的医疗服务免征增值税。

注2：详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明。

2、税收优惠

(1) 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重新认定为高新技术企业，有效期三年，故2018年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 子公司华东医药(杭州)百令生物科技有限公司于2018年11月被认定为高新技术企业，有效期三年，故2018年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

(3) 子公司江苏九阳生物制药有限公司于2016年11月30日被再次认定为高新技术企业，有效期三年，故2018年度的企业所得税减按15%的税率计缴。

(4) 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

无

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	221,370.88	206,325.41
银行存款	2,394,505,019.92	2,371,790,765.10
其他货币资金	47,996,991.13	133,073,022.98
合计	2,442,723,381.93	2,505,070,113.49
其中：存放在境外的款项总额	33,231,337.70	0.00

其他说明：期末银行存款中有 453,827.02 元冻结；期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金 42,997,295.85 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、电子商务平台账户余额 4,436,942.28 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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	639,854,829.69	965,969,108.65
应收账款	5,633,011,225.41	4,884,927,855.50
合计	6,272,866,055.10	5,850,896,964.15

(1) 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	457,262,710.62	797,855,532.08
商业承兑票据	182,592,119.07	168,113,576.57
合计	639,854,829.69	965,969,108.65

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	164,957,378.84
合计	164,957,378.84

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	817,272,307.60	
合计	817,272,307.60	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

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。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,937,463,364.52	99.82%	304,452,139.11	5.13%	5,633,011,225.41	5,148,607,905.49	100.00%	263,680,049.99	5.12%	4,884,927,855.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,615,293.88	0.18%	10,615,293.88	100.00%		185,878.80	0.00%	185,878.80	100.00%	
合计	5,948,078,658.40	100.00%	315,067,432.99	5.30%	5,633,011,225.41	5,148,793,784.29	100.00%	263,865,928.79	5.12%	4,884,927,855.50

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	5,865,561,116.07	293,278,055.80	5.00%
1 至 2 年	53,983,307.80	5,398,330.78	10.00%
2 至 3 年	13,181,269.02	2,636,253.80	20.00%
3 年以上	4,737,671.63	3,139,498.73	66.27%
3 至 4 年	2,969,161.56	1,484,580.78	50.00%
4 至 5 年	567,960.58	454,368.46	80.00%
5 年以上	1,200,549.49	1,200,549.49	100.00%
合计	5,937,463,364.52	304,452,139.11	5.13%

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 40,054,169.77 元; 本期收回或转回坏账准备金额 17,067.70 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	1,129,363.60
----	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

不适用

应收账款核销说明：

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	87,555,147.05	1.47	4,377,757.36
客户A2	72,096,555.53	1.21	3,604,827.77
杭州健生医药有限公司	69,564,959.80	1.17	3,478,247.99
客户A3	55,700,736.53	0.94	2,785,036.83
客户A4	49,518,962.21	0.83	2,475,948.11
小计	334,436,361.12	5.62	16,721,818.06

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

其他说明：

5、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	337,753,593.64	96.05%	234,366,394.40	96.32%
1至2年	6,169,048.66	1.75%	3,124,083.07	1.28%
2至3年	2,577,173.20	0.73%	2,432,969.93	1.00%
3年以上	5,176,286.66	1.47%	3,416,038.96	1.40%
合计	351,676,102.16	--	243,339,486.36	--

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	60,662,766.25	17.25
供应商B2	22,932,869.43	6.52

供应商B3	19,123,692.00	5.44
供应商B4	9,626,135.45	2.74
供应商B5	7,164,434.00	2.04
小 计	119,509,897.13	33.99

其他说明：

不适用

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	779,957.18	780,000.00
其他应收款	82,098,910.14	46,239,949.69
合计	82,878,867.32	47,019,949.69

(1) 应收利息

1)应收利息分类

不适用

2)重要逾期利息

不适用

其他说明：

(2) 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	779,957.18	780,000.00
合计	779,957.18	780,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

其他说明：

(3) 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	104,240,424.31	100.00%	22,141,514.17	21.24%	82,098,910.14	58,057,588.11	100.00%	11,817,638.42	20.36%	46,239,949.69
合计	104,240,424.31	100.00%	22,141,514.17	21.24%	82,098,910.14	58,057,588.11	100.00%	11,817,638.42	20.36%	46,239,949.69

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	43,098,601.59	2,154,930.09	5.00%
1 至 2 年	12,811,322.39	1,281,132.25	10.00%
2 至 3 年	33,974,270.93	6,794,854.19	20.00%
3 年以上	14,356,229.40	11,910,597.64	82.96%
3 至 4 年	2,928,133.11	1,464,066.56	50.00%
4 至 5 年	4,907,826.11	3,926,260.90	80.00%
5 年以上	6,520,270.18	6,520,270.18	100.00%
合计	104,240,424.31	22,141,514.17	21.24%

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 9,670,985.27 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

本期因收购 Sinclair Pharma Limited 而将其纳入合并范围增加坏账准备 996,270.23 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	343,379.75

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：

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	55,934,228.64	34,572,669.63
应收暂付款	24,153,509.35	14,449,111.84
其他	24,152,686.32	9,035,806.64
合计	104,240,424.31	58,057,588.11

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	5,800,000.00	1 年以内	5.56%	290,000.00
杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	4.80%	250,000.00
深圳市金活医药有限公司	押金保证金	4,400,000.00	1 年以内	4.22%	220,000.00
衢州市卫生财会管理中心	押金保证金	4,200,000.00	1 年以内	4.03%	210,000.00
临安金诚电子有限公司	应收暂付款	3,779,101.19	1 年以内	3.63%	188,955.06
合计	--	23,179,101.19	--	22.24%	1,158,955.06

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

7、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	246,723,304.83		246,723,304.83	204,348,367.93		204,348,367.93
在产品	82,822,257.81		82,822,257.81	60,295,446.77		60,295,446.77
库存商品	2,611,932,611.94		2,611,932,611.94	2,580,285,117.03	14,668.37	2,580,270,448.66
在途物资	184,599,498.77		184,599,498.77			
产成品	735,296,688.57	15,689,051.34	719,607,637.23	542,892,960.72		542,892,960.72
委托加工物资	7,341,161.75		7,341,161.75	1,594,920.55		1,594,920.55
包装物	22,620,575.98		22,620,575.98	16,974,128.87		16,974,128.87
合计	3,891,336,099.65	15,689,051.34	3,875,647,048.31	3,406,390,941.87	14,668.37	3,406,376,273.50

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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		1,291,543.20	14,397,508.14			15,689,051.34
合计	14,668.37	1,291,543.20	14,397,508.14		14,668.37	15,689,051.34

本期计提跌价准备1,291,543.20元，本期因收购Sinclair Pharma Limited而将其纳入合并范围增加跌价准备14,397,508.14元。

确定可变现净值的具体依据为相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

8、持有待售资产

不适用

9、一年内到期的非流动资产

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		680,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	27,909,724.38	57,800,725.12
预缴企业所得税	10,114,479.79	2,132,731.87
租赁收入预缴税费	73,376.74	85,256.66
合计	38,097,580.91	740,018,713.65

11、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

12、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

13、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

14、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											
杭州汤养 元医药有 限公司	6,288,019 .41			1,414,172 .54			899,957.1 8			6,802,234 .77	
杭州九源 基因工程 有限公司	68,617,74 6.29			17,289,03 7.58			3,790,800 .00			82,115,98 3.87	
小计	74,905,76 5.70			18,703,21 0.12			4,690,757 .18			88,918,21 8.64	
合计	74,905,76 5.70			18,703,21 0.12			4,690,757 .18			88,918,21 8.64	

15、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	40,667,831.81	1,874,726.33		42,542,558.14
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	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	16,457,452.30	685,628.60		17,143,080.90
2.本期增加金额	1,515,513.23	41,995.16		1,557,508.39
(1) 计提或摊销	1,515,513.23	41,995.16		1,557,508.39
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,972,965.53	727,623.76		18,700,589.29
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	22,694,866.28	1,147,102.57		23,841,968.85
2.期初账面价值	24,210,379.51	1,189,097.73		25,399,477.24

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,033,587,957.65	1,977,136,010.34
合计	2,033,587,957.65	1,977,136,010.34

(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	1,124,257,918.46	155,595,919.91	1,329,585,273.81	68,501,490.59	273,987,256.54	2,951,927,859.31
2.本期增加金额	33,049,016.73	29,127,423.49	158,432,983.84	6,739,162.41	79,065,041.02	306,413,627.49
(1) 购置	1,426,625.36	11,758,858.96	28,736,840.87	6,319,920.14	20,568,833.18	68,811,078.51
(2) 在建工程转入	31,622,391.37	948,465.25	102,712,947.71	419,242.27	58,496,207.84	194,199,254.44
(3) 企业合并增加		16,420,099.28	26,983,195.26			43,403,294.54
3.本期减少金额	4,965,819.76	5,941,753.90	23,368,779.83	4,685,247.66	5,117,141.32	44,078,742.47
(1) 处置或报废	4,965,819.76	5,941,753.90	23,368,779.83	4,685,247.66	5,117,141.32	44,078,742.47
4.期末余额	1,152,341,115.43	178,781,589.50	1,464,649,477.82	70,555,405.34	347,935,156.24	3,214,262,744.33
二、累计折旧						
1.期初余额	261,978,653.53	94,793,218.69	452,168,758.26	43,843,611.44	122,007,607.05	974,791,848.97
2.本期增加金额	40,540,291.05	21,631,450.57	127,546,794.90	7,364,888.41	47,038,549.73	244,121,974.66
(1) 计提	40,540,291.05	11,605,182.31	110,512,563.21	7,364,888.41	47,038,549.73	217,061,474.71
(2) 企业合并转入		10,026,268.26	17,034,231.69			27,060,499.95
3.本期减少金额	2,494,284.59	5,330,293.32	21,207,881.48	4,346,806.38	4,859,771.18	38,239,036.95
(1) 处置或报废	2,494,284.59	5,330,293.32	21,207,881.48	4,346,806.38	4,859,771.18	38,239,036.95
4.期末余额	300,024,659.99	111,094,375.94	558,507,671.68	46,861,693.47	164,186,385.60	1,180,674,786.68
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	852,316,455.44	67,687,213.56	906,141,806.14	23,693,711.87	183,748,770.64	2,033,587,957.65
2.期初账面价值	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) 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	179,737,127.97	工程未决算或决算完成处于办理产权证阶段
小 计	179,737,127.97	

其他说明

(6) 固定资产清理

不适用

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	617,004,995.98	201,427,103.98
合计	617,004,995.98	201,427,103.98

(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
综合生产质量检验楼建设项目	23,397,022.50		23,397,022.50	6,893,949.37		6,893,949.37
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
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
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
冻干中试项目				133,456.12		133,456.12
大分子中试平台建设项目	31,179,670.24		31,179,670.24			
环孢素和他克莫司产品转移和新gmp改造项目	40,258,555.75		40,258,555.75	24,084,666.98		24,084,666.98
华东医药生物医药科技园项目二期	433,267,017.11		433,267,017.11	76,882,911.66		76,882,911.66
ERP项目	11,789,113.64		11,789,113.64			
煎药中心搬迁改造	34,348,096.71		34,348,096.71			
制剂大楼1工艺布局	3,586,049.59		3,586,049.59	3,052,802.72		3,052,802.72
百令胶囊扩产改造二期				1,431,467.32		1,431,467.32

华东生物大分子 新增实验室				1,901,309.32		1,901,309.32
中药饮片生产车 间扩建项目	1,593,277.12		1,593,277.12	1,249,209.62		1,249,209.62
制剂大楼 3 建设 项目	1,960,157.92		1,960,157.92			
其他零星工程	35,626,035.40		35,626,035.40	23,743,574.35		23,743,574.35
合计	617,004,995.98		617,004,995.98	201,427,103.98		201,427,103.98

(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
综合生 产质量 检验楼 建设项 目	47,000,0 00.00	6,893,94 9.37	16,503,0 73.13			23,397,0 22.50	49.93%	70.00				其他
中试中 心建设 项目一 期小分 子药物 中试平 台项目	50,000,0 00.00	21,654,6 83.65	4,197,11 2.16	25,851,7 95.81			77.50%	85.89				其他
中试中 心建设 项目一 期微生 物药物 中试平 台项目	94,000,0 00.00	30,518,0 39.10	18,499,4 61.51	49,017,5 00.61			63.57%	85.00				其他
中试中 心建设 项目一 期固体 制剂中 试平台	47,000,0 00.00	9,881,03 3.77	12,821,6 46.21	22,702,6 79.98			53.11%	80.39				其他

项目												
冻干中试项目	31,200,000.00	133,456.12	23,743,889.26	23,877,345.38			76.54%	76.00				其他
大分子中试平台建设	350,000.00		31,179,670.24			31,179,670.24	8.91%	35.00				其他
研发 QC 实验室建设	35,500,000.00		27,705,142.57	27,705,142.57			67.57%	95.00				其他
环孢素和他克莫司产品转移和新 GMP 改造	51,000,000.00	24,084,666.98	16,173,888.77			40,258,555.75	78.93%	80.00	1,155,001.32	988,718.74	4.36%	其他
华东医药生物科技园项目二期	2,805,000,000.00	76,882,911.66	356,384,105.45			433,267,017.11	2.74%	16.92				其他
ERP 项目	20,000,000.00		11,789,113.64			11,789,113.64	58.95%	60.00				其他
煎药中心搬迁改造	74,920,000.00		34,348,096.71			34,348,096.71	45.85%	40.00				其他
制剂大楼 1 工艺布局	105,000,000.00	3,052,802.72	536,443.10	3,196.23		3,586,049.59	89.47%	89.98				其他
百令胶囊扩产改造二期	33,000,000.00	1,431,467.32	3,150,288.44	4,581,755.76			90.13%	100.00				其他
华东生物大分子新增实验室	28,300,000.00	1,901,309.32	2,729,332.51	4,630,641.83			81.36%	100.00				其他
中药饮片生产	67,800,000.00	1,249,209.62	532,382.50	188,315.00		1,593,277.12	92.84%	93.63				其他

车间扩 建项目												
制剂大 楼3建设 项目	515,000, 000.00		1,960,15 7.92			1,960,15 7.92	0.38%	22.00				
其他零 星工程		23,743,5 74.35	49,244,5 23.75	35,640,8 81.27	1,721,18 1.43	35,626,0 35.40						其他
合计	4,354,72 0,000.00	201,427, 103.98	611,498, 327.87	194,199, 254.44	1,721,18 1.43	617,004, 995.98	--	--	1,155,00 1.32	988,718. 74		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、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	309,602,697.53	546,526,737.76		14,900,711.12	95,587,262.34	966,617,408.75
2.本期增加 金额	1,064,285.71	327,507,300.00		17,133,726.77	664,425,938.62	1,010,131,251.10

(1) 购置	1,064,285.71	327,507,300.00		2,194,210.27	10,059,126.04	340,824,922.02
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加				14,939,516.50	654,366,812.58	669,306,329.08
3.本期减少金 额	116,982.52			205,213.82		322,196.34
(1) 处置	116,982.52			205,213.82		322,196.34
4.期末余额	310,550,000.72	874,034,037.76		31,829,224.07	760,013,200.96	1,976,426,463.51
二、累计摊销						
1.期初余额	40,497,004.36	273,848,717.76		9,215,344.17	33,217,494.20	356,778,560.49
2.本期增加 金额	7,118,795.10	76,252,590.76		13,062,623.72	15,118,672.38	111,552,681.96
(1) 计提	7,118,795.10	76,252,590.76		1,944,107.00	15,118,672.38	100,434,165.24
(2) 企业合并转 入				11,118,516.72		11,118,516.72
3.本期减少 金额	32,622.25			205,213.82		237,836.07
(1) 处置	32,622.25			205,213.82		237,836.07
4.期末余额	47,583,177.21	350,101,308.52		22,072,754.07	48,336,166.58	468,093,406.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额				468,127.41		468,127.41
(1) 计提						
(2) 企业合并转入				468,127.41		468,127.41
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				468,127.41		468,127.41
四、账面价值						
1.期末账面 价值	262,966,823.51	523,932,729.24		9,288,342.59	711,677,034.36	1,507,864,929.72
2.期初账面 价值	269,105,693.17	272,678,020.00		5,685,366.95	62,369,768.14	609,838,848.26

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：不适用

本期因将Sinclair Pharma Limited纳入合并范围而增加无形资产原值669,306,329.08元，增加无形资产累计摊销11,118,516.72元，增加无形资产减值准备468,127.41元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

21、开发支出

适用 不适用

22、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
Sinclair Pharma Limited		1,415,374,156.09				1,415,374,156.09
合计	46,239,683.43	1,415,374,156.09		658,583.99		1,460,955,255.53

(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	3,291,383.13			658,583.99		2,632,799.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）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，本期注销，故将以前年度全额计提商誉减值准备转销。

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以前年度经营业绩不佳，故已全额计提商誉减值准备。

4) 参照坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报〔2019〕149号），Sinclair Pharma Limited包含商誉的资产组组合可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失，其可收回金额预测使用的折现率为11.83%。减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售收入、预计毛利率及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

23、长期待摊费用

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	11,617,629.52	4,948,172.04	6,447,186.51		10,118,615.05
租赁费	821,920.65	1,529,192.38	1,032,786.93		1,318,326.10
技术服务费	1,202,499.64	452,460.48	604,527.21		1,050,432.91
合计	13,642,049.81	6,929,824.90	8,084,500.65		12,487,374.06

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	297,856,297.68	69,055,313.48	254,271,534.55	58,871,811.16
内部交易未实现利润	171,070,332.65	25,825,810.85	63,431,163.74	9,915,477.37
可抵扣亏损	2,184,328.25	546,082.06		
递延收益	9,983,896.43	1,497,584.46	61,940,194.25	14,130,682.71
合计	481,094,855.01	96,924,790.85	379,642,892.54	82,917,971.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除的固定资产	131,065,760.58	19,659,864.09		
合计	131,065,760.58	19,659,864.09		

(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		96,924,790.85		82,917,971.24
递延所得税负债		19,659,864.09		

(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
可弥补亏损	86,295,001.62	108,710,036.42
应收账款坏账准备	17,211,135.31	9,594,394.24
其他应收款坏账准备	22,141,514.17	11,817,638.42
递延收益	58,154,651.41	11,323,487.84
存货跌价准备	15,689,051.34	14,668.37
合计	199,491,353.85	141,460,225.29

(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
2018 年		20,121,217.48	
2019 年	16,489,311.28	18,177,428.46	
2020 年	26,131,090.81	26,131,090.81	
2021 年	17,033,088.74	22,503,668.04	
2022 年	15,916,048.94	21,776,631.63	
2023 年	10,725,461.85		
合计	86,295,001.62	108,710,036.42	--

25、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	177,505,092.55	45,422,302.55
预付技术转让款	45,899,030.71	28,400,000.00
排污权购置款		1,235,776.00
合计	223,404,123.26	75,058,078.55

26、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
抵押借款	198,631,594.90	28,000,000.00
保证借款	320,100,000.00	113,940,000.00
信用借款	80,000,000.00	77,630,000.00
抵押及保证借款	27,000,000.00	37,000,000.00
合计	625,731,594.90	375,570,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √ 不适用

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	566,955,074.64	373,668,239.37
应付账款	3,905,462,438.68	3,452,231,781.44
合计	4,472,417,513.32	3,825,900,020.81

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	124,929,514.23	110,073,901.07
银行承兑汇票	442,025,560.41	263,594,338.30
合计	566,955,074.64	373,668,239.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,566,995,460.06	3,283,110,338.66
长期资产购置款	338,466,978.62	169,121,442.78
合计	3,905,462,438.68	3,452,231,781.44

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

30、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	154,797,123.95	73,254,070.04
预收租金	719,141.90	708,062.86
合计	155,516,265.85	73,962,132.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

31、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	45,171,304.47	1,644,515,591.40	1,593,903,819.16	95,783,076.71
二、离职后福利-设定提存计划	9,885,414.11	107,856,624.41	98,255,548.12	19,486,490.40

三、辞退福利		150,663.00	150,663.00	
合计	55,056,718.58	1,752,522,878.81	1,692,310,030.28	115,269,567.11

(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	33,313,164.48	1,340,142,684.22	1,290,347,926.14	83,107,922.56
2、职工福利费		150,448,693.16	150,448,693.16	
3、社会保险费	7,415,448.03	54,835,349.84	53,754,969.54	8,495,828.33
其中：医疗保险费	6,466,677.60	47,901,379.48	46,879,141.31	7,488,915.77
工伤保险费	145,674.93	2,359,783.37	2,351,387.82	154,070.48
生育保险费	803,095.50	4,574,186.99	4,524,440.41	852,842.08
4、住房公积金	108,782.53	55,253,459.66	55,102,742.35	259,499.84
5、工会经费和职工教育经费	4,333,909.43	39,782,085.03	40,196,168.48	3,919,825.98
6、劳务费		4,053,319.49	4,053,319.49	
合计	45,171,304.47	1,644,515,591.40	1,593,903,819.16	95,783,076.71

(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	9,270,944.28	104,383,503.04	94,839,940.84	18,814,506.48
2、失业保险费	614,469.83	3,473,121.37	3,415,607.28	671,983.92
合计	9,885,414.11	107,856,624.41	98,255,548.12	19,486,490.40

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	336,438,298.66	346,340,216.39
企业所得税	184,001,306.11	220,828,086.80
个人所得税	44,988,737.51	33,896,316.92
城市维护建设税	8,455,814.44	7,109,749.61
房产税	4,804,365.99	5,052,392.31

土地使用税	1,472,213.86	1,370,933.54
教育费附加	5,596,784.33	3,073,195.28
地方教育附加	4,648,209.21	1,965,748.44
印花税	516,170.67	595,508.99
地方水利建设基金	21,780.07	12,890.52
价格调节基金	565,881.05	529,088.09
残疾人保障金	226,738.02	209,704.62
环境保护税	2,558.33	
合计	591,738,858.25	620,983,831.51

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	40,192,471.83	29,735,614.19
应付股利	224,219.60	9,382,619.60
其他应付款	1,356,983,255.95	1,121,948,123.70
合计	1,397,399,947.38	1,161,066,357.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	29,256,720.34	29,230,137.01
短期借款应付利息	10,935,751.49	505,477.18
合计	40,192,471.83	29,735,614.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付股利

单位：元

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

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	

(3) 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	260,800,086.81	166,519,074.04
拆借款	389,170,899.27	33,637,380.63
应付暂收款	560,917,890.88	872,066,800.17
其他	146,094,378.99	49,724,868.86
合计	1,356,983,255.95	1,121,948,123.70

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	40,904,660.77	
合计	40,904,660.77	

其他说明：

Sinclair Pharma Limited于以前年度收购外部公司，依据与原股东之间的业绩承诺安排而形成的或有及递延收购对价款的折现额。在资产负债表日，根据未来期间交易对价支付概率以及潜在支付对价确认未折现对价款，并通过一定的折现率确认对价款现值。一年以内需要支付的价款在一年内到期的非流动负债列式，一年以上需要支付的价款在长期应付款列式。

36、其他流动负债

适用 不适用

37、长期借款**(1) 长期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

38、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	995,545,627.39	992,440,873.26
合计	995,545,627.39	992,440,873.26

(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	1,000,000,000.00	2015/5/19	5 年	985,000,000.00	992,440,873.26			3,104,754.13		995,545,627.39
合计	--	--	--	985,000,000.00	992,440,873.26			3,104,754.13		995,545,627.39

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

□ 适用 √ 不适用

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	274,759,833.53	
合计	274,759,833.53	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的收购款项	274,759,833.53	

其他说明：

尚未支付的收购款项情况详见本财务报表附注七、合并财务报表项目注释35一年内到期的非流动负债之说明。

(2) 专项应付款

□ 适用 √ 不适用

40、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

□ 适用 √ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单□ 适用 √ 不适用

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	34,746,434.39		详见十四、承诺及或有事项
合计	34,746,434.39		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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	73,263,682.09	7,010,400.00	12,135,534.25	68,138,547.84	拨款转入
合计	73,263,682.09	7,010,400.00	12,135,534.25	68,138,547.84	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
供热改造项目补贴	2,323,487.84			663,853.66			1,659,634.18	与资产相关
国家通用名化学药发展项目补助资金	3,900,000.00			1,300,000.00			2,600,000.00	与资产相关
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目	5,100,000.00	4,000,000.00		1,035,643.56			8,064,356.44	与资产相关
拆迁补偿款	48,396,535.71			2,565,874.92			45,830,660.79	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	11,853,658.54			3,951,219.48			7,902,439.06	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	1,585,600.00		865,689.57		575,000.00	1,834,910.43	与收益相关
注射用泮托拉唑钠的生产与申报项目		1,424,800.00		913,253.06		265,000.00	246,546.94	与收益相关
合计	73,263,682.09	7,010,400.00		11,295,534.25		840,000.00	68,138,547.84	

其他说明：

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

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	972,116,416.00			486,058,208.00		486,058,208.00	1,458,174,624.00

其他说明：

根据公司2017年度股东大会决议，以总股份数972,116,416股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本5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〔2018〕185号），公司于2018年8月24日办妥工商变更登记手续。

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

46、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）	2,921,958,924.77		486,058,208.00	2,435,900,716.77
其他资本公积	19,626,276.41			19,626,276.41
合计	2,941,585,201.18		486,058,208.00	2,455,526,993.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少486,058,208.00元详见本财务报表附注七44股本之说明。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-22,426,154.59			-22,426,154.59		-22,426,154.59
外币财务报表折算差额		-22,426,154.59			-22,426,154.59		-22,426,154.59

其他综合收益合计		-22,426,154.59			-22,426,154.59		-22,426,154.59
----------	--	----------------	--	--	----------------	--	----------------

49、专项储备

适用 不适用

50、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	492,254,774.51	100,648,233.47		592,903,007.98
合计	492,254,774.51	100,648,233.47		592,903,007.98

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2018年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积100,648,233.47元。

51、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		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,987,313,404.87	2,998,888,532.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,267,229,174.08	1,779,506,061.59
减：提取法定盈余公积	100,648,233.47	134,925,893.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	699,923,819.52	656,178,580.80
转作股本的普通股股利		
加：		23,285.41
期末未分配利润	5,453,970,525.96	3,987,313,404.87

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

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	30,613,098,773.43	21,757,829,616.46	27,797,001,223.92	20,542,770,250.91
其他业务	50,275,552.84	16,875,761.65	34,821,924.15	18,948,026.86
合计	30,663,374,326.27	21,774,705,378.11	27,831,823,148.07	20,561,718,277.77

53、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	87,771,416.23	83,190,687.62
教育费附加	37,676,642.09	35,723,908.10
房产税	10,194,357.04	9,353,474.33
土地使用税	3,182,954.30	3,089,010.47
车船使用税	132,447.09	113,484.54
印花税	6,782,190.95	7,769,221.86
地方教育附加	25,116,553.23	23,816,547.15
其他税费	96,507.45	
合计	170,953,068.38	163,056,334.07

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	828,766,682.24	798,733,645.12
产品推广、市场维护费	875,498,937.75	736,367,158.88
职工薪酬	926,212,674.05	631,717,448.98
办公费	411,172,270.79	492,783,264.62
运杂费	756,497,668.26	629,582,352.36
广告宣传费	56,773,500.31	39,510,492.19
其他	442,434,004.66	400,216,894.17
合计	4,297,355,738.06	3,728,911,256.32

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	278,473,014.69	245,478,023.55
无形资产摊销	55,253,837.81	45,865,335.34
折旧费	23,276,357.32	22,795,657.12
办公费	35,013,180.11	24,170,081.74
业务招待费	38,378,644.84	21,337,714.60
差旅费	99,758,726.55	65,687,322.69
租赁费	32,685,115.69	22,947,939.57
税费	1,877,689.63	1,360,802.65
咨询费	25,763,345.18	7,405,679.53
广告宣传费	24,027,009.58	18,964,418.83
审计评估费	15,096,189.54	2,632,963.54
其他	155,567,787.57	127,553,018.13
合计	785,170,898.51	606,198,957.29

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	213,188,995.08	173,885,632.41
检验、试验费	111,031,417.68	63,901,174.24
物料消耗	106,768,172.35	49,702,009.81
职工薪酬	99,322,574.59	65,336,335.34
折旧、摊销	84,895,527.54	47,896,811.16
其他	90,834,569.86	61,031,610.52
合计	706,041,257.10	461,753,573.48

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,777,144.97	74,467,341.88
利息收入	-35,313,124.90	-31,884,905.70

手续费	14,214,695.28	5,325,536.34
贴现费用	12,159,627.13	
汇兑损失	-13,596,122.95	2,051,895.73
汇兑收益	6,242,027.67	-4,701,512.38
现金折扣		2,220,119.68
合计	86,484,247.20	47,478,475.55

58、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	49,727,274.08	25,297,050.57
二、存货跌价损失	1,291,543.20	-197,951.19
十三、商誉减值损失		635,250.35
合计	51,018,817.28	25,734,349.73

59、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
与资产相关的政府补助	9,516,591.62	7,430,678.41
与收益相关的政府补助	69,851,679.66	77,681,133.94
地税返还	54,864.98	2,884,901.34
个税返还	1,575,305.55	600,445.08
小计	80,998,441.81	88,597,158.77

60、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	18,703,210.12	14,196,379.08
处置长期股权投资产生的投资收益		878,225.98
银行理财产品投资收益	16,058,460.95	2,575,905.01
合计	34,761,671.07	17,650,510.07

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、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	2,165,646.31	-1,343,706.28
合计	2,165,646.31	-1,343,706.28

63、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	
非流动资产毁损报废利得	36,939.24	66,158.68	36,939.24
赔偿收入	53,236.10	62,510.33	53,236.10
无法支付款项	988,490.61	2,736,570.65	988,490.61
其他	496,907.26	441,023.58	496,907.26
合计	1,575,573.21	5,745,329.55	1,575,573.21

计入当期损益的政府补助：

□ 适用 √ 不适用

64、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	29,844,888.52	19,521,636.63	29,844,888.52
非流动资产毁损报废损失	2,900,176.93	6,996,416.54	2,900,176.93
罚款支出、税收滞纳金	489,755.98	1,684,256.06	489,755.98
地方水利建设基金	110,577.96	-8,130,824.96	
非常损失	2,962,403.29		2,962,403.29
无法收回款项	2,154,487.27	2,854,984.13	2,154,487.27
其他	139,704.61	316,558.48	139,704.61
合计	38,601,994.56	23,243,026.88	38,491,416.60

65、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	471,721,603.01	460,589,857.26
递延所得税费用	5,653,044.48	-24,427,361.38
合计	477,374,647.49	436,162,495.88

(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	2,872,544,259.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	718,136,064.87
子公司适用不同税率的影响	-215,786,029.17
调整以前期间所得税的影响	-753,579.86
非应税收入的影响	-2,946,898.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,259,150.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,923,264.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,095,984.39
研发费加计扣除的影响	-55,194,893.02
残疾人工资加计扣除的影响	-125,799.16
农产品初加工免税	-1,563,000.55
其他	-1,823,087.62
所得税费用	477,374,647.49

66、其他综合收益

详见附注。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

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	382,725,855.43	234,085,069.99
政府补助	74,243,137.03	73,825,512.14
银行存款利息收入	35,133,208.65	31,884,905.70
出租收入	6,258,763.24	6,063,027.25
押金保证金	132,056,946.11	137,641,771.80
其他	6,103,730.88	44,889,810.26
合计	636,521,641.34	528,390,097.14

(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	928,525,408.79	856,001,656.41
支付信用证、票据保证金	294,489,242.63	344,870,487.82
产品推广、市场维护费	875,498,937.75	705,568,483.13
办公费	446,185,450.90	511,599,526.88
汽车、运输费	756,497,668.26	505,333,880.78
研发费	411,544,043.55	347,989,315.02
其他	1,102,087,302.66	593,295,391.57
合计	4,814,828,054.54	3,864,658,741.61

(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	4,570,000,000.00	2,102,000,000.00
拆迁补偿款	66,516,649.00	9,780,536.70
合计	4,636,516,649.00	2,111,780,536.70

(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	3,890,000,000.00	2,632,000,000.00
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		260.17
合计	3,890,000,000.00	2,632,000,260.17

(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	360,000,000.00	20,000,000.00
收回银行借款保证金		10,000,000.00
合计	360,000,000.00	30,000,000.00

(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	24,385,215.46	1,662,374.85
收购子公司少数股权		5,708,517.22
合计	24,385,215.46	7,370,892.07

68、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	2,395,169,611.98	1,888,215,693.21
加：资产减值准备	51,018,817.28	25,734,349.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,576,987.94	208,774,474.79

无形资产摊销	100,476,160.40	62,908,912.97
长期待摊费用摊销	8,084,500.65	7,952,250.01
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）	-2,165,646.31	1,343,706.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,863,237.69	6,930,257.86
财务费用（收益以“-”号填列）	102,777,144.97	74,467,341.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,761,671.07	-17,650,510.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,006,819.61	-24,427,361.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,659,864.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-409,871,111.25	-303,456,375.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-585,497,866.46	-633,626,687.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,172,872.96	384,095,685.22
其他		-20,143,074.17
经营活动产生的现金流量净额	2,039,496,083.26	1,661,118,663.70
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	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82
减：现金的期初余额	2,372,819,624.82	2,629,856,148.78
现金及现金等价物净增加额	25,889,881.24	-257,036,523.96

（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	1,495,042,567.52
其中：	--
Sinclair Pharma Limited	1,495,042,567.52
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,877,219.34
其中：	--
Sinclair Pharma Limited	37,877,219.34
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,457,165,348.18

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82
其中：库存现金	221,370.88	206,325.41
可随时用于支付的银行存款	2,394,051,192.90	2,371,790,765.10
可随时用于支付的其他货币资金	4,436,942.28	822,534.31
三、期末现金及现金等价物余额	2,398,709,506.06	2,372,819,624.82

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,013,875.87	冻结及保证金
应收票据	164,957,378.84	票据质押
固定资产	62,755,723.38	借款抵押担保
无形资产	4,612,601.52	借款抵押担保
投资性房地产	5,112,027.43	抵押担保
合计	281,451,607.04	--

71、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	1,907,325.33	6.8632	13,090,355.20
欧元			
港币			

英镑	3,930,089.33	8.6762	34,098,241.04
应收账款	--	--	
其中：美元	371,332.88	6.8632	2,548,531.82
欧元			
港币			
英镑	10,344,885.04	8.6762	89,754,291.61
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：英镑	1,143,203.58	8.6762	9,918,662.94
短期借款			
其中：英镑	20,646,319.23	8.6762	179,131,594.90
应付职工薪酬			
其中：英镑	5,961,117.33	8.6762	51,719,846.18
应交税费			
其中：英镑	2,752,519.12	8.6762	23,881,406.39
应付票据及应付账款			
其中：英镑	11,047,748.73	8.6762	95,852,477.53
美元	3,366,358.50	6.8632	23,103,991.66
其他应付款			
其中：英镑	10,920,336.21	8.6762	94,747,021.03
长期应付款			
其中：英镑	33,455,939.00	8.6762	290,270,417.95
预计负债			
其中：英镑	4,004,798.69	8.6762	34,746,434.39

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Sinclair Pharma Limited	英国伦敦	英镑	主要经济活动币种为英镑，以英镑为记账本位币

72、套期

□ 适用 √ 不适用

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1) 与资产相关的政府补助			
供热改造项目补贴	2,323,487.84	递延收益	663,853.66
国家通用名化学药发展项目补助资金	3,900,000.00	递延收益	1,300,000.00
年产 1300 吨冬虫夏草菌粉生产项目	9,100,000.00	递延收益	1,035,643.56
拆迁补偿款	48,396,535.71	递延收益	2,565,874.92
国家通用名化学药发展专项项目后续补助资金	11,853,658.54	递延收益	3,951,219.48
小计			9,516,591.62
2) 与收益相关的政府补助			
口服固体高端制剂共性技术国际化研究项目	3,275,600.00	递延收益	865,689.57
注射用泮托拉唑钠的生产与申报项目	1,424,800.00	递延收益	913,253.06
小 计			1,778,942.63
① 母公司			
企业实训补贴	80,358.00	其他收益	80,358.00
稳岗补贴	449,015.09	其他收益	449,015.09
天水街道经营班子奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
天水街道企业政策扶持资金	1,544,700.00	其他收益	1,544,700.00
天水街道经济工作大会企业表彰资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
天水街道 2017 年杭州市商务发展（内贸）财政专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
天水街道 2018 年度工业和信息化发展财政专项资金	121,000.00	其他收益	121,000.00
天水街道 2018 年省工业与信	1,432,200.00	其他收益	1,432,200.00

息化发展财政专用资金			
天水街道 2018 年杭州医药物资储备财政补贴销售客户	660,000.00	其他收益	660,000.00
上海市金山区财政局财政扶持资金	22,000.00	其他收益	22,000.00
小 计			5,009,273.09
② 杭州中美华东制药有限公司			
杭州市拱墅区经济发展投资有限公司拆迁补偿	2,512,391.73	其他收益	2,512,391.73
2016 年杭州市社会发展竞争性分配资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
浙江省利拉鲁肽注射液的产业化研究项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度省市下达工业和信息化发展财政专项资金	1,969,889.25	其他收益	1,969,889.25
2017 年拱墅区企业发明专利产业化专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年拱墅区第一批科技创新券补助资金	20,438.00	其他收益	20,438.00
2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	373,200.00	其他收益	373,200.00
浙江省人民政府关于表彰 2017 年省政府质量奖获奖组织的通报	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
浙江省知识产权保护与管理专项资金	15,960.00	其他收益	15,960.00
“运河英才”高层次人才引进计划和“618”人才新政部分政策经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
“重大新药创制”科技重大专项 2018 年度实施计划第一批立项课题	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
加快推动高技能人才培养打造拱墅工匠队伍	1,750.00	其他收益	1,750.00
2018 年国家工业转型升级资金（地方战略性新兴产业延续性项目后续补助）	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00

2018 年度省市下达工业和信 息化发展、节能降耗财政专项 资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
小 计			12,743,628.98
③ 华东医药（西安）博华制 药有限公司			
稳岗补贴	48,200.00	其他收益	48,200.00
拆迁补偿款	60,000.00	其他收益	60,000.00
名牌产品奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
小 计			158,200.00
④ 华东医药（杭州）百令生 物科技有限公司			
稳岗补贴	151,748.67	其他收益	151,748.67
小 计			151,748.67
⑤ 江苏九阳生物制药有限公 司			
2017 年企业研究开发费用省 级财政奖励	124,800.00	其他收益	124,800.00
2016 年节水补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
17 年人才引进补助	18,718.00	其他收益	18,718.00
2016 年度科技创新券补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
2016 年度推进聚力创新十条 政策奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度外贸稳增长专项资 金	30,000.00	其他收益	30,000.00
17 年全县商务工作激励奖金	80,000.00	其他收益	80,000.00
18 年科技成果专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
小 计			633,518.00
⑥ 杭州华东武林大药房有限 公司			
就业补贴	42,102.37	其他收益	42,102.37
用工补贴	19,200.00	其他收益	19,200.00
小 计			61,302.37
⑦ 华东宁波医药有限公司			
产业结构调整专项资金	47,450,000.00	其他收益	47,450,000.00
稳增促调专项资金	115.00	其他收益	115.00

小 计			47,450,115.00
⑧华东医药湖州有限公司			
吴兴区财政服务业发展引导专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	14,804.10	其他收益	14,804.10
小 计			64,804.10
⑨华东医药供应链管理(杭州)有限公司			
2017 年度杭州市现代物流财政专项资金	160,200.00	其他收益	160,200.00
5 辆车淘汰补助金	64,500.00	其他收益	64,500.00
稳岗补贴	87,708.78	其他收益	87,708.78
小额补助	280.00	其他收益	280.00
小 计			312,688.78
⑩华东医药丽水有限公司			
政府政策奖励资金	1,130,000.00	其他收益	1,130,000.00
小 计			1,130,000.00
⑪华东医药供应链管理（温州）有限公司			
充电桩安装补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
清洁生产绿色企业专项补助	110,000.00	其他收益	110,000.00
小 计			111,000.00
⑫华东医药温州有限公司			
商务局商贸流通 20 强奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	789.00	其他收益	789.00
小 计	100,789.00		100,789.00
⑬浙江惠仁医药连锁有限公司			
商务局奖励奖金	50,000.00	其他收益	50,000.00
小 计	50,000.00		50,000.00
⑭杭州华东大药房连锁有限公司		其他收益	
小额补助	95,669.04	其他收益	95,669.04
小 计			95,669.04
合 计			79,368,271.28

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

74、其他

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
Sinclair Pharma Limited	2018年10月31日	1,495,042,567.52	100.00%	收购股权	2018年10月31日	取得实际控制权	76,019,939.06	-4,296,386.68

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Sinclair Pharma Limited
--现金	1,495,042,567.52
合并成本合计	1,495,042,567.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	76,795,430.16
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	1,418,247,137.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据公司聘请的具有证券从业资格的坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2019）148号）为基础确定。

大额商誉形成的主要原因：

因本公司收购 Sinclair 全部股份于购买日支付的交易对价高于其账面可辨认净资产的公允价值。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Sinclair Pharma Limited	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	37,877,219.34	37,877,219.34

应收款项	81,958,658.38	79,497,797.89
存货	60,376,454.23	60,376,454.23
固定资产	16,668,663.46	16,668,663.46
无形资产	670,834,355.60	690,465,483.89
预付款项	4,822,739.84	4,822,739.84
其他应收款	8,499,298.92	9,516,296.94
商誉		571,681,935.68
借款	182,703,408.13	182,703,408.13
应付款项	169,605,670.49	169,605,670.49
递延所得税负债		168,865,567.56
其他应付款	31,165,300.87	31,165,300.87
应付职工薪酬	57,960,032.92	57,960,032.92
应交税费	12,611,166.77	12,611,166.77
长期应付款	285,886,172.21	285,886,172.21
预计负债	35,445,340.25	35,445,340.25
一年内到期的非流动负债	25,991,886.70	25,991,886.70
净资产	79,668,411.43	500,672,045.37
取得的净资产	79,668,411.43	500,672,045.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

Sinclair Pharma Limited可辨认资产、负债公允价值根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2019）148号）为基础确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

适用 不适用

（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

适用 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

适用 不适用

(2) 合并成本

□ 适用 √ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

其他说明：

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：

1. 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
华东医药台州有限公司	新设子公司	2018年9月26日	15,300,000.00	51%
华东医药投资控股(香港)有限公司[注]	新设子公司	2018年6月25日	1,521,388,914.76	100%
华东医药医美投资(香港)有限公司[注]	新设子公司	2018年6月26日	1,520,938,049.75	100%
华东医药供应链管理(金华)有限公司	新设子公司	2018年8月22日	20,000,000.00	100%
杭州优学企业管理有限公司	新设子公司	2018年5月10日		100%

注：华东医药投资控股（香港）有限公司持有华东医药医美投资(香港)有限公司100%股权。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州华东医药化学试剂有限公司	注销	2018年6月26日	39,810.36	
华东医药广东药业有限公司	注销	2018年12月20日	-3,170,494.12	

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
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

杭州优学企业管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		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
温州惠仁健康管理有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业		100.00% (注 6)	设立
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		100.00%	设立
华东医药德清天润有限公司	浙江德清	浙江德清	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	租赁和商务服务业		100.00%	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 10)	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
华东医药供应链管理(金华)有限公司	浙江金华	浙江金华	仓储服务		100.00% (注 11)	设立
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
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	70.00%		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
华东医药台州有限公司	浙江台州	浙江台州	商业	51.00%		设立
华东医药投资控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00%		设立
华东医药医美投资(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00% (注 12)	设立
Sinclair Pharma Limited	英国伦敦	英国伦敦	制造业		100.00% (注 13)	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma Management Limited	英国伦敦	英国伦敦	投资		100.00% (注 14)	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma Holdings Limited	英国伦敦	英国伦敦	投资		100.00% (注 15)	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma GmbH	德国海德堡	德国海德堡	商业		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Holdings BV	荷兰阿姆斯特丹	荷兰阿姆斯特丹	投资		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
IS Pharma	英国切斯特	英国切斯特	商业		100.00% (注 16)	非同一控制下企

Limited						业合并
Sinclair Pharmaceuticals Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharma France Holding SAS	法国巴黎	法国巴黎	投资		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Pharmaceutical Espana SL	西班牙马德里	西班牙马德里	商业		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Silhouette Holding Iberia SL	西班牙马德里	西班牙马德里	投资		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Building Health Distribuidora de Productos para a Saude Ltda	巴西圣保罗州	巴西圣保罗州	商业		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Korea Limited	韩国首尔	韩国首尔	商业		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Life Sciences India Private Limited	印度孟买	印度孟买	销售		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
Sinclair Aesthetics de Mexico	墨西哥阿根廷	墨西哥阿根廷	销售		100.00% (注 16)	非同一控制下企业合并
AQTIS Holdings BV	荷兰乌得勒支	荷兰乌得勒支	投资		100.00% (注 17)	非同一控制下企业合并
AQTIS Medical BV	荷兰乌得勒支	荷兰乌得勒支	制造业		100.00% (注 18)	非同一控制下企业合并
AQTIS IP BV	荷兰乌得勒支	荷兰乌得勒支	管理		100.00% (注 19)	非同一控制下企业合并
IS Pharmaceuticals Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100.00% (注 20)	非同一控制下企业合并
Acorus Therapeutics Limited	英国切斯特	英国切斯特	销售		100.00% (注 21)	非同一控制下企业合并
Obvieline SAS	法国里昂	法国里昂	制造		100.00% (注 22)	非同一控制下企业合并
Medicalio SL	西班牙马德里	西班牙马德里	销售		100.00% (注 23)	非同一控制下企业合并

Silhouette Lift SL	西班牙巴塞罗那	西班牙巴塞罗那	管理		100.00% (注 24)	非同一控制下企业合并
Silhouette Lift Inc	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	管理		100.00% (注 25)	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

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、持有杭州优学企业管理有限公司100%股权。

注6：本公司子公司华东医药温州有限公司持有华东医药供应链管理(温州)有限公司100%股权、持有温州惠仁健康管理有公司100%股权。

注7：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：子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其100%股权。

注11：子公司华东医药供应链管理(杭州)有限公司持有其100%股权。

注12：子公司华东医药投资控股（香港）有限公司持有其100%股权。

注13：子公司华东医药医美投资(香港)有限公司持有其100%股权。

注14：Sinclair Pharma Limited持有其100%股权。

注15：Sinclair Pharma Management Limited持有其100%股权。

注16：Sinclair Pharma Holdings Limited持有其100%股权。

注17：Sinclair Holdings BV持有其100%股权。

注18：AQTIS Holdings BV持有其100%股权。

注19：AQTIS Medical BV持有其100%股权。

注20：IS Pharma Limited持有其100%股权。

注21：IS Pharma Limited持有其100%股权。

注22：Sinclair Pharma France Holding SAS持有其100%股权。

注23：Sinclair Pharmaceutical EspanaSL持有其100%股权。

注24：Silhouette Holding Iberia SL持有其100%股权。

注25：Silhouette Lift SL持有其100%股权。

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：确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

(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%	4,450,158.66	880,000.00	46,786,197.60
华东宁波医药有限公司	49.00%	112,306,985.43	76,973,991.18	260,912,110.03
江苏九阳生物制药有限公司	10.24%	623,535.63		15,602,849.42
华东医药温州有限公司	60.00%	9,044,678.23		109,210,572.63
华东医药丽水有限公司	40.00%	1,325,164.09	2,400,000.00	28,215,083.78
华东医药存德（舟山）有限公司	20.00%	691,419.34		760,348.93
华东医药岱山有限公司	30.00%	-383,295.73		-4,145,720.98
华东医药医疗器械科技（杭州）有限公司	49.00%	-984,016.58		3,285,993.03
华东医药台州有限公司	49.00%	-371,084.86		4,528,915.14

子公司少数股东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。

(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	163,737,449.22	71,795,237.04	235,532,686.26	118,567,192.28		118,567,192.28	144,678,898.02	75,232,986.34	219,911,884.36	111,871,787.03		111,871,787.03
华东宁波医药有限公司	928,977,779.47	155,741,733.61	1,084,719,513.08	555,521,583.63		555,521,583.63	874,186,056.92	162,650,908.79	1,036,836,965.71	579,747,187.79		579,747,187.79
江苏九阳生物	33,740,272.09	198,457,015.36	232,197,287.45	79,845,849.61		79,845,849.61	35,146,764.33	176,289,727.53	211,436,491.86	65,173,464.41		65,173,464.41

制药有限公司												
华东医药温州有限公司	1,004,947,645.56	135,746,757.09	1,140,694,402.65	958,676,781.59		958,676,781.59	654,758,048.12	140,353,169.87	795,111,217.99	628,168,060.64		628,168,060.64
华东医药丽水有限公司	307,477,844.68	3,799,554.17	311,277,398.85	240,739,689.40		240,739,689.40	291,092,205.64	3,679,241.83	294,771,447.47	269,546,648.25		269,546,648.25
华东医药存德(舟山)有限公司	142,188,856.69	3,566,482.20	145,755,338.89	141,953,594.24		141,953,594.24	117,308,984.67	3,133,881.99	120,442,866.66	120,098,218.73		120,098,218.73
华东医药岱山有限公司	34,880,381.41	8,156,679.83	43,037,061.24	55,855,895.44		55,855,895.44	28,148,927.90	8,211,771.73	36,360,699.63	47,901,881.39		47,901,881.39
华东医药医疗器械科技(杭州)有限公司	6,504,557.42	549,458.44	7,054,015.86	347,907.64		347,907.64	8,067,265.06	812,488.47	8,879,753.53	165,448.20		165,448.20
华东医药台州有限公司	8,232,837.82	1,112,995.36	9,345,833.18	103,149.22		103,149.22						

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	365,227,311.18	11,125,396.65	11,125,396.65	30,555,928.51	346,768,226.87	10,974,761.95	10,974,761.95	35,943,153.78
华东宁波医药有限公司	1,741,397,770.01	229,197,929.45	229,197,929.45	117,054,311.04	1,642,331,144.62	205,163,789.36	205,163,789.36	243,770,219.87
江苏九阳生物制药有限公司	101,120,975.19	6,088,410.39	6,088,410.39	40,911,598.99	71,537,394.19	-5,995,533.69	-5,995,533.69	13,286,500.21

华东医药温州有限公司	2,320,906,646.77	15,074,463.71	15,074,463.71	-19,905,889.50	2,088,353,189.79	11,178,389.48	11,178,389.48	-133,364,805.12
华东医药丽水有限公司	782,574,506.42	3,312,910.23	3,312,910.23	-20,448,528.90	719,700,115.28	3,271,454.03	3,271,454.03	26,198,691.37
华东医药存德(舟山)有限公司	306,656,078.23	3,457,096.72	3,457,096.72	-23,130,714.89	96,367,258.73	-1,375,787.87	-1,375,787.87	-39,998,142.92
华东医药岱山有限公司	90,390,967.13	-1,277,652.44	-1,277,652.44	-2,313,591.75	18,070,998.17	-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	27,688.74	-2,008,197.11	-2,008,197.11	-1,783,570.68	69,227.44	-1,285,694.67	-1,285,694.67	-1,247,026.83
华东医药台州有限公司		-757,316.04	-757,316.04	-843,060.05				

(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

不适用

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州九源基因工程有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	药品生产		21.06%	权益法核算
杭州汤养元医药有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	医药零售		30.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 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	384,286,160.21	38,599,163.92	303,884,113.80	39,513,274.27
非流动资产	186,351,341.45	1,184,494.86	126,261,305.78	2,066,719.16
资产合计	570,637,501.66	39,783,658.78	430,145,419.58	41,579,993.43
流动负债	145,307,910.25	17,109,542.90	104,328,667.41	20,619,928.74
非流动负债	286,000.00			
负债合计	145,593,910.25	17,109,542.90	104,328,667.41	20,619,928.74
归属于母公司股东权益	425,043,591.41	22,674,115.88	325,816,752.17	20,960,064.69
按持股比例计算的净资产 份额	89,515,143.48	6,802,234.77	68,617,746.29	6,288,019.41
--内部交易未实现利润	35,133,333.33			
对联营企业权益投资的 账面价值	82,115,983.87	6,802,234.77	68,617,746.29	6,288,019.41
营业收入	754,497,463.58	97,354,066.84	546,364,851.11	78,896,474.39
净利润	117,226,839.24	4,714,493.10	74,759,720.76	6,028,665.30
综合收益总额	117,226,839.24	4,714,493.10	74,759,720.76	6,028,665.30
调整事项	35,133,333.33			
本年度收到的来自联营 企业的股利	3,790,800.00	900,000.00	2,948,400.00	360,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营**

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他**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2018年12月31日，本公司应收账款的5.62%(2017年12月31日：5.93%)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	
应收票据及应收账款	639,854,829.69				639,854,829.69
小 计	639,854,829.69				639,854,829.69

(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	
应收票据及应收账款	965,969,108.65				965,969,108.65
小 计	965,969,108.65				965,969,108.65

(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
银行借款	625,731,594.90	640,388,140.65	640,388,140.65		
应付票据及应付账款	4,472,417,513.32	4,472,417,513.32	4,472,417,513.32		
其他应付款	1,397,667,944.38	1,397,667,944.38	1,397,667,944.38		
一年内到期的非流动负债	40,904,660.77	40,904,660.77	40,904,660.77		
应付债券	995,545,627.39	1,064,769,863.01		1,064,769,863.01	
长期应付款	274,759,833.53	274,759,833.53		274,759,833.53	
小 计	7,807,027,174.29	7,890,907,955.66	6,551,378,259.12	1,339,529,696.54	

(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
银行借款	375,570,000.00	384,270,488.23	384,270,488.23		
应付票据及应付账款	3,825,900,020.81	3,825,900,020.81	3,825,900,020.81		
其他应付款	1,161,066,357.49	1,161,066,357.49	1,161,066,357.49		
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

(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浮动利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

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：自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；原油、燃料油、化工产品、纸浆及其他商品的销售；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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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：不适用

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
四川远大蜀阳药业有限责任公司[注 1]	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
北京远大九和药业有限公司[注 2]	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
西安远大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
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
江苏远大仙乐药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京炎黄置业有限公司	本公司控股股东之下属企业
北京远大创新物业管理有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
上海旭东海普药业有限公司	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
中国远大集团有限责任公司	本公司控股股东之下属企业
远大产业控股股份有限公司	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
天津远大联合汽车销售有限公司	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	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	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	华东宁波医药有限公司少数股东及其关联方投资的企业
杭州汤养元中医门诊部有限公司	本公司联营企业杭州汤养元医药有限公司之子公司
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联
杭州华棣医药科技有限公司[注 3]	杭州华东医药集团新药研究院有限公司之子公司

其他说明

注1：四川远大蜀阳药业有限责任公司原名四川远大蜀阳药业股份有限公司，本期更名。

注2：北京远大九和药业有限公司原名北京九和药业有限公司，本期更名。

注3：杭州华棣医药科技有限公司原名杭州华东医药科技有限公司，本期更名。

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
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	55,657,118.66	55,000,000.00	是	46,503,834.63
四川远大蜀阳药业有限责任公司	采购药品	39,319,562.00	75,000,000.00	否	65,902,765.38
北京远大九和药业有限公司	采购药品	36,749,475.91	20,000,000.00	是	13,336,785.37
远大医药（中国）	采购药品	25,929,363.26	20,000,000.00	是	10,228,894.98

有限公司					
蓬莱诺康药业有限公司	采购药品	21,139,156.89	25,000,000.00	否	19,484,219.23
云南雷允上理想药业有限公司	采购药品	16,335,503.37	16,000,000.00	是	10,771,965.05
沈阳药大雷允上药业有限责任公司	采购药品	12,241,013.45	25,000,000.00	否	15,366,093.26
江苏远大仙乐药业有限公司	采购药品	9,632,809.17		否	
浙江家和制药有限公司	采购药品	8,087,991.92		是	5,656,679.31
杭州远大生物制药有限公司	采购药品	7,572,446.67	9,000,000.00	否	6,716,356.83
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品	7,356,145.55	10,000,000.00	否	8,526,498.74
西安碑林药业股份有限公司	采购药品	4,867,785.63	6,000,000.00	否	3,656,604.70
雷允上药业集团有限公司	采购药品	4,333,688.26	7,000,000.00	否	3,345,012.74
常熟雷允上制药有限公司	采购药品	2,970,132.14	5,000,000.00	否	3,992,706.99
上海旭东海普药业有限公司	采购药品	2,649,213.08		是	
宁波赛缪斯生物科技有限公司	采购药品	2,217,698.95		是	1,564,171.26
广东雷允上药业有限公司	采购药品	2,147,881.11	2,500,000.00	否	1,475,689.69
长春雷允上药业有限公司	采购药品	809,462.81	1,500,000.00	否	952,170.21
北京华新制药有限公司	采购药品	480,690.46	1,500,000.00	否	568,093.83
杭州健生医药有限公司	采购药品	249,177.60	10,000,000.00	否	6,742,043.60
远大医药黄石飞云制药有限公司	采购药品	180,023.23		是	24,469.08
西安远大新碑林医药有限责任公司	采购药品	29,308.88	1,000,000.00	否	126,458.65
杭州汤养元医药有	采购药品				40,898.53

限公司					
保定加合精细化工有限公司	采购药品				33,076.92
小 计		260,955,649.00	289,500,000.00		225,015,488.98

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	销售药品	166,284,163.09	155,832,923.08
杭州汤养元中医门诊部有限公司	销售药品	11,485,255.81	
杭州九源基因工程有限公司	销售药品	9,665,275.34	4,447,440.78
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	销售药品	4,173,761.26	
广东雷允上药业有限公司	销售药品	3,346,756.00	
雷允上药业集团有限公司	销售药品	1,845,325.01	
云南雷允上理想药业有限公司	销售药品	1,271,197.04	620,477.87
杭州汤养元医药有限公司	销售药品	370,828.80	239,837.22
宁波赛缪斯生物科技有限公司	销售药品	71,118.94	
杭州远大生物制药有限公司	销售药品	62,146.66	
长春雷允上药业有限公司	销售药品	53,993.44	
远大物产集团有限公司	销售药品	29,662.57	140,447.42
杭州华东医药集团有限公司	销售药品	23,541.64	3,307.69
上海远大产融投资管理有限公司	销售药品	10,308.19	11,085.47
中国远大集团有限责任公司	销售药品	8,163.79	
远大（上海）融资租赁有限公司	销售药品	5,696.12	11,085.47
远大产业控股股份有限公司	销售药品	3,309.09	
山西远大置业有限责任公司	销售药品	1,025.86	95,726.50
宁波远大实业投资有限公司	销售药品		52,876.11
小计		198,711,528.65	161,455,207.61

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 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	682,445.72	286,066.29

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
北京炎黄置业有限公司	房租	646,335.75	
杭州华棣医药科技有限公司	房租	7,523,867.04	7,523,809.70

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

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	2019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。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 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	9,190,000.00	10,900,000.00

(8) 其他关联交易**(1) 提供劳务**

关联方名称	内 容	本期数	上年同期数
杭州九源基因工程有限公司	动力服务	623,278.55	520,782.03
杭州华东医药集团有限公司	物业、安保服务	665,094.34	754,716.98
	动力服务	257,488.66	267,730.00
小 计		1,545,861.55	1,543,229.01

(2) 接受劳务

关联方名称	内 容	本期数	上年同期数
北京远大创新物业管理有限责任公司	物业管理费	144,595.89	
小 计		144,595.89	

(3) 技术服务

1) 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2018年支付技术服务费3,505.00万元，2017年支付技术服务费3,245.00万元。

2) 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2018年支付技术服务费6,700.00万元，2017年支付技术服务费4,339.62万元。

(4) 新药技术转让

1) 经公司第八届临时董事会表决通过，2017年8月，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8,000万元受让对方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。2018年，杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款4,800万元。

2) 经公司第八届十一次董事会表决通过，2018年9月，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》，受让对方拥有的百令片新药技术，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〔2018〕100号）为基础确定的。具体方式为：现金部分4,000万人民币，销售分成按照百令片每年销售收入的5%进行支付，自百令片正式上市销售之日开始就计算，连续计算满五年为止。2018年，杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2,400万元。

(5) 其他

本期杭州中美华东制药有限公司向江苏远大仙乐药业有限公司出售废旧物资一批，取得出售价款303,900.01元。

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	69,564,959.80	3,478,247.99	77,522,270.00	3,876,113.50

	公司				
	广东雷允上药业有限公司	3,367,160.24	168,358.01		
	雷允上药业集团有限公司	1,659,969.50	82,998.48		
	杭州九源基因工程有限公司	1,328,759.40	66,437.97	28,532.30	1,426.62
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	914,200.00	45,710.00		
	杭州汤养元中医门诊部有限公司	724,894.37	36,244.72		
	杭州汤养元医药有限公司			16,280.01	814.00
	长春雷允上药业有限公司	36,600.00	1,830.00		
	云南雷允上理想药业有限公司	13,242.01	662.10	2,972.19	148.61
	杭州华东医药集团有限公司	3,000.00	150.00		
	山西远大置业有限责任公司	1,190.00	59.50		
小 计		77,613,975.32	3,880,698.77	77,570,054.50	3,878,502.73
预付款项	宁波赛缪斯生物科技有限公司	3,711,377.09		902,527.60	
	浙江家和制药有限公司	654,810.67		710,518.22	
	远大医药(中国)有限公司	86,338.18			
	天津远大联合汽车销售有限公司			71,995.73	
	北京远大九和药业有限公司			20,937.62	
	武汉远大制药集团销售有限公司			6,933.17	
小 计		4,452,525.94		1,712,912.34	
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

	北京远大九和药业有限公司	2,067,200.00	103,360.00		
小 计		2,237,200.00	111,860.00	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	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	46,000,000.00	30,000,000.00
	杭州九源基因工程有限公司	36,725,540.80	2,468,171.34
	杭州远大生物制药有限公司	29,985,363.00	395,352.00
	云南雷允上理想药业有限公司	2,678,038.82	914,884.17
	沈阳药大雷允上药业有限责任公司	2,107,038.58	3,606,553.74
	雷允上药业集团有限公司	1,024,394.96	1,139,726.64
	上海旭东海普药业有限公司	848,432.02	
	西安碑林药业股份有限公司	817,152.79	885,101.68
	北京远大九和药业有限公司	651,189.26	104.27
	长春雷允上药业有限公司	471,052.97	
	广东雷允上药业有限公司	387,499.58	306,595.89
	常熟雷允上制药有限公司	326,093.84	719,284.28
	武汉远大制药集团销售有限公司	201,350.28	94,531.32
	西安远大新碑林医药有限责任公司	143,880.00	79,256.98
	远大医药黄石飞云制药有限公司	72,743.98	28,739.22
	北京华新制药有限公司	58,576.00	78,647.28
	四川远大蜀阳药业有限责任公司	4,571.81	4,170.10
	杭州华东医药集团有限公司	494.00	494.00

	杭州健生医药有限公司		1,302,043.60
	蓬莱诺康药业有限公司		121,252.17
	杭州汤养元医药有限公司		44,606.83
	保定加合精细化工有限公司		38,700.00
	远大医药（中国）有限公司		29,112.41
小 计		122,503,412.69	42,257,327.92
预收款项	杭州华东医药集团新药研究院有限公司		49,989.41
	苏州雷允上国药连锁总店有限公司		2,000.00
小 计			51,989.41
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

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

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2018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。2018年，迈华替尼新药技术尚未上市销售。

2. 经公司第八届临时董事会表决通过，2017年8月，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8,000万元受让对方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。2018年，杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款4,800万元。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。2018年，利拉鲁肽新药技术尚未上市销售。

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。本期，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。

4. 截至2018年12月31日，本公司向银行申请开立的尚在有效期内的信用证余额为人民币24,134,982.00元，欧元49,069.30元，美元15,670,729.56元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

Sinclair Pharma Limited主要诉讼事项说明

1. 因Sinclair Pharma Limited与原阿联酋地区代理商Medica终止合同，对方提出索赔要求，Sinclair Pharma Limited本期预提了包括本金和利息在内的预计负债合计125.30万英镑。

2. Sinclair Pharma Limited因解雇员工而与员工发生劳务合同纠纷，本期预提了98万英镑的预计负债。

3. 因Sinclair Pharma Limited与Perfectha产品的销售商代理发生合同纠纷，对方提出索赔要求，Sinclair Pharma Limited本期预提了包括本金和利息在内的预计负债合计108.50万英镑。

（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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	481,197,625.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	481,197,625.92

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）资产负债表日后利润分配情况说明

2019年4月17日，本公司董事会第八届第十七次会议审议通过《公司2018年度利润分配预案》，以公司总股本1,458,174,624股为基数，每10股派发现金股利3.3元（含税），分配总额为481,197,625.92元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增股本2股。

（二）2019年4月17日，本公司董事会第八届第十七次会议审议通过《2019年度发生的日常关联交易的议案》，2019年度内预计本公司及子公司与关联方发生日常性关联交易金额为53,850万元，其中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为26,180万元，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为990万元，与其它关联企业发生日常性关联交易为26,680万元。

（三）非公开发行限售股上市流通情况说明

截至2018年12月31日，本公司股份总数1,458,174,624股。其中，有限售条件的流通股份：A股155,994,651股；无限售条件的流通股份：A股1,302,179,973股。2019年2月11日，本公司解除限售股份数量155,994,651股，占本公司总股本的10.70%。

（四）股东股份被质押情况

截至2019年3月28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234,120,000股，占本公司总股本的16.06%，无股份冻结情况。

（五）成立华东医药金华有限公司

本公司投资设立了全资子公司华东医药金华有限公司，注册资本8,000.00万元，本公司已于2019年4月11日支付投资款500万元。华东医药金华有限公司已于2019年3月4日办妥了工商设立登记手续。

（六）杭州中美华东制药有限公司投资重庆派金生物科技有限公司

根据杭州中美华东制药有限公司2018年12月10日董事会决议，重庆派金生物科技有限公司（以下简称“重庆派金”）与杭州中美华东制药有限公司签订的《关于投资重庆派金生物科技有限公司的协议书》，杭州中美华东制药有限公司向重庆派金增资6,000.00万元，对应享有19.35%的股东权益。增资款分两次支付，在满足约定的付款条件后付款，首次付款3,000.00万元后，杭州中美华东制药有限公司占重庆派金19.35%的股东权益，但只享有所占股权50%的股东权利和承担股权50%的股东义务；第二次付款3,000.00万元后，杭州中美华东制药有限公司占重庆派金19.35%的股东权益，并享有所占股权100%的股东权利和承担股权100%的股东义务。杭州中美华东制药有限公司已于2019年1月3日支付首次增资款3,000.00万元。

(七) 会计政策变更

财政部于2017年度颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称新金融工具准则）。公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，预计不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自2019年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表列报。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

单位：元

项目	商业	制造业	国际医美	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	22,808,222,005.38	8,568,264,000.19	76,019,939.06		839,407,171.20	30,613,098,773.43
主营业务成本	21,044,266,526.83	1,530,933,073.59	19,529,585.29		836,899,569.25	21,757,829,616.46
资产总额	9,827,190,799.89	6,466,865,151.66	2,290,374,825.79	6,064,112,838.00	5,431,186,333.01	19,217,357,282.33
负债总额	5,649,483,245.86	2,041,808,547.66	795,743,274.72	1,525,210,480.13	1,220,416,833.55	8,791,828,714.82

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2018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	29,550,000	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
	46,290,000	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
	46,290,000	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
	66,000,000	2016年3月3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	10.84%	融资
	27,360,000	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
	25,500,000	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
	28,000,000	2018年12月14日	至质押双方办理解除质押登记手续之日止	上海光大证券资产管	4.60%	融资

			除质押登记手续之 日止	理有限公司		
小计	268,990,000				44.17%	

截至2018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268,990,000股，占本公司总股本的18.45%，无股份冻结情况。

8、其他

根据公司与杭州市下城区城市建设投资发展集团有限公司签订的《国有土地上非住宅房屋搬迁补偿协议》，公司位于长浜路336号房屋属于杭州市下城区城中村改造工程红线范围内，参照《国有土地上房屋征收与补偿条例》和杭州市国有土地上房屋征收补偿等相关政策规定，由杭州市下城区城市建设投资发展集团有限公司对本公司的房屋搬迁予以全货币补偿。截至2018年12月31日，公司已收到第一笔补偿款66,516,649.00元，房屋尚未腾空交付。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	240,692,611.41	427,572,109.00
应收账款	3,169,895,951.84	2,911,736,820.04
合计	3,410,588,563.25	3,339,308,929.04

(1) 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	153,396,316.20	390,610,943.63
商业承兑票据	87,296,295.21	36,961,165.37
合计	240,692,611.41	427,572,109.00

2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	478,408,585.64	
合计	478,408,585.64	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

其他说明

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。

(2) 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	3,342,188,715.79	99.88%	172,292,763.95	5.16%	3,169,895,951.84	3,067,789,375.60	100.00%	156,052,555.56	5.09%	2,911,736,820.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,994,807.03	0.12%	3,994,807.03	100.00%						
合计	3,346,183,522.82	100.00%	176,287,570.98	5.27%	3,169,895,951.84	3,067,789,375.60	100.00%	156,052,555.56	5.09%	2,911,736,820.04

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	3,275,659,389.03	163,782,969.45	5.00%
1 至 2 年	53,717,852.86	5,371,785.29	10.00%
2 至 3 年	11,117,341.88	2,223,468.38	20.00%
3 年以上	1,694,132.02	914,540.84	53.98%
3 至 4 年	1,469,215.92	734,607.96	50.00%
4 至 5 年	224,916.10	179,932.88	80.00%

合计	3,342,188,715.79	172,292,763.95	5.16%
----	------------------	----------------	-------

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 4,211,446.03 元; 本期收回或转回坏账准备金额 185,546.99 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	150,743,272.69	4.50	7,537,163.63
华东医药绍兴有限公司	128,867,971.99	3.85	6,443,398.60
客户A1	87,555,147.05	2.62	4,377,757.36
华东医药丽水有限公司	81,173,196.80	2.43	4,299,439.74
客户A2	61,797,604.49	1.85	3,089,880.22
小计	510,137,193.02	15.25	25,747,639.55

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		13,515,000.00
其他应收款	671,375,825.45	638,289,837.58
合计	671,375,825.45	651,804,837.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2)重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
华东宁波医药有限公司		13,515,000.00
合计		13,515,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	728,200,037.33	100.00%	56,824,211.88	7.80%	671,375,825.45	682,673,881.16	100.00%	44,384,043.58	6.50%	638,289,837.58
合计	728,200,037.33	100.00%	56,824,211.88	7.80%	671,375,825.45	682,673,881.16	100.00%	44,384,043.58	6.50%	638,289,837.58

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	507,454,875.82	25,372,743.79	5.00%
1 至 2 年	175,887,249.66	17,588,724.97	10.00%
2 至 3 年	37,968,744.71	7,593,748.94	20.00%
3 年以上	6,889,167.14	6,268,994.18	91.00%

3 至 4 年	444,383.53	222,191.77	50.00%
4 至 5 年	1,989,906.02	1,591,924.82	80.00%
5 年以上	4,454,877.59	4,454,877.59	100.00%
合计	728,200,037.33	56,824,211.88	7.80%

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 12,440,168.30 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：

适用 不适用

3)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	26,853,930.11	14,512,354.68
拆借款	663,105,092.72	652,710,869.53
应收暂付款	21,400,442.25	8,473,675.12
其他	16,840,572.25	6,976,981.83
合计	728,200,037.33	682,673,881.16

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
华东医药湖州有限公司	借款	130,000,000.00	1 年以内	17.85%	6,500,000.00
华东医药宁波销售有限公司	借款	30,000,000.00	1 年以内	17.85%	1,500,000.00
	借款	100,000,000.00	1-2 年		10,000,000.00
华东医药存德(舟山)有限公司	借款	62,000,000.00	1 年以内	8.51%	3,100,000.00
Sinclair Pharma Limited	借款	61,305,092.72	1 年以内	8.42%	3,065,254.64
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	借款	20,000,000.00	1 年以内	7.69%	1,000,000.00
	借款	36,000,000.00	2-3 年		7,200,000.00

合计	--	439,305,092.72	--	60.32%	32,365,254.64
----	----	----------------	----	--------	---------------

6)涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	4,324,003,989.90		4,324,003,989.90	2,772,666,075.14	3,951,000.00	2,768,715,075.14
合计	4,324,003,989.90		4,324,003,989.90	2,772,666,075.14	3,951,000.00	2,768,715,075.14

(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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中美华东制药有限公司	2,305,386,254.76			2,305,386,254.76		
杭州华晟投资管理有限公司	26,000,000.00		2,171,400.00	23,828,600.00		
杭州华东大药房连锁有限公司	13,124,400.00	2,171,400.00		15,295,800.00		
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		
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		
杭州华东武林大	15,000,000.00			15,000,000.00		

药房有限公司						
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	59,532,000.00			59,532,000.00		
华东医药湖州有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
杭州悦行优品健康管理有限公司	10,000,000.00			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	28,800,000.00		40,350,000.00		
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	3,011,908.84			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			
华东医药广东药业有限公司	2,851,000.00		2,851,000.00			
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						
华东医药台州有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
华东医药投资控股（香港）有限公司		1,521,388,914.76		1,521,388,914.76		
合计	2,772,666,075.14	1,557,460,314.76	6,122,400.00	4,324,003,989.90		

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他说明

长期股权投资变动说明

1) 根据公司与杭州华晟投资管理有限公司签订的《股权转让协议》，杭州华晟投资管理有限公司将其持有的杭州华东大药房连锁有限公司全部股权转让给公司，公司对杭州华晟投资管理有限公司的投资减少 2,171,400.00 元。

2) 根据公司第八届第十一次董事会《公司 2018 年度对相关控股子公司进行增资的议案》，公司对华东医药丽水有限公司增资 28,800,000.00 元。

3) 本期，公司与杭州泽华健康管理咨询有限公司共同出资设立了华东医药台州有限公司，注册资本 3,000.00 万元，其中公司出资 1,530.00 万元，占注册资本的 51%，杭州泽华健康管理咨询有限公司出资 1,470.00 万元，占注册资本的 49%。本期公司缴纳注册资本 510.00 万元。

4) 本期，杭州华东医药化学试剂有限公司已于 2018 年 6 月 26 日办妥工商注销手续。

5) 本期，华东医药广东药业有限公司已于 2018 年 12 月 20 日办妥工商注销手续。

6) 本期，公司出资设立了全资子公司华东医药投资控股（香港）有限公司，已于 2018 年 6 月 25 日办妥公司注册手续。

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	16,934,824,854.34	16,057,953,147.01	17,167,594,581.47	16,301,428,412.03
其他业务	14,376,098.69	526,117.33	9,732,293.68	4,474,772.99
合计	16,949,200,953.03	16,058,479,264.34	17,177,326,875.15	16,305,903,185.02

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	785,035,786.74	1,064,575,000.00
银行理财产品投资收益	10,511,544.74	2,550,107.70
合计	795,547,331.48	1,067,125,107.70

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	-697,591.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,630,170.53	
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）	79,368,271.28	
委托他人投资或管理资产的损益	16,058,460.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,052,605.70	
减：所得税影响额	14,789,855.01	
少数股东权益影响额	16,611,177.03	
合计	30,905,673.64	--

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	24.87%	1.55	1.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.53%	1.53	1.53

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

适用 不适用

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

二〇一九年四月十九日