

公司代码：600267

公司简称：海正药业

浙江海正药业股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人白骅、主管会计工作负责人胡良彬及会计机构负责人(会计主管人员)武耘声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	136

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 即现行药品生产管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
EHS 体系	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系
DMF	指	Drug Master File, 药品管理主文件, 它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件, 该文件须向各国的注册当局上报, 从而使药品在该国获得销售许可
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 简略新药申请, 仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请, 获批准后取得相应的 ANDA 注册号
WHO	指	World Health Organization, 世界卫生组织
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
CEP	指	欧洲药典适应性证书
省医药工业公司	指	浙江省医药工业有限公司, 系公司全资子公司
海正杭州公司	指	海正药业(杭州)有限公司, 系公司全资子公司
海正辉瑞	指	海正辉瑞制药有限公司, 系公司控股子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白骅	张敏
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号	浙江省台州市椒江区外沙路46号
电话	0576-88827809	0576-88827809
传真	0576-88827887	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,729,364,289.71	4,510,533,117.85	4.85
归属于上市公司股东的净利润	20,341,680.72	36,756,339.88	-44.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,114,547.23	27,648,963.59	-252.32
经营活动产生的现金流量净额	120,509,129.75	443,397,831.92	-72.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,870,386,389.19	6,919,578,264.52	-0.71
总资产	20,560,580,732.91	19,174,426,311.14	7.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.021	0.038	-44.74
稀释每股收益(元/股)	0.021	0.038	-44.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.044	0.029	-251.72
加权平均净资产收益率(%)	0.294	0.522	减少0.228个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.609	0.393	减少1.002个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	51,745,186.57	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照	27,846,125.81	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,245.89	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	499,257.65	
所得税影响额	-17,680,587.97	
合计	62,456,227.95	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，医药行业生存的宏观环境不甚乐观，国务院、国家卫计委、国家食品药品监督管理总局等相继颁布多条政策法规，包括医保制度改革、仿制药一致性评价、行业十三五规划等，医药行业面临严峻的考验。公司紧密围绕年初董事会制订的发展战略和经营目标，持续推进公司的产业经营、业务创新和管理变革，但因公司部分原料药因 FDA 进口警示而暂时不能进入美国市场导致销售收入减少以致利润下降，公司上半年实现营业收入 472,936.43 万元，同比增长 4.85%；归属于上市公司股东的净利润 2,034.17 万元，同比下降 44.66%。

(一) 研发体系

报告期内，生物药板块积极推进现有项目的研发进展，共计获得临床批件 4 件：门冬胰岛素、门冬胰岛素注射液、注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- α 单克隆抗体、注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体。截至本报告期末，共计有 7 个项目处于临床研究或临床启动阶段，包括临床样品的生产。另外有 5 个项目处于临床前研究。安佰诺获得哥伦比亚 IVAMA 证书，为出口到新兴市场奠定了基础。

2016 下半年，将重点推进重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液、重组人胰岛素注射液、重组全人源抗肿瘤坏死因子- α 单克隆抗体注射液、重组抗人表皮生长因子受体人源化单克隆抗体注射液、注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体、注射用重组人鼠嵌合抗肿瘤坏死因子- α 单克隆抗体、门冬胰岛素注射液的临床研究。另外实现安佰诺新生产线产能的释放。

创新药方面，公司将创新药的临床试验作为公司年度关键任务推进。报告期内，公司(含子公司)获得抗肿瘤药埃博霉素 B II/III期和 DTRMWXHS-12 I / II / III期临床试验批件。胆固醇吸收抑制剂 HS-25 (海泽麦布) 单药及联合试验的 III 期临床试验三个试验全面快速推进。光敏剂 HPPH I 期临床进入收尾阶段，即将启动 I/II 期临床；GCK I 期健康受试者单次、多次给药以及食物影响试验结束，启动 Ib 期病人 PK/PD 研究。抗肿瘤药 PEG-SN38 I 期临床正在进行；阿尔茨海默症药物 AD-35 美国、中国均已完成 I 期单次给药，进入多次给药临床试验阶段；抗肿瘤药 DTRMWXHS-12

也已启动中国、美国 I 期试验研究。创新药的临床进入关键的开发阶段，加强临床质量的控制，积极稳妥地推进临床研究，提高创新药的成药性，为公司临床试验工作的重点。

（二）生产体系

公司持续从原料药生产向制剂产品生产转移，提升 QEHS 硬件及管理体系，推进转型升级。公司对装备、工艺、信息化、管理、质量等集成融合，升级制造智能化。

原料药方面，推进生产场地转移升级，富阳基地通过他克莫司、西罗莫司 GMP 认证，取得 GMP 证书，台州基地取得甲氨蝶呤、克拉屈滨、环磷酰胺、丁二磺酸腺苷蛋氨酸、无菌西司他丁钠等 GMP 证书；制剂方面，台州基地设计产能 2500 万瓶的注射剂生产线通过 GMP 认证，取得 GMP 证书，已进入生产阶段，该车间全程在线监控，自动化程度达到 95%以上，避免了人工操作对药品的污染，保证药品的无菌安全和疗效，是一条按照美国 FDA、欧洲 EDQM 及国内最新的 GMP 要求设计，全程实现密闭化、管道化、可视化、连续化、自动化的先进制剂生产线；海正辉瑞富阳生产基地利用现有口服制剂生产车间包装线的产能，完成进口药品分包装（片剂）的 GMP 认证，可进行氨氯地平阿托伐他汀钙片的进口分装；

公司将继续聚焦于升级制造方式：提升供应链运营能力，推进精益化管理；把装备、工艺、信息化、管理、质量、EHS 等集成融合，升级制造智能化。

（三）营销体系

1、省医药工业公司：海正产品业务按照年度工作计划，继续在全国范围扩展专业学术平台建设，并向纵深市场教育增加配置，与合作体系形成市场与销售活动功能和资源互补，取得显著成效。实现同比增长 12.4%，其中肝病产品 26%，结核产品 33%，骨科产品-6.8%。三个产品线均保持了与同类产品竞争公司医院市场份额第一的优势地位。下半年工作重点是产品线和事业部合并管理后的组织改造，将管理重心和主要功能向区域下移，形成区域决策机制，为未来市场快速反应能力建设奠定组织基础基础。

商业业务上半年重点推进医院及零售终端扩大开发配送，促进新引进产品进入销售渠道两项重点工作，实现同比增长 12.6%，仍然领先于省内同行。下半年继续扩大终端开发，提高新产品销售规模的同时，侧重延伸与主要供应商的创新项目合作，延伸我方负责的市场服务链，增加对上游的合作价值，提升公司综合竞争力。另一个工作重点是渠道体系改造优化，应对营改增及两票制对医药商业的各方面影响。

2、海正辉瑞：截至报告期末，实现销售收入 16.90 亿元，归属于母公司净利润 1.45 亿，比去年同期增长 16.5%、9%。抗生素和心血管领域增速均高于市场水平，异帕米星在浙江进入《浙江省抗菌药物临床应用分级管理目录》非限制使用级，销量迅速增长。

下半年主要工作：提倡高绩效文化，完成全年销售和利润任务；推进产品一致性评价；应对二次议价，用最小的代价获得最大的收获；研究两票制对公司业务的影响以及具体的应对办法；特治星的市场维护等。

3、上海百盈：现负责“安佰诺”和“依达路”（达托霉素）两个品种的推广销售。公司第一个大分子药“安佰诺”于去年正式投放市场，截至本报告期末，“安佰诺”已进入全国 336 家医院的产权药店，并在 59 家医院实现进药，已覆盖 80%的医院潜力。目前，“安佰诺”已进入上海、山西、湖南、广东等 7 个省份医保。“依达路”今年 3 月上市，现已正式进药医院 4 家，临时进药/院内药房 30 家，医院产权药店 101 家，90%市场渠道畅通。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,729,364,289.71	4,510,533,117.85	4.85
营业成本	3,456,388,772.10	3,311,711,117.95	4.37
销售费用	554,295,010.34	485,698,175.89	14.12
管理费用	465,510,062.54	491,968,030.96	-5.38
财务费用	107,668,614.28	76,113,560.93	41.46
经营活动产生的现金流量净额	120,509,129.75	443,397,831.92	-72.82
投资活动产生的现金流量净额	-664,387,794.02	-912,958,016.01	27.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,137,282,305.43	340,690,068.78	233.82
研发支出	343,093,168.40	253,460,667.08	35.36

财务费用变动原因说明：财务费用较去年同期增加 41.46%，主要系借款增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较去年同期下降 72.82%，主要是经营性应收项目增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较去年同期增加 27.23%，主要是投资支付现金减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较去年同期增加 233.82%，主要是上半年发行 12 亿的公司债所致

研发支出变动原因说明：较去年增加 35.36%，主要系本期生物药及创新药项目开发阶段投入增加

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 1 月 26 日召开的公司第六届董事会第二十一次会议审议及 2015 年 2 月 11 日召开的公司 2015 年第一次临时股东大会逐项审议通过了公司公开发行公司债券的相关议案。2015 年 7 月 21 日，公司收到中国证监会《关于核准浙江海正药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]1653 号），核准公司公开发行面值总额不超过 20 亿元人民币的公司债券。本次债券采用分期发行方式，其中首次发行规模为人民币 8 亿元，已于 2015 年 8 月 12 日面向合格投资者公开发行；第二期发行规模为人民币 12 亿元，已于 2016 年 3 月 15 日面向合格投资者公开发行。

相关公告已于 2015 年 1 月 27 日、2015 年 2 月 12 日、2015 年 7 月 22 日、2015 年 8 月 11 日、2015 年 8 月 13 日、2016 年 3 月 14 日、2016 年 3 月 16 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(2) 经营计划进展说明

公司 2016 年度拟定的经营目标为：主营业务收入（合并数）100 亿元、利润总额 3 亿元和归属于母公司的净利润（合并数）5,000 万元，同比分别预增 16%、51%和 321%。

2016 年上半年公司实际实现主营业务收入 47.29 亿元，归属于母公司的净利润 2,034.17 万元，分别达成年度目标的 47.29%、40.68%，

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产	1,548,163,133.80	755,766,669.34	51.18	5.91	5.34	增加 0.26 个百分点
药品销售	3,115,661,776.62	2,650,237,241.02	14.94	4.44	3.74	增加 0.57 个百分点
其他	3,847.62	2,478.63	35.58	-99.97	-99.30	减少 61.29 个百分点
小计	4,663,828,758.04	3,406,006,388.99	26.97	4.66	4.08%	增加 0.40 个

						百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗肿瘤药	397,593,480.85	81,580,902.56	79.48	56.88	42.57	增加 2.06 个百分点
抗感染药	375,210,640.31	183,441,641.50	51.11	18.72	38.19	减少 6.89 个百分点
心血管药	143,144,765.61	108,675,195.83	24.08	-13.68	-18.82	增加 4.81 个百分点
抗寄生虫药及兽药	304,243,582.02	171,814,200.51	43.53	-15.04	-12.69	减少 1.52 个百分点
内分泌药	127,221,362.83	107,117,396.01	15.80	1.24	9.48	减少 6.33 个百分点
其他药品	200,749,302.18	103,137,332.93	48.62	-17.28	4.21	减少 10.59 个百分点
海正药品小计	1,548,163,133.80	755,766,669.34	51.18	5.91	5.34	增加 0.26 个百分点
其中：海正成品药	900,744,178.10	321,422,789.52	64.32	43.19	56.81	减少 3.10 个百分点
非海正药品	3,115,661,776.62	2,650,237,241.02	14.94	4.44	3.74	增加 0.57 个百分点
其他	3,847.62	2,478.63	35.58	-99.97	-99.30	减少 61.29 个百分点
小计	4,663,828,758.04	3,406,006,388.99	26.97	4.66	4.08	增加 0.40 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1) 2016 年 1-6 月份公司实现主营业务收入 46.64 亿元，比去年同期上升 4.66%，主要是海正成品药销量增加而导致主营业务收入增加。海正成品药实现销售收入 9.01 亿元，较去年同期增长 43.19%，主要是抗肿瘤药销量增加。

2) 2016 年 1-6 月份海正药品实现销售收入 15.48 亿元，同比增长 5.91%，主要是抗肿瘤药、抗感染药销售收入分别较去年同期增加 1.59 亿和 1 亿元。但其他类成品药由于销量减少而较去年同期减少 2,236 万元；

报告期内，抗肿瘤药销售收入较去年同期上升 56.88%，主要是成品药表阿霉素和依达比星产品销量增加所致；抗感染药销售收入较去年同期增长 18.72%，主要系亚胺+西司制剂和美罗培南制剂销量增加；抗寄生虫及兽药销售收入较去年同期下降 15.04%，主要系米尔贝和多拉菌素销量减少所致；其他药品 2016 年销售收入较去年同期下降 17.28%，主要是雷帕霉素等产品销量下降所致。

3) 报告期内，抗肿瘤药实现毛利占海正药品毛利总额的 39.88%，毛利贡献占比较 2015 年同期的 26.36% 有一定幅度增加，主要系成品药表阿霉素和依达比星销量增加导致毛利额上升；心血管药实现毛利 3,447 万元，较去年同期增长 7.88%，主要是心血管药制剂销量提升以及原料药成本下降以致毛利增；驱虫药本期实现毛利 1.32 亿，较去年同期减少 17.9%，主要系米尔贝和朵拉产品销售减少而导致毛利减少。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内地区	4,314,870,455.11	4.99
国外地区	348,958,302.93	0.70

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化，仍保持并不努力提升在品牌、产品、研发和生产技术等方面的优势。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资项目。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
理财	募集资金	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	15000 万元	2015 年 8 月 14 日至 2016 年 2 月 15 日	保证收益型	年化收益率 3.6%	271.5 万元	否
理财	募集资金	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	10000 万元	2015 年 12 月 2 日至 2016 年 6 月 2 日	保证收益性	年化收益率 3.5%	175 万元	否
理财	募集资金	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	15000 万元	2016 年 2 月 17 日至 2016 年 8 月 17 日	保证收益性	年化收益率 3.1%	尚未到期	否
理财	募集资金	上海浦东发展银行股份有限公司台州椒江支行	10000 万元	2016 年 6 月 8 日至 2016 年 9 月 8 日	保证收益性	年化收益率 3.2%	尚未到期	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2015 年 11 月 27 日，浙江海正药业股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，非公开发行股票募集资金实施主体浙江海正药业股份有限公司对最高额度不超过 2.5 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，投资保本型结构性存款以及投资安全性高、有保本约定的保本型理财产品、国债产品等。在上述额度内，资金可以在 12 个月内滚动使用。

截至目前，公司已累计使用 2.5 亿元暂时闲置募集资金购买银行短期投资理财产品。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,941,497,372.18	128,359,920.46	1,199,806,631.12	741,690,741.06	补充流动资金 1 亿元；购买理财产品进行现金管理 2.5 亿元；存放于募集资金专户的募集资金为 63,943,967.79 元；以定期存单方式存放的募集资金 362,113,939.82 元。期间利息收入、理财收益等为 8,040,028.14 元
合计	/	1,941,497,372.18	128,359,920.46	1,199,806,631.12	741,690,741.06	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]766 号文核准，公司于 2014 年 9 月采取非公开发行股票的方式发行人民币普通股(A 股) 125,822,784 股，每股发行价格人民币 15.80 元，募集资金总额为 1,987,999,987.20 元，扣除发行费用 46,502,615.02 元后，募集资金净额为 1,941,497,372.18 元，到位资金已经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验(2014)195 号《验资报告》。</p> <p>2015年10月23日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金人民币1亿元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。相关公告已登载于2014年10月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。</p> <p>2015年11月27日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过 2.5 亿元(含 2.5 亿元且包含未到期的 1.5 亿元)的部分闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以在 12</p>			

	<p>个月内滚动使用。相关公告已登载于 2015 年 11 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 上。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日, 公司实际使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金; 公司已累计使用 2.5 亿元暂时闲置募集资金购买银行短期投资理财产品。</p>
--	---

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	否	76,500.00	7,399.31	39,266.32	是	51.33%					
抗肿瘤固体制剂技改项目	否	31,500.00	1,065.31	2,047.67	否	6.50%					
二期生物工程	否	86,500.00	4,371.37	78,666.67	是	90.94%					
合计	/	194,500.00	12,835.99	119,980.66	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目: 制剂四车间于 2015 年 7 月份投产; 制剂一已建成投产; QAQC 车间内部装修和设备安装基本完工, 正在工程扫尾; 制剂五土建完成, 正在进行内部钢结构和隔断、设备采购; 综合制剂仓库完成内外墙, 设备计划于下月</p>										

	<p>到位安装。</p> <p>抗肿瘤固体制剂技改项目：由于工艺设计延后，以及关键设备交货期较长，项目实施进度延后。</p> <p>二期生物工程项目：发酵一、二、三，提取一、二、三、四、六，动力一、二外墙已完成，正在配合工艺安装；提取五、供热站、动力一、二基本已完成，准备进入调试阶段；中试车间主体结顶，外墙完成，配合工艺安装；污水车间基本完工，正在进行工艺安装；发酵尾气吸收、储罐、泵房、溶媒回收外墙已完成，正在进行工艺安装；污水车间室外的水沟和道路已完成，提取车间继续室外的水沟和道路。</p>
--	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
海正药业（杭州）有限公司	生产，销售原料药	90,000	1,042,380.53	306,769.96	190,825.67	-3,733.31
海正辉瑞制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务	2.5 亿美元	283,698.86	220,385.20	168,970.23	15,678.08
浙江省医药工业有限公司	中成药、化学药制剂、化学原料药等销售	13,600	160,303.07	54,917.31	256,599.65	5,683.16
海正药业南通有限公司	原料药，制剂技术的研发；化工产品的销售	17,000	113,552.25	13,135.72	1,623.23	-1,169.38
浙江导明医药科技有限公司	医药研发及技术成果转让、技术咨询、技术服务	10,000	11,047.07	5,555.17	0.00	-447.60
北京军海药业有限责任公司	生产药品筹建	10,000	14,860.49	9,543.46	0.00	-147.81
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产；药品的技术开发	13,000	43,160.58	13,451.36	3,958.93	852.92
海正生物制药有限公司	筹建生产：生物制剂	5,000	5,253.41	5,252.62	0.00	-6.26
浙江海正机械制造安装有限	容器、管道等制造安装	650	969.71	968.51	0.68	-1.21

公司						
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	33.53	32.70	48.54	27.96
海正药业（美国）有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	10,712.97	-2,861.24	2,078.74	-679.75
上海百盈医药科技有限公司	医药科技领域的技术开发、技术服务、管理咨询	1,000	540.76	-4,310.81	1,411.78	-1,476.22
浙江海正生物制品有限公司	生物及化学药品的技术开发，技术服务，技术成果转让；货物进出口	1,000	767.37	767.30	0.00	-12.64
云南生物制药有限公司	兽用生物药品的研发、生产、销售等	6,000	20,529.90	9,057.51	1,334.59	-612.47

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
动物保健品及出口制剂项目	26,286	本项目由全资子公司浙江动物保健品有限公司实施。截至报告期末工程已基本完工，3条兽用制剂生产线已通过GMP认证，正式投产。车间四进入调试，车间五进行设备完善调整。	621	28,230	
新建配套出口制剂物流中心项目	13,200	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末项目已基本完工，进入试运行。	2,065	17,483	
年产760吨21个原料药生产项目	90,000	本项目由全资子公司海正药业南通股份有限公司实施。截至报告期末，部分车间已投产，车间五完成设备调试，准备试生产前，车间一设备进行安装。	4,009	84,934	
海正杭州公司扩建企业研究院项目	44,823.31	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末，厂房	2,613	8,318	

		土建已结项，外墙正在施工。			
海正杭州公司新建口服固体制剂连续化生产线项目	49,943.61	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末，初步完成设备分析方案，启动大楼内部安装设计。	3,050	13,278	
海正杭州公司新建干粉吸入剂生产线项目	47,296.05	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末，中试厂房部分装修完成，仪器、设备进行安装与调试。	3,732	16,248	
北京军海药业有限责任公司新建国家战略性药品创新及产业化平台项目	64,795	本项目由控股子公司北京军海药业有限责任公司实施。截至报告期末，一期的主要厂房土建工程基本完工，部分关键设备已订购；二期土建准备招标。	4,333	12,208	
新建台州岩头西区冻干制成品项目	23,017	本项目由海正药业股份有限公司实施。截至报告期末，项目正在前期审批和进行工程设计。	0	0	
云南生物制药有限公司新建兽用生物制品灭活疫苗厂房项目	23,661	本项目由控股子公司云南生物制药有限公司实施。项目正在进行工程设计。	0	0	
合计	383,022	/	20,423	180,699	/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司2015年度利润分配方案已经2016年4月28日召开的2015年年度股东大会审议通过。本公司以2015年12月31日总股本965,531,842股为基数，向全体股东每10股派现金0.7元（含税），总计可分配利润支出总额为67,587,228.94元（含税）。

上述利润分配方案实施公告刊登在2016年5月17日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上，并于2016年5月23日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
台州市椒江热电有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	蒸汽	市场价		28,734,461.95	0.92	定期结算		
浙江海正化工股份有限公司	其他	购买商品	电费	市场价		28,807.81	0.001	定期结算		
海正化工南通股份有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	动力能源等	市场价		5,197,627.57	0.11	定期结算		
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	原辅料、三废、水电气等	市场价		12,142,451.94	0.26	定期结算		
海南健生爱民医药有限公司	联营公司	销售商品	产成品	市场价		815,999.57	0.02	定期结算		
浙江海正化工股份有	其他	销售商品	原辅料	市场价		554,563.25	0.01	定期结算		

限公司												
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	三废、水电气等	市场价		1,810,526.30	0.04	定期结算				
合计				/	/	49,284,438.39	1.36	/	/	/		

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》，公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东海正集团有限公司申请合计不超过 4 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为 24,500 万元。

相关公告已于 2013 年 5 月 23 日、2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						110,773.58							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						405,049							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	405,049
担保总额占公司净资产的比例 (%)	58.54%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	11,936
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,936
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截至2016年6月30日, 公司的对外担保余额为人民币405,049万元, 占公司最近一期经审计净资产的58.54%, 其中为海正杭州公司的担保余额为330,414万元, 为省医药工业公司的担保余额为38,565万元, 为海正美国公司的担保余额为11,936万元, 为海正动保公司的担保余额为16,141万元, 为云南生物制药有限公司的担保余额为7,993万元, 无逾期担保情况。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	浙江海正集团有限公司	海正集团作为海正药业之控股股东将遵守中国法律、法规, 以及中国有关证券交易所的要求和规定, 采取有效措施, 并促使海正集团现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施, 不会: ①以任何形式直接或间接从事任何与海正药业或海正药业控股的企业的业务以及本次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动, 或于该等业务中持有权益或利益; ②以任何形式支持海	2010年9月14日, 承诺事项长期持续				

			正药业及海正药业控股的企业以外的他人从事与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及③以其它方式介入（不论直接或间接）任何与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》，公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东海正集团有限公司申请合计不超过 4 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还本金为 24,500 万元。

相关公告已于 2013 年 5 月 23 日、2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

2、2015 年 7 月 2 日，公司与法国赛诺菲公司 (Sanofi) 签署了《非约束性合作备忘录》(以下简称“《备忘录》”)，探求在糖尿病治疗领域中的潜在合作(以下简称“合作”)。合作可能包括在中华人民共和国境内成立一家合资公司，用于进行胰岛素、胰岛素类似物以及双方同意的任何其他糖尿病疗法的开发、生产和/或商业化。现该项目仍处于尽职调查阶段，公司正在积极推进该合作事项。

相关公告已于 2015 年 7 月 3 日、2015 年 7 月 7 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

3、2016 年 4 月 6 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司浙江省医药工业有限公司转让浙江云开亚美医药科技股份有限公司 14% 股权的议案》，同意公司全资子公司浙江省医药工业有限公司(以下简称“省医药公司”)对外转让其持有的浙江云开亚美医药科技有限公司(简称“云开亚美”)14% 股份。本次股权转让通过在台州市产权交易所有限公司进行挂牌转让，省医药公司于 2016 年 6 月 28 日与受让方正式签订《转让合同》。本次股权转让方，Marathon Venture Partners, L.P. 受让比例 7.00%，金额 2800 万元；武汉光谷博润二期生物医药投资中心受让比例 3.5%，金额 1400 万元；常州博润康博新兴产业投资中心受让比例 2.5%，金额 1000 万元；武汉璟泓万方堂大药房连锁有限公司受让比例 1.00%，金额 400 万元。本次股权转让金额合计为 5600 万元。本次股权转让完成后，省医药公司持有云开亚美的股份从 34.16% 减至 20.16%。

相关公告已于 2016 年 4 月 8 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

4、2016 年 4 月 6 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于全资子公司海正药业(美国)有限公司向浙江导明生物医药有限公司(美国)提供借款的议案》；海正药业(美国)有限公司(以下简称“海正美国公司”)将向浙江导明生物医药有限公司(美国)(以下简称“导明美国公司”)提供 800 万美元的借款，使用期限为从董事会批准之日起 2 年。截止本报告期末，海正美国公司已向导明美国公司提供了 800 万美元借款。

相关公告已于 2016 年 4 月 8 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	29,654
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
浙江海正集团有限 公司	0	320,783,590	33.22		无		国有法 人
浙江省国际贸易集 团有限公司	740,300	86,524,907	8.96		无		国有法 人
华夏资本—工商银 行一定向增发六禾 1 号资产管理计划	0	18,531,646	1.92		无		未知
中央汇金资产管理 有限责任公司	0	14,641,300	1.52		无		未知
北信瑞丰基金—宁 波银行—北信瑞丰 基金丰庆 9 号资产管 理计划	0	12,658,228	1.31		无		未知

中信信诚资产—招商银行—中信信诚六禾证券投资1号专项资产管理计划	0	12,658,228	1.31		无	未知
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享定增五号集合资产管理计划	0	12,658,227	1.31		无	未知
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·280号证券投资集合信托计划		10,000,000	1.04		无	未知
中国证券金融股份有限公司	-2,460,916	9,571,273	0.99		无	未知
西藏鸿烨投资有限公司		8,370,000	0.87		无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股				
浙江省国际贸易集团有限公司	86,524,907	人民币普通股				
华夏资本—工商银行—定向增发六禾1号资产管理计划	18,531,646	人民币普通股				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,641,300	人民币普通股				
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆9号资产管理计划	12,658,228	人民币普通股				
中信信诚资产—招商银行—中信信诚六禾证券投资1号专项资产管理计划	12,658,228	人民币普通股				
国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享定增五号集合资产管理计划	12,658,227	人民币普通股				
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·280号证券投资集合信托计划	10,000,000	人民币普通股				
中国证券金融股份有限公司	9,571,273	人民币普通股				
西藏鸿烨投资有限公司	8,370,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司20.136%的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶秀昭	副董事长	选举	公司于2016年4月28日召开的第七届董事会第一次会议同意选举叶秀昭先生为公司第七届董事会副董事长。
林剑秋	总裁	聘任	公司于2016年4月28日召开的第七届董事会第一次会议同意聘任林剑秋先生为公司总裁。
宫娟	董事	选举	公司于2016年4月28日召开的2015年年度股东大会同意选举宫娟女士为公司第七届董事会董事。
王家成	高级副总裁	聘任	公司于2016年4月28日召开的第七届董事会第一次会议同意聘任王家成先生为公司高级副总裁。
白骅	总裁	离任	任期届满，白骅先生不再担任公司总裁职务。除去前述职务，白骅先生仍担任本公司董事长职务。
吴建华	副董事长	离任	任期届满。
包如胜	高级副总裁	离任	任期届满，包如胜先生不再担任公司高级副总裁职务。除去前述职务，包如胜先生仍担任本公司董事职务。
张薇	董事会秘书	离任	任期届满。

公司第六届董事会、监事会已于2016年4月22日届满，公司于2016年4月28日召开了2015年年度股东大会选举出第七届董事会、监事会成员，新一届董事会同时聘任公司高管。

上述董事、高管变动情况的相关公告已于2016年4月29日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
浙江海正药业股份有限公司2011公司债券	11海正债	122094	2011年8月25日	2016年8月25日	8	6.5%	采用单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
浙江海正药业股份有限公司2015年公司债券(第一期)	15海正01	122427	2015年8月13日	2020年8月13日	8	3.97%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
浙江海正药业股份有限公司2016年公司债券	16海正债	136275	2016年3月17日	2021年3月16日	12	3.2%	本期公司债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	浙商证券有限责任公司/安信证券股份有限公司
	办公地址	杭州市杭大路1号/深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
	联系人	余剑霞、胡芳超/李泽业 戴铭川
	联系电话	0571-87901941、87903138/021-35082996
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市黄浦区汉口路398号华盛大厦14层

其他说明:

“11海正债”的受托管理人、主承销商为浙商证券,“15海正01”及“16海正债”的受托管理人、主承销商为安信证券。

三、公司债券募集资金使用情况

1、“11 海正债”公司债券发行人民币 8 亿元，本期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 79,276.90 万元，用于偿还借款、调整债务结构和用于补充公司流动资金，公司已按《募集说明书》约定全部使用完毕。

2、“15 海正 01”公司债券发行人民币 8 亿元，本期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 79,177.36 万元，用于偿还借款、降低融资成本和优化债务结构，公司已按《募集说明书》约定全部使用完毕。

3、“16 海正债”公司债券发行人民币 12 亿元，本期债券扣除发行费用之后的募集资金净额为 119,007.09 万元，用于偿还借款、降低融资成本和优化债务结构，截至 2016 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 80,078.92 万元，公司将严格按照《募集说明书》约定使用。

四、公司债券资信评级机构情况

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

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

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司发行的公司债券由控股股东海正集团提供全额不可撤销的连带责任保证。

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

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未召开公司债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.08	1.05	2.86	
速动比率	0.82	0.75	9.33	
资产负债率	60.75	57.42	5.80	
贷款偿还率	100	100	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.59	2.74	-5.47	
利息偿付率	100	100	0.00	

九、报告期末公司资产情况

截至本报告期末，公司资产总计 20,560,580,732.91 元，归属于上市公司净资产 6,870,386,389.19 元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，间接债务融资能力较强，截至2016年6月30日，公司本级获得银行给予的授信总额度合计为42.9亿元，其中已使用授信额度21.9亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本公司按时偿还银行贷款本息。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内，公司未发生影响公司经营情况和偿债能力的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	2,819,640,145.22	2,263,811,807.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		
衍生金融资产			
应收票据	3	253,378,114.67	233,351,674.20
应收账款	4	1,398,289,806.93	1,075,146,631.67
预付款项	5	155,813,650.18	98,450,855.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	86,144,018.07	49,576,792.91
买入返售金融资产			
存货	7	1,912,914,672.19	2,017,456,056.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	1,089,675,604.27	1,186,244,579.44
流动资产合计		7,715,856,011.53	6,924,038,397.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	192,257,073.31	207,543,842.56
投资性房地产	11	6,079,948.17	6,239,363.47
固定资产	12	5,685,601,997.06	5,835,735,877.23
在建工程	13	5,277,781,852.37	4,689,724,311.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	14	837,591,680.99	814,168,646.46
开发支出	15	432,360,474.46	334,132,038.55
商誉	16	92,602,522.48	92,602,522.48
长期待摊费用	17	6,910,855.24	7,306,208.97
递延所得税资产	18	61,451,844.35	57,984,612.84
其他非流动资产	19	232,412,760.45	185,276,777.82
非流动资产合计		12,844,724,721.38	12,250,387,913.89
资产总计		20,560,580,732.91	19,174,426,311.14
流动负债：			
短期借款	20	3,838,872,972.89	3,543,426,311.05
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	21	144,190,564.80	211,156,890.20
应付账款	22	1,041,326,015.47	1,094,435,966.13
预收款项	23	69,385,904.66	33,816,150.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	130,791,339.64	203,850,278.50
应交税费	25	87,967,323.23	73,146,306.36
应付利息	26	96,247,597.78	46,328,272.43
应付股利			
其他应付款	27	420,092,782.75	390,488,912.03
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	28	1,287,020,543.68	986,050,872.68
其他流动负债			
流动负债合计		7,115,895,044.90	6,582,699,959.44
非流动负债：			
长期借款	29	2,963,416,956.21	3,196,445,412.80
应付债券	30	1,983,682,995.29	792,353,830.46
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	31	246,928,803.33	253,698,289.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	32	181,109,520.22	183,970,500.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,375,138,275.05	4,426,468,033.30
负债合计		12,491,033,319.95	11,009,167,992.74

所有者权益			
股本	33	965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34	3,649,762,956.90	3,649,762,956.90
减：库存股			
其他综合收益	35	-3,839,554.36	-1,893,227.25
专项储备	36		
盈余公积	37	335,224,362.56	335,224,362.56
一般风险准备			
未分配利润	38	1,923,706,782.09	1,970,952,330.31
归属于母公司所有者权益合计		6,870,386,389.19	6,919,578,264.52
少数股东权益		1,199,161,023.77	1,245,680,053.88
所有者权益合计		8,069,547,412.96	8,165,258,318.40
负债和所有者权益总计		20,560,580,732.91	19,174,426,311.14

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,595,554,981.55	826,607,571.30
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		23,806,483.44	49,701,293.48
应收账款	1	276,085,420.27	200,422,556.26
预付款项		37,607,877.73	19,091,981.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	258,399,878.72	194,972,511.06
存货		779,355,515.92	790,014,331.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		254,583,044.74	252,043,610.16
流动资产合计		3,225,393,202.37	2,332,853,854.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,673,712.50	19,673,712.50
持有至到期投资			
长期应收款		1,338,712,185.95	1,028,452,906.71
长期股权投资	3	3,789,861,851.92	3,792,477,891.01
投资性房地产		15,772,312.92	16,151,054.30
固定资产		2,064,365,217.13	2,105,599,277.69

在建工程		715,135,906.54	659,407,079.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		452,616,489.98	439,390,630.34
开发支出		293,719,454.60	223,758,763.63
商誉			
长期待摊费用		2,999,520.00	3,332,800.00
递延所得税资产		16,856,571.44	15,828,113.13
其他非流动资产		60,310,000.00	55,810,000.00
非流动资产合计		8,770,023,222.98	8,359,882,228.78
资产总计		11,995,416,425.35	10,692,736,083.67
流动负债：			
短期借款		1,890,000,000.00	1,820,000,000.00
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			19,383,035.80
应付账款		269,994,190.67	189,905,940.95
预收款项		35,137,543.54	17,295,943.22
应付职工薪酬		31,082,108.07	69,417,340.04
应交税费		17,778,838.64	12,644,498.80
应付利息		88,031,459.25	37,278,945.05
应付股利			
其他应付款		66,682,494.50	89,455,660.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,099,658,863.68	798,937,263.68
其他流动负债			
流动负债合计		3,498,365,498.35	3,054,318,628.14
非流动负债：			
长期借款			380,000,000.00
应付债券		1,983,682,995.29	792,353,830.46
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		130,134,321.29	46,399,380.34
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		64,919,847.37	63,938,327.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,178,737,163.95	1,282,691,538.43
负债合计		5,677,102,662.30	4,337,010,166.57
所有者权益：			
股本		965,531,842.00	965,531,842.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,675,792,212.47	3,675,792,212.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		335,224,362.56	335,224,362.56
未分配利润		1,341,765,346.02	1,379,177,500.07
所有者权益合计		6,318,313,763.05	6,355,725,917.10
负债和所有者权益总计		11,995,416,425.35	10,692,736,083.67

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,729,364,289.71	4,510,533,117.85
其中：营业收入	1	4,729,364,289.71	4,510,533,117.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,658,096,005.42	4,398,529,936.08
其中：营业成本	1	3,456,388,772.10	3,311,711,117.95
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			
营业税金及附加	2	21,398,473.07	17,917,037.89
销售费用	3	554,295,010.34	485,698,175.89
管理费用	4	465,510,062.54	491,968,030.96
财务费用	5	107,668,614.28	76,113,560.93
资产减值损失	6	52,835,073.09	15,122,012.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-225,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7	68,311,840.97	19,646,010.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	14,844,097.75	12,778,607.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,580,125.26	131,423,691.84
加：营业外收入	8	34,026,791.16	18,727,525.24
其中：非流动资产处置利得	8	1,428,017.29	4,933.90
减：营业外支出	9	5,246,671.04	8,241,662.50
其中：非流动资产处置损失	9	540,268.87	142,722.20

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,360,245.38	141,909,554.58
减：所得税费用	10	76,191,551.63	44,268,315.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,168,693.75	97,641,239.29
归属于母公司所有者的净利润		20,341,680.72	36,756,339.88
少数股东损益		71,827,013.03	60,884,899.41
六、其他综合收益的税后净额		-1,946,327.11	10,332.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,946,327.11	10,332.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,946,327.11	10,332.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,946,327.11	10,332.38
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		90,222,366.64	97,651,571.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,395,353.61	36,766,672.26
归属于少数股东的综合收益总额		71,827,013.03	60,884,899.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	12	0.021	0.038
（二）稀释每股收益(元/股)	12	0.021	0.038

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

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	1,073,266,666.66	1,178,290,875.71
减：营业成本	1	646,096,687.97	698,241,816.03
营业税金及附加		8,428,253.65	12,291,346.98
销售费用		113,272,090.51	109,637,253.08
管理费用	2	253,170,666.50	248,903,290.79
财务费用		65,044,115.83	50,474,650.42

资产减值损失		18,121,912.17	20,355,295.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-225,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	33,720,513.04	29,540,751.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	17,179,386.19	12,778,607.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,853,453.07	67,702,474.59
加：营业外收入		27,757,988.11	13,490,505.89
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,464,824.60	5,563,565.09
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,146,616.58	75,629,415.39
减：所得税费用		-1,028,458.31	-2,420,156.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,175,074.89	78,049,571.56
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		30,175,074.89	78,049,571.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,087,462,230.54	5,084,372,175.96
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		6,211,652.86	14,106,160.52
收到其他与经营活动有关的现金	1	88,598,194.34	156,676,199.91
经营活动现金流入小计		5,182,272,077.74	5,255,154,536.39
购买商品、接受劳务支付的现金		3,668,842,840.13	3,442,102,373.11
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		663,859,124.80	655,033,973.67
支付的各项税费		323,876,390.46	198,203,347.56
支付其他与经营活动有关的现金	2	405,184,592.60	516,417,010.13
经营活动现金流出小计		5,061,762,947.99	4,811,756,704.47
经营活动产生的现金流量净额		120,509,129.75	443,397,831.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		465,000,000.00	638,420,975.65
取得投资收益收到的现金		39,674,737.07	13,203,495.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,241,744.52	3,773,620.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		24,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3	117,855,927.61	2,300,000.00
投资活动现金流入小计		650,772,409.20	657,698,092.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		855,160,203.22	853,230,320.33
投资支付的现金		460,000,000.00	581,243,788.15
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			136,182,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4		
投资活动现金流出小计		1,315,160,203.22	1,570,656,108.48
投资活动产生的现金流量净额		-664,387,794.02	-912,958,016.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,549,995,023.78	2,634,080,000.00
发行债券收到的现金		1,190,070,905.65	
收到其他与筹资活动有关的现金	5	2,729,094.35	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,742,795,023.78	2,664,080,000.00

偿还债务支付的现金		2,156,607,147.53	1,902,846,827.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		445,980,250.12	420,543,104.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	2,925,320.70	
筹资活动现金流出小计		2,605,512,718.35	2,323,389,931.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,137,282,305.43	340,690,068.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,760,092.38	5,995,894.03
五、现金及现金等价物净增加额		591,643,548.78	-122,874,221.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,208,645,445.84	2,458,083,471.30
六、期末现金及现金等价物余额		2,800,288,994.62	2,335,209,250.02

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,158,816,256.33	1,385,328,876.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,678,053.61	92,429,925.80
经营活动现金流入小计		1,196,494,309.94	1,477,758,802.42
购买商品、接受劳务支付的现金		550,889,616.49	793,342,656.54
支付给职工以及为职工支付的现金		254,257,344.92	245,916,063.00
支付的各项税费		73,720,328.78	65,601,709.10
支付其他与经营活动有关的现金		264,066,985.61	241,205,500.69
经营活动现金流出小计		1,142,934,275.80	1,346,065,929.33
经营活动产生的现金流量净额		53,560,034.14	131,692,873.09
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		36,336,552.13	22,001,251.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,241,744.52	3,542,956.89
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		5,130,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计		45,708,296.65	27,344,208.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,947,948.30	255,851,727.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			135,672,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		195,000,000.00	
投资活动现金流出小计		342,947,948.30	391,523,727.76

投资活动产生的现金流量净额		-297,239,651.65	-364,179,519.51
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		2,140,070,905.65	1,385,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,729,094.35	
筹资活动现金流入小计		2,142,800,000.00	1,385,000,000.00
偿还债务支付的现金		959,278,400.00	1,017,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,331,722.83	163,735,697.23
支付其他与筹资活动有关的现金		2,925,320.70	
筹资活动现金流出小计		1,124,535,443.53	1,181,330,697.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,018,264,556.47	203,669,302.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		177,682.03	6,003,424.66
五、现金及现金等价物净增加额		774,762,620.99	-22,813,918.99
加：期初现金及现金等价物余额		820,792,360.56	714,484,524.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,595,554,981.55	691,670,605.35

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	965,531, 842.00				3,649,76 2,956.90		-1,893,2 27.25		335,224, 362.56		1,970,95 2,330.31	1,245,680,0 53.88	8,165,258,3 18.40
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	965,531, 842.00				3,649,76 2,956.90		-1,893,2 27.25		335,224, 362.56		1,970,95 2,330.31	1,245,680,0 53.88	8,165,258,3 18.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,946,3 27.11				-47,245, 548.22	-46,519,030 .11	-95,710,905 .44
(一) 综合收益总额							-1,946,3 27.11				20,341,6 80.72	71,827,013. 03	90,222,366. 64
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-67,587, 228.94	-118,346,04 3.14	-185,933,27 2.08
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-67,587, 228.94	-118,346,04 3.14	-185,933,27 2.08

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								10,894,318.65					10,894,318.65
2. 本期使用								10,894,318.65					10,894,318.65
(六)其他													
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,649,762,956.90		-3,839,554.36	335,224,362.56		1,923,706,782.09	1,199,161,023.77		8,069,547,412.96

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	965,531,842.00				3,654,183,049.42			-1,295,037.08		322,798,812.09		2,082,719,494.03	1,240,718,421.11	8,264,656,581.57
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,654,183,049.42			-1,295,037.08		322,798,812.09		2,082,719,494.03	1,240,718,421.11	8,264,656,581.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								10,332.38				-69,452,162.74	-54,665,048.64	-124,106,879.00

(一) 综合收益总额						10,332.38				36,756,339.88	60,884,899.41	97,651,571.67
(二) 所有者投入和减少资本											490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股											490,000.00	490,000.00
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										-106,208,502.62	-116,039,948.05	-222,248,450.67
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-106,208,502.62	-116,039,948.05	-222,248,450.67
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							9,769,779.34					9,769,779.34
2. 本期使用							9,769,779.34					9,769,779.34
(六) 其他												
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,654,183,049.	-1,284,704.70		322,798,812.09		2,013,267,331.	1,186,053,372.47	8,140,549,702.57

					42						29		
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	----	--	--

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,379,177,500.07	6,355,725,917.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,379,177,500.07	6,355,725,917.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-37,412,154.05	-37,412,154.05
（一）综合收益总额										30,175,074.89	30,175,074.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-67,587,228.94	-67,587,228.94
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-67,587,228.94	-67,587,228.94

配										228.94	28.94
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								6,389,214.98			6,389,214.98
2. 本期使用								6,389,214.98			6,389,214.98
(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				335,224,362.56	1,341,765,346.02	6,318,313,763.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				322,798,812.09	1,373,556,048.44	6,337,678,915.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				322,798,812.09	1,373,556,048.44	6,337,678,915.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-28,158,931.06	-28,158,931.06
(一) 综合收益总额										78,049,571.56	78,049,571.56
(二) 所有者投入和减少资											

本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-106,208,502.62	-106,208,502.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-106,208,502.62	-106,208,502.62
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								7,259,319.48			7,259,319.48
2. 本期使用								7,259,319.48			7,259,319.48
(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,675,792,212.47				322,798,812.09	1,345,397,117.38	6,309,519,983.94

法定代表人：白骅 主管会计工作负责人：胡良彬 会计机构负责人：武耘

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

本财务报表业经公司2016年8月13日第七届二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江省医药工业有限公司、海正药业（杭州）有限公司和海正辉瑞制药有限公司等21家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和

不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

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

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

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所共有的控制，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，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

17. 在建工程

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. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

4. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

20. 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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 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。

27. 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

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

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

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

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	[注 1]
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：公司销售阿佛菌素和富表阿维菌素等产品按 13%的税率计缴；控股子公司浙江省医药工业有限公司及其控股子公司销售计生用品等免交增值税；中药饮片、饲料蛋白粉等按 13%的税率计缴；公司及控股子公司其他销售收入按 17%的税率计缴。

公司及控股子公司提供服务按 6%税率计缴增值税。

公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为 5%、9%、11%、13%和 15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、控股子公司海正药业(杭州)有限公司及控股子公司云南生物制药有限公司	15%
控股子公司富阳市春城国际度假村有限公司	按营业收入的 10%核定应纳税所得额，按 25%的税率计缴
控股子公司 Hisun Pharmaceuticals USA Inc.、Zhejiang DTRM Biopharma LLC	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号)，公司 2014 年度通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201433001084 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2014-2016 年度，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2015)254号文件批准,控股子公司海正药业(杭州)有限公司本期通过高新技术企业认定,认定有效期为2015-2017年度,本期减按15%的税率计缴企业所得税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	965,638.35	179,229.14
银行存款	2,814,423,976.84	2,208,466,216.70
其他货币资金	4,250,530.03	55,166,361.34
合计	2,819,640,145.22	2,263,811,807.18
其中:存放在境外的款项总额	101,925,770.47	157,224,751.02

其他说明

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金4,182,560.00元,POS机存款余额67,970.03元,使用受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	253,378,114.67	233,351,674.20
合计	253,378,114.67	233,351,674.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	248,129,799.18	
合计	248,129,799.18	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,478,010.42	99.19	79,720,621.15	5.39	1,398,289.80	1,136,220.43	98.93	61,073,806.62	5.38	1,075,146.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,114,658.86	0.81	12,114,658.86	100.00		12,302,624.76	1.07	12,302,624.76	100.00	
合计	1,490,125,086.94	/	91,835,280.01	/	1,398,289.80	1,148,523.06	/	73,376,431.38	/	1,075,146.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,450,653,442.06	72,532,672.10	5.00
1 年以内小计	1,450,653,442.06	72,532,672.10	5.00
1 至 2 年	14,358,357.80	1,435,835.78	10.00
2 至 3 年	10,167,161.18	3,050,148.35	30.00
3 年以上	647,510.62	518,008.50	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,183,956.42	2,183,956.42	100.00

合计	1,478,010,428.08	79,720,621.15	5.39
----	------------------	---------------	------

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 18,458,848.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 187,965.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
金华市中医院等	187,965.90	收到银行存款等
合计	187,965.90	/

其他说明

(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
华润广东医药有限公司	226,129,758.68	15.18	11,306,487.93
国药集团药业股份有限公司	58,602,381.98	3.93	2,930,119.10
上海康健进出口有限公司	49,143,709.60	3.30	2,457,185.48
上海医药分销控股有限公司	34,340,603.04	2.30	1,717,030.15
台州仙琚药业有限公司	32,238,330.72	2.16	1,611,916.54
小计	400,454,784.02	26.87	20,022,739.20

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	155,813,650.18	99.99	98,450,855.82	100.00
1至2年				

2 至 3 年				
3 年以上				
合计	155,813,650.18	99.99	98,450,855.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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 (%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	56,662,673.41	36.37%
浙江普泽医药有限公司	30,367,080.60	19.49%
浙江润格药业有限公司	22,818,226.46	14.64%
浙江仙居制药销售有限公司	10,051,295.16	6.45%
广州医药进出口有限公司	9,055,094.61	5.81%
小 计	128,954,370.24	82.76%

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,792,089.76	91.03	11,648,071.69	11.91	86,144,018.07	59,069,602.09	85.98	9,492,809.18	16.07	49,576,792.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,634,074.88	8.97	9,634,074.88	100.00		9,634,074.88	14.02	9,634,074.88	100.00	
合计	107,426,164.64	/	21,282,146.57	/	86,144,018.07	68,703,676.97	/	19,126,884.06	/	49,576,792.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	71,068,679.14	3,553,433.96	5.00
1 至 2 年	9,177,233.70	917,723.37	10.00
2 至 3 年	13,990,572.66	4,197,171.80	30.00
3 年以上	2,879,308.51	2,303,446.81	80.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	676,295.75	676,295.75	100.00
合计	97,792,089.76	11,648,071.69	11.91

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江华东巨化物流有限公司	9,634,074.88	9,634,074.88	100.00	[注]
小 计	9,634,074.88	9,634,074.88	100.00	

[注]：浙江省衢州市中级人民法院于 2012 年 7 月 24 日出具《民事裁定书》（（2011）浙衢商破字第 1-3 号），宣告浙江华东巨化物流有限公司破产，控股子公司浙江省医药工业有限公司应收浙江华东巨化物流有限公司的款项 9,634,074.88 元，预计无法收回，全额计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,155,262.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	50,214,089.06	41,937,567.95
保证金	10,344,862.08	12,837,389.85
应收投资款	32,000,000.00	
其他	14,867,213.50	13,928,719.17
合计	107,426,164.64	68,703,676.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Marathon Venture Partners, L. P.	应收投资款	28,000,000.00	1 年以内	26.06	1,400,000.00
富阳市住房建设投资有限公司	暂付款	15,523,672.45	1-2 年、2-3 年	14.45	3,293,530.75
浙江华东巨化物流有限公司	暂付款	9,634,074.88	5 年以上	8.97	9,634,074.88
武汉璟泓万方堂大药房	应收投资款	4,000,000.00	1 年以内	3.72	200,000.00
如东县财政局	保证金	3,217,621.14	2-3 年	3.00	965,286.34
合计	/	60,375,368.47	/	56.20	15,492,891.97

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,429,224.49	1,456,264.42	238,109,947.06	207,921,006.98	1,281,989.98	206,639,017.00
在产品	509,825,859.83	11,499,319.59	498,326,540.24	495,406,179.84	5,191,009.22	490,215,170.62
库存商品	1,160,553,297.26	45,086,407.78	1,115,002,964.85	1,203,413,391.75	34,161,946.38	1,169,251,445.37
物资采购	19,685,588.43		19,685,588.43	127,847,686.04		127,847,686.04
包装物	30,608,846.23	390,926.39	30,544,156.13	16,404,738.24		16,404,738.24
低值易耗品	11,400,473.73	155,699.60	11,245,475.48	7,097,998.76		7,097,998.76
合计	1,971,503,289.97	58,588,617.78	1,912,914,672.19	2,058,091,001.61	40,634,945.58	2,017,456,056.03

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,281,989.98	306,909.99		132,635.55		1,456,264.42
在产品	5,191,009.22	6,911,647.85		603,337.48		11,499,319.59
库存商品	34,161,946.38	24,455,778.12		13,531,316.72		45,086,407.78
包装物		390,926.39				390,926.39
低值易耗品		155,699.60				155,699.60
合计	40,634,945.58	32,220,961.95		14,267,289.75		58,588,617.78

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	580,000,000.00	695,000,000.00
预缴企业所得税	3,175,196.06	9,821,216.21
待抵扣增值税	484,105,628.03	481,423,363.23
其他[注]	22,394,780.18	
合计	1,089,675,604.27	1,186,244,579.44

其他说明

[注]：公司预付的房产税、土地使用税等税费。

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
美国法莫泰克有限公司	19,673,712.50			19,673,712.50					[注]	
合计	19,673,712.50			19,673,712.50					/	

[注]：期初本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股、B 类优先股 100 万股，D 类优先股 50 万股，对该公司不存在重大影响。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
雅赛利(台州)制药有限公司	103,435,391.68			17,183,205.89			19,795,425.28			100,823,172.29	
海南健生爱民医药有限公司	1,414,678.22			-3,819.70						1,410,858.52	
上海子云广告有限公司											
浙江嘉佑医疗器械有限公司	24,079,615.90									24,079,615.90	
IMD Natura lSolutions GmbH	26,875,656.76									26,875,656.76	
浙江云开亚美医药科技股份	51,738,500.00		5,142,561.85	-2,335,288.44					-5,192,879.87	39,067,769.84	

有限公司										
小计	207,543,842.56		5,142,561.85	14,844,097.75			19,795,425.28		-5,192,879.87	192,257,073.31
合计	207,543,842.56		5,142,561.85	14,844,097.75			19,795,425.28		-5,192,879.87	192,257,073.31

其他说明

[注]：本期控股子公司浙江省医药工业有限公司对浙江云开亚美医药科技股份有限公司持有的股权部分进行转让，原持股比例由 34.16% 降低至 20.16%，仍对其的控制权具有重大影响，按权益法核算。在编制合并财务报表时，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。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,620,737.91	2,703,553.03		9,324,290.94
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	6,620,737.91	2,703,553.03		9,324,290.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,462,219.00	622,708.47		3,084,927.47
2. 本期增加金额	132,379.76	27,035.54		159,415.30
(1) 计提或摊销	132,379.76	27,035.54		159,415.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,594,598.76	649,744.01		3,244,342.77
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	4,026,139.15	2,053,809.02		6,079,948.17
2. 期初账面价值	4,158,518.91	2,080,844.56		6,239,363.47

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	3,271,390,148.80	4,375,599,125.38	69,726,046.03	367,333,580.75	8,084,048,900.96
2. 本期增加金额	12,751,443.29	96,903,302.92	1,214,381.54	2,453,995.39	113,323,123.14
(1) 购置	2,865,001.39	6,441,564.38		1,141,689.38	10,448,255.15
(2) 在建工程 转入	9,886,441.90	90,461,738.54	1,214,381.54	1,312,306.01	102,874,867.99
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额	993,040.00	18,692,591.82	7,800.00	923,100.01	20,616,531.83
(1) 处置或报 废	993,040.00	18,692,591.82	7,800.00	923,100.01	20,616,531.83
4. 期末余额	3,283,148,552.09	4,453,809,836.48	70,932,627.57	368,864,476.13	8,176,755,492.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	526,889,950.66	1,490,116,612.17	46,207,455.25	179,675,182.13	2,242,889,200.21
2. 本期增加金额	51,259,576.84	198,525,480.96	3,688,134.18	7,300,210.73	260,773,402.71
(1) 计提	48,328,197.09	194,739,746.48	2,756,855.07	6,823,281.77	252,648,080.41
(2) 企业合并增 加	2,931,379.75	3,785,734.48	931,279.11	476,928.96	8,125,322.30
3. 本期减少金额		17,152,945.99	7,566.00	772,419.24	17,932,931.23
(1) 处置或报 废		17,152,945.99	7,566.00	772,419.24	17,932,931.23
4. 期末余额	578,149,527.50	1,671,489,147.14	49,888,023.43	186,202,973.62	2,485,729,671.69
三、减值准备					
1. 期初余额		4,650,061.59	14,006.53	759,755.40	5,423,823.52
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		4,650,061.59	14,006.53	759,755.40	5,423,823.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,704,999,024.59	2,777,670,627.75	21,030,597.61	181,901,747.11	5,685,601,997.06
2. 期初账面价值	2,744,500,198.14	2,880,832,451.62	23,504,584.25	186,898,643.22	5,835,735,877.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	87,815,187.47	77,478,389.55		10,336,797.92	
小计	87,815,187.47	77,478,389.55		10,336,797.92	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,265,539.00	663,102.16		602,436.84
小计	1,265,539.00	663,102.16		602,436.84

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	72,351.20

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-岩头厂区	327,602,017.67	产权证书处于办理中
房屋及建筑物-富阳生产基地	56,037,311.97	产权证书处于办理中
房屋及建筑物-富阳度假村房屋	20,818,487.86	产权证书处于办理中
小计	404,457,817.50	

其他说明：

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生物工程项目	959,971,769.36		959,971,769.36	869,729,689.94		869,729,689.94
年产760吨21个原料药生产项目	678,753,410.62		678,753,410.62	639,458,301.73		639,458,301.73
富阳制剂出口基地建设项目	560,679,110.16		560,679,110.16	490,221,296.32		490,221,296.32
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	440,762,627.25		440,762,627.25	314,162,365.94		314,162,365.94

新建基因药物项目	312,324,768.64		312,324,768.64	302,940,033.38		302,940,033.38
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	286,187,413.48		286,187,413.48	260,282,465.55		260,282,465.55
富阳基地公用工程	235,403,135.97		235,403,135.97	216,171,627.85		216,171,627.85
动物保健品及出口制剂项目	214,020,218.81		214,020,218.81	209,166,138.41		209,166,138.41
行政管理及培训中心	193,766,703.58		193,766,703.58	188,481,874.97		188,481,874.97
新建基因药物车间配套公用工程项目	190,513,010.48		190,513,010.48	174,179,397.98		174,179,397.98
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	154,983,456.78		154,983,456.78	153,195,524.78		153,195,524.78
新建配套出口制剂物流中心	172,297,310.83		172,297,310.83	151,650,338.25		151,650,338.25
干粉吸入剂生产线项目	162,475,432.54		162,475,432.54	125,153,401.04		125,153,401.04
口服固体制剂连续化生产线项目	132,772,117.35		132,772,117.35	102,273,197.80		102,273,197.80
国家战略性药品创新及产业化平台项目	122,081,333.36		122,081,333.36	78,755,504.60		78,755,504.60
企业研究院项目	83,177,420.43		83,177,420.43	57,049,891.68		57,049,891.68
抗肿瘤固体制剂技改项目	20,107,113.14		20,107,113.14	9,823,671.14		9,823,671.14
其他工程	357,505,499.59		357,505,499.59	347,029,589.65		347,029,589.65
合计	5,277,781,852.37		5,277,781,852.37	4,689,724,311.01		4,689,724,311.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
二期生物工程项目	1,517,070,000	869,729,689.94	90,242,079.42			959,971,769.36	65.44	65.44	15,096,057.32			募集资金、金融机构贷款等

年产760吨21个原料药生产项目	780,000,000	639,458,301.73	40,086,173.12	791,064.23		678,753,410.62	106.95		82,941,122.24	21,066,943.20		金融机构贷款等
富阳制剂出口基地建设	1,219,120,000	490,221,296.32	70,457,813.84			560,679,110.16	134.52	141.60	65,332,837.18	16,629,715.23	5.67%	金融机构贷款等
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	532,460,000	314,162,365.94	126,600,261.31			440,762,627.25	186.58	186.58	45,018,248.46	13,806,450.57	5.67%	金融机构贷款等
新建基因药物项目	351,830,000	302,940,033.38	9,384,735.26			312,324,768.64	129.72	129.71	38,675,458.97	8,955,954.52	5.67%	金融机构贷款等

年产20亿片固体制剂、4300万支注射剂技改项目	817,030,000	260,282,465.55	61,025,746.96	35,120,799.03	286,187,413.48	50.60	5,020,000.00				募集资金、金融机构贷款等
富阳基地公用工程		216,171,627.85	20,476,353.81	1,244,845.69	235,403,135.97		31,367,065.51	6,888,261.48	5.67%		金融机构贷款等
动物保健品及出口制剂项目		209,166,138.41	6,210,104.26	1,356,023.86	214,020,218.81	138.83					金融机构贷款等
行政管理及培训中心		188,481,874.97	5,284,828.61		193,766,703.58		22,441,823.67	5,550,750.38	5.67%		金融机构贷款等

新建基因药物车间配套公用工程项目		174,179,397.98	16,333,612.50		190,513,010.48			21,181,591.58	5,572,255.27	5.67%	金融机构贷款等
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	550,000,000	153,195,524.78	1,787,932.00		154,983,456.78	128.54		15,609,336.31			金融机构贷款等
新建配套出口制剂物流中心	132,000,000	151,650,338.25	20,646,972.58		172,297,310.83	136.21	136.21	20,166,329.49	5,099,980.94	5.67%	金融机构贷款等
干粉吸入剂生产线项目	472,960,000	125,153,401.04	37,322,031.50		162,475,432.54	37.22	37.22	10,625,157.63	4,993,123.33	5.67%	金融机构贷款等

口服固体制剂连续化生产线项目	499,440,000	102,273,197.80	30,498,919.55			132,772,117.35	29.27	28.80	8,682,695.31	4,080,294.15	5.67%	金融机构贷款等
国家战略性新兴产业药品创新及产业化平台项目		78,755,504.60	43,325,828.76			122,081,333.36						金融机构贷款等
企业研究院项目	448,230,000	57,049,891.68	26,127,528.75			83,177,420.43	20.68	20.67	5,195,789.66	2,628,484.70	5.67%	金融机构贷款等
抗肿瘤固体制剂技改项目	315,580,000	9,823,671.14	10,283,442.00			20,107,113.14	6.37					募集资金、金融机构贷款等
其他工程		347,029,589.65	74,838,045.12	64,362,135.18		357,505,499.59						其他来源
合计	7,635,720,000	4,689,724,311.01	690,932,409.35	102,874,867.99		5,277,781,852.37	/	/	387,353,513.33	95,272,213.77	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	578,764,444.38	1,032,400.00	510,194,222.69	1,089,991,067.07
2. 本期增加金额			56,075,200.63	56,075,200.63
(1) 购置			56,075,200.63	56,075,200.63
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	578,764,444.38	1,032,400.00	566,269,423.32	1,146,066,267.70
二、累计摊销				
1. 期初余额	86,066,432.40	982,959.92	188,773,028.29	275,822,420.61
2. 本期增加金额	10,904,818.59		21,747,347.51	32,652,166.10
(1) 计提	10,904,818.59		21,747,347.51	32,652,166.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	96,971,250.99	982,959.92	210,520,375.80	308,474,586.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	481,793,193.39	49,440.08	355,749,047.52	837,591,680.99
2. 期初账面价值	492,698,011.98	49,440.08	321,421,194.40	814,168,646.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
岩头西区土地	26,718,042.07	产权证书处于办理中
小计	26,718,042.07	

其他说明:

25、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
仿制药等开发支出	334,132,038.55	98,228,435.91						432,360,474.46
合计	334,132,038.55	98,228,435.91						432,360,474.46

其他说明

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

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

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
富阳市春城国际 度假村有限公司	1,359,457.66					1,359,457.66
合计	1,359,457.66					1,359,457.66

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已计提减值准备共计 1,359,457.66 元。

其他说明

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固 定资产改良 支出	3,973,408.97	399,455.96	461,529.69		3,911,335.24
排污权	3,332,800.00		333,280.00		2,999,520.00
合计	7,306,208.97	399,455.96	794,809.69		6,910,855.24

其他说明:

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	131,141,933.66	31,351,223.42	113,112,081.72	24,260,008.57
内部交易未实现利润	100,080,502.02	19,327,674.97	106,677,125.61	23,098,886.27
可抵扣亏损				
递延收益	64,919,847.37	9,737,977.11	63,938,327.63	9,590,749.15
可辨认资产公允价值调 整	4,139,875.40	1,034,968.85	4,139,875.40	1,034,968.85
合计	300,282,158.45	61,451,844.35	287,867,410.36	57,984,612.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	471,765,067.97	115,634,497.59
资产减值准备	1,519,949.51	1,488,804.71
合计	473,285,017.48	117,123,302.30

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		666,050.74	
2016 年	589,508.00	589,508.00	
2017 年	12,767,167.25	12,767,167.25	
2018 年	19,780,244.01	19,780,244.01	
2019 年	81,831,527.59	81,831,527.59	
2020 年	356,796,621.12		
合计	471,765,067.97	115,634,497.59	/

其他说明：

—

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	232,412,760.45	185,276,777.82
合计	232,412,760.45	185,276,777.82

其他说明：

金额较大的其他非流动资产性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
如东县滨港置业有限公司	135,525,168.99	预付购房款
台州湾循环经济产业集聚区椒江分区建设投资有限公司	55,810,000.00	预付购房款
小计	191,335,168.99	

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	2,658,872,972.89	2,153,426,311.05
信用借款	1,160,000,000.00	1,270,000,000.00
合计	3,838,872,972.89	3,543,426,311.05

短期借款分类的说明：

[注]：其中抵押借款由公司的土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

31、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

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	144,190,564.80	211,156,890.20
合计	144,190,564.80	211,156,890.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款	786,556,871.00	817,094,734.97
应付长期资产购置款	254,769,144.47	277,341,231.16
合计	1,041,326,015.47	1,094,435,966.13

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	69,385,904.66	33,816,150.06
合计	69,385,904.66	33,816,150.06

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	198,370,091.82	546,599,106.22	620,043,179.34	124,926,018.70
二、离职后福利-设定提存计划	5,480,186.68	38,962,358.80	38,577,224.54	5,865,320.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	203,850,278.50	585,561,465.02	658,620,403.88	130,791,339.64

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	181,683,908.56	475,263,273.20	543,785,610.63	113,161,571.13
二、职工福利费		8,964,345.59	8,964,345.59	
三、社会保险费	2,336,534.97	19,884,474.78	20,271,274.45	1,949,735.30
其中：医疗保险费	1,820,097.52	16,458,715.22	16,870,605.35	1,408,207.39
工伤保险费	267,062.14	2,258,216.37	2,234,441.32	290,837.19
生育保险费	249,375.31	1,167,543.19	1,166,227.78	250,690.72
四、住房公积金	1,797,512.28	33,390,144.62	32,878,270.31	2,309,386.59
五、工会经费和职工教育经费	12,552,136.01	9,096,868.03	14,143,678.36	7,505,325.68
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	198,370,091.82	546,599,106.22	620,043,179.34	124,926,018.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,809,646.62	35,461,047.36	35,382,640.28	4,888,053.70
2、失业保险费	670,540.06	3,501,311.44	3,194,584.26	977,267.24
3、企业年金缴费				
合计	5,480,186.68	38,962,358.80	38,577,224.54	5,865,320.94

其他说明：

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,453,308.06	7,972,873.35
消费税	245,405.16	
营业税		112,379.17
企业所得税	15,520,754.67	25,029,230.30
个人所得税	22,846,346.86	22,248,388.99
城市维护建设税	2,672,057.39	2,229,143.08
房产税	7,496,362.18	8,905,520.25
土地使用税	3,271,792.36	2,792,718.44
教育费附加	2,197,398.66	1,033,755.03
地方教育附加	1,548,554.88	690,792.05
印花税	115,588.41	200,511.92
地方水利建设基金	438,601.36	1,798,139.43
残疾人就业保障金	106,150.90	89,577.83
河道工程修建维护管理费	55,002.34	43,276.52
合计	87,967,323.23	73,146,306.36

其他说明：

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,873,351.64	4,408,598.65
企业债券利息	83,634,039.59	30,417,534.25
短期借款应付利息	8,784,257.43	11,309,896.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息	955,949.12	192,243.33

一年内到期的非流动负债	955,949.12	192,243.33
合计	96,247,597.78	46,328,272.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

39、应付股利

适用 不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广等业务费	216,568,825.74	191,996,962.90
押金保证金	83,632,737.32	92,778,495.99
应付暂收款	21,233,372.34	19,149,350.05
往来款	8,198,693.17	
其他	90,459,154.18	86,564,103.09
合计	420,092,782.75	390,488,912.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	487,361,680.00	187,113,609.00
1 年内到期的应付债券	799,658,863.68	798,937,263.68
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,287,020,543.68	986,050,872.68

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

44、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	620,000,000.00	944,800,000.00
保证借款	2,343,416,956.21	2,251,645,412.80
信用借款		
合计	2,963,416,956.21	3,196,445,412.80

长期借款分类的说明：

其中抵押借款由公司及其子公司的土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

45、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 海正债	1,190,652,771.94	
15 海正 01	793,030,223.35	792,353,830.46
合计	1,983,682,995.29	792,353,830.46

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 海正债	100.00	2016.03.16	五年	1,200,000,000		1,190,070,905.65	11,413,333.34	581,866.29		1,190,652,771.94
15 海正 01	100.00	2015.08.13	五年	800,000,000	792,353,830.46		27,840,645.37	676,392.89		793,030,223.35
11 海正债 [注]	100.00	2011.08.25	五年	800,000,000	798,937,263.68		26,144,444.44	721,600.00		799,658,863.68

合计	/	/	/	2,800,000.00	1,591,291,094.14	1,190,070,905.65	65,398,423.15	1,979,859.18	2,783,341,858.97
----	---	---	---	--------------	------------------	------------------	---------------	--------------	------------------

[注]：已转列至一年内到期的非流动负债科目列示。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：

46、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江海正集团有限公司[注]	246,928,803.33	253,592,269.23
应付融资租赁款		106,020.35
合计	246,928,803.33	253,698,289.58

[注]：详见本财务报表附注之关联方及关联交易所述。

其他说明：

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	159,099,600.46	6,955,000.00	7,944,836.82	158,109,763.64	与资产相关的政府补助
政府补助	24,870,900.00	11,773,400.00	13,644,543.42	22,999,756.58	与收益相关的政府补助
合计	183,970,500.46	18,728,400.00	21,589,380.24	181,109,520.22	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2009 年产业 技术进步（第六 批）项目 国债补助 （制剂项 目）	18,608,332.21	0.00	1,450,000.02	0.00	17,158,332.19	与资产相关
2010 年富 阳市重点 工业投入 项目财政 补助	1,175,000.00	0.00	150,000.00	0.00	1,025,000.00	与资产相关
2011 年富 阳市重点 工业投入 （高新）项 目财政扶 持资金	5,533,333.65	0.00	400,000.02	0.00	5,133,333.63	与资产相关
2012 年国 家蛋白类 生物药和 疫苗发展 专项补助 资金	14,933,333.36	0.00	799,999.98	0.00	14,133,333.38	与资产相关
2012 年国 家通用名 化学药发 展专项补 助资金	10,833,333.38	0.00	649,999.98	0.00	10,183,333.40	与资产相关
2012 年省 战略性医 药技术创 新综合试 点补助资 金	9,916,666.67	0.00	499,999.98	0.00	9,416,666.69	与资产相关
2013 年研 究院和生 物工程补 助资金	2,356,000.00	0.00	0.00	0.00	2,356,000.00	与资产相关
2013 年省 科技厅重 大科技专 项补助经 费	1,875,000.00	0.00	0.00	0.00	1,875,000.00	与资产相关
省科技厅 （企业研	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关

究院) 2014 年第三批重大科技专项资金						
(企业研究院)现代医药产业技术创新综合试点资金	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,380,000.00	0.00	0.00	0.00	1,380,000.00	与资产相关
首批省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与收益相关
重组人-鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体研发	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
富阳区重点工业投入和机器人换人项目财政补助	7,219,000.00	0.00	0.00	0.00	7,219,000.00	与资产相关
富经信 [2016]10 号 2015 年省工业与信息化发展财政专项资金 (技术改造部分) 补助资金	0.00	1,825,000.00	0.00	0.00	1,825,000.00	与资产相关
2010 年国家高技术产业发展项目产业技术研究与发展资金	10,066,666.68	0.00	762,499.98	0.00	9,304,166.70	与资产相关
省工业转	8,383,340.17	0.00	800,000.04	0.00	7,583,340.13	与资产相关

型升级专项资金						
抗体药物工程研究中心项目补助资金	4,060,000.04	0.00	154,999.98	0.00	3,905,000.06	与资产相关
省安全生产应急救援海正中心建设专项资金	1,575,974.07		73,904.94		1,502,069.13	与资产相关
岩头厂区产品结构调整技改项目补助资金	2,983,500.00		236,437.50		2,747,062.50	与资产相关
年产冻干粉能力60平方技改	208,999.80		24,250.02		184,749.78	与资产相关
原料药重视基地资助资金	19,272,742.34		1,750,684.38		17,522,057.96	与资产相关
符合国际GMP标准的全流程自动化生产质量监控技术平台	1,338,711.42		192,060.00		1,146,651.42	与资产相关
外沙新产品产业化与制剂国际一期补助资金	16,000,000.00				16,000,000.00	与资产相关
年产20亿片固体制剂,4300万支注射剂技改项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
2013年技术改造财政补助	375,000.00				375,000.00	与资产相关
2013年度外贸公共服务平台建设专项资金	1,612,500.00				1,612,500.00	与资产相关
手性酸-阿托伐他	2,020,000.00		1,653,482.86		366,517.14	收益相关

汀侧链 A8 (863 项目)						
海正药业 企业创新 综合平台 建设	14,710,900.00	5,229,100.00	8,197,660.56		11,742,339.44	收益相关
抗体小分子 细胞毒素 耦联药物 aH	0.00	334,400.00			334,400.00	收益相关
结核药物 环丝氨酸 的开发	0.00	325,800.00			325,800.00	收益相关
对氨基水 杨酸颗粒 的开发	0.00	232,800.00			232,800.00	收益相关
RHZE 复方 制剂 (四 联) 的 开发	0.00	10,300.00			10,300.00	收益相关
抗超级细 菌药物多 粘菌素的 开发	0.00	362,500.00			362,500.00	收益相关
抗超级细 菌替加环 素的开发	0.00	345,100.00			345,100.00	收益相关
抗肿瘤大 品种药物 阿霉素的 技术升级		221,100.00	221,100.00		0.00	收益相关
磺酸化糖 药制备技 术及在工 艺开发中 的应用		572,300.00	572,300.00		0.00	收益相关
浙江院士 专家工作 站经费等	1,640,000.00				1,640,000.00	收益相关
循环化改 造补助资 金	400,000.00				400,000.00	收益相关
重大科技 支撑计划 结题		3,000,000.00	3,000,000.00		0.00	收益相关
2015 年度 技术改造 综合制剂 车间技改		500,000.00			500,000.00	与资产相关

项目						
2015 年浙江省安全生产专项资金		450,000.00			450,000.00	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
2015 年海洋经济创新发展区域示范项目资金		2,880,000.00			2,880,000.00	与资产相关
引进外国专家项目经费		90,000.00			90,000.00	收益相关
2016 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		200,000.00			200,000.00	收益相关
中药材扶持资金支出		150,000.00			150,000.00	收益相关
浙江省重点科技创新团队		700,000.00			700,000.00	收益相关
海正动保机器人换人项目财政补助资金	5,692,166.67				5,692,166.67	与资产相关
合计	183,970,500.46	18,728,400.00	21,589,380.24	0.00	181,109,520.22	/

其他说明：

51、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,893,227.25	-2,325,078.08			-1,946,327.11	-378,750.97
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-1,893,227.25	-2,325,078.08			-1,946,327.11	-378,750.97
其他综合收益合计	-1,893,227.25	-2,325,078.08			-1,946,327.11	-378,750.97

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		10,894,318.65	10,894,318.65	
合计		10,894,318.65	10,894,318.65	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增减变化均系计提及支用的安全生产费用。

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	335,224,362.56			335,224,362.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	335,224,362.56			335,224,362.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,970,952,330.31	2,082,719,494.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,970,952,330.31	2,082,719,494.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,341,680.72	36,756,339.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,587,228.94	106,208,502.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,923,706,782.09	2,013,267,331.29

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,663,828,758.04	3,406,006,388.99	4,456,311,759.27	3,272,471,511.11
其他业务	65,535,531.67	50,382,383.11	54,221,358.58	39,239,606.84
合计	4,729,364,289.71	3,456,388,772.10	4,510,533,117.85	3,311,711,117.95

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	440,465.28	82,551.71
城市维护建设税	12,412,568.93	10,169,036.58
教育费附加	4,917,385.53	6,506,461.43
资源税		
地方教育费附加	3,348,313.59	907,255.40
河道工程修建维护管理费	279,739.74	251,732.77
合计	21,398,473.07	17,917,037.89

其他说明：

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广业务费	283,359,762.94	228,744,139.24
职工薪酬	165,786,652.09	174,753,896.46
销售部门经费	54,834,205.58	61,052,926.35
运输保险费	21,844,371.76	4,940,825.97
其他	28,470,017.97	16,206,387.87
合计	554,295,010.34	485,698,175.89

其他说明：

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	188,789,531.86	183,882,572.97
职工薪酬	88,475,598.88	138,633,558.15
业务招待费	15,731,308.91	5,790,844.19
办公差旅费	63,722,453.34	51,028,579.93
折旧摊销费	34,709,230.40	32,250,196.64
物料消耗费	14,388,052.62	17,885,535.80
税金	16,758,765.59	18,986,117.80
保险费	7,736,665.48	2,778,556.51
租赁费	4,435,604.49	12,044,093.38
其他	30,762,850.97	28,687,975.59
合计	465,510,062.54	491,968,030.96

其他说明：

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,802,044.43	95,735,289.32
利息收入	-21,548,395.21	-16,993,114.54
汇兑损益	-7,552,850.38	-9,111,830.23
其他	1,967,815.44	6,483,216.38
合计	107,668,614.28	76,113,560.93

其他说明：

64、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,614,111.14	711,212.19
二、存货跌价损失	32,220,961.95	14,410,800.27
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	52,835,073.09	15,122,012.46

其他说明：

65、公允价值变动收益

适用 不适用

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,844,097.75	12,778,607.44
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	7,803,184.94	6,867,402.63
转让股权收益	45,664,558.28	
合计	68,311,840.97	19,646,010.07

其他说明：

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,428,017.29	4,933.90	1,428,017.29
其中：固定资产处置利得	1,428,017.29	4,933.90	1,428,017.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	27,846,125.81	18,420,436.62	27,846,125.81
罚没收入	24,161.34		24,161.34
税费返还	14,433.42		14,433.42
其他	4,714,053.30	302,154.72	4,714,053.30
合计	34,026,791.16	18,727,525.24	34,026,791.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年高层次人才专项资金	200,000.00		与收益相关

收到环保局黄标车补贴	24,500.00		与收益相关
10 蒸吨以下燃锅炉淘汰财政补助资金	80,000.00		与收益相关
14 年杭州市 115 引进国外智力计划项目上级资助款	50,000.00		与收益相关
14 年杭州市 115 引进国外智力计划项目上级资助款	127,500.00		与收益相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金	3,434,200.00		与收益相关
国家火炬计划项目奖励	100,000.00		与收益相关
2015 年度国家知识产权示范企业地方补助经费	100,000.00		与收益相关
2015 年度专利示范企业奖	80,000.00		与收益相关
服务外包奖境外投资奖	60,000.00		与收益相关
人力资源与社会保障管理局见习补贴	361,620.00		与收益相关
2015 年度稳岗补贴	1,440,925.57		与收益相关
台财企发[2016]9 号 13 年第二批科技剩余资金	30,000.00		与收益相关
2014 年度发明专利奖	168,000.00		与收益相关
引智项目资助费		290,000.00	与收益相关
椒江区共建创新载体专项		40,000.00	与收益相关
2013 年度市本级制造业转型升级专项奖励资金		90,000.00	与收益相关
2014 年度台州市市级科技资金		70,000.00	与收益相关
“三名”工程奖		100,000.00	与收益相关
椒江区委组织部千人计划引才奖		300,000.00	与收益相关
2015 年省级科技中小企业扶持和科技发展专项		1,230,000.00	与收益相关
2015 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金		300,000.00	与收益相关
2015 年省第一批国际科技合作专项资金		100,000.00	与收益相关
杭州市引进国外智力计划资助经费		300,000.00	与收益相关

杭州市外贸出口信用 保险保费补贴		22,900.00	与收益相关
杭州市服务贸易出口 奖励资金		31,200.00	与收益相关
递延收益摊销	13,644,543.42	6,599,836.88	与收益相关
递延收益摊销	7,944,836.82	8,946,499.74	与资产相关
合计	27,846,125.81	18,420,436.62	/

其他说明：

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	540,268.87	142,722.20	540,268.87
其中：固定资产处 置损失	540,268.87	115,808.52	540,268.87
无形资产处 置损失		26,913.68	
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失	499,942.74	611,627.67	499,942.74
对外捐赠	690,000.00	4,448,865.99	690,000.00
滞纳金	1,319.58		1,319.58
地方水利建设基金	2,736,719.86	1,617,690.74	2,736,719.86
盘亏毁损损失			
罚款支出	28,119.98	890,833.71	28,119.98
赞助支出	720,000.00		720,000.00
其他	30,300.01	529,922.19	30,300.01
合计	5,246,671.04	8,241,662.50	5,246,671.04

其他说明：

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,658,783.14	46,296,402.38
递延所得税费用	-3,467,231.51	-2,028,087.09
合计	76,191,551.63	44,268,315.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	168,360,245.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,254,036.81
子公司适用不同税率的影响	28,900,185.00
调整以前期间所得税的影响	-2,202,207.85
非应税收入的影响	-2,669,397.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,932,827.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,712,998.91
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	7,739,215.23
研究开发费用加计扣除及其他	19,949,891.16
所得税费用	76,191,551.63

其他说明：

70、其他综合收益

详见附注

71、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与收益相关的政府补助	18,030,145.57	32,630,700.04
收回商业汇票及信用证保证金		
收到押金保证金	36,694,449.55	91,034,959.32
收到银行存款利息收入	20,965,533.13	16,993,114.54
收到暂借款或代付款项	2,877,800.00	9,607,214.28
其他	10,030,266.09	6,410,211.73
合计	88,598,194.34	156,676,199.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	189,999,671.96	284,531,961.20
管理费用中的付现支出	203,772,748.42	184,759,484.71
支付商业汇票及信用证保证金		15,185,543.14
暂借款或代垫款项	1,816,840.98	4,407,868.22
支付或退回押金保证金	3,722,909.33	15,541,187.44
公益性捐赠支出	1,280,000.00	4,448,865.99
其他	4,592,421.91	7,542,099.43
合计	405,184,592.60	516,417,010.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	6,955,000.00	2,300,000.00
理财产品投资收回	110,900,927.61	
合计	117,855,927.61	2,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金		30,000,000.00
收到公司债发行费用	2,729,094.35	
合计	2,729,094.35	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行公司债券费用	2,925,320.70	
合计	2,925,320.70	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,168,693.75	97,641,239.29
加：资产减值准备	52,835,073.09	15,122,012.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,780,460.17	228,405,981.71
无形资产摊销	3,292,251.64	25,633,263.73
长期待摊费用摊销	794,809.69	2,384,065.39
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）	-3,714,813.88	-137,788.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号		225,500.00

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	127,369,933.09	79,002,036.64
投资损失(收益以“—”号填列)	-73,504,720.84	-19,646,010.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,467,231.51	-1,994,262.09
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-33,825.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	83,448,628.89	-100,175,738.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-397,545,553.78	24,052,999.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-13,948,400.56	92,918,356.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,509,129.75	443,397,831.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,800,288,994.62	2,335,209,250.02
减: 现金的期初余额	2,208,645,445.84	2,458,083,471.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	591,643,548.78	-122,874,221.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,800,288,994.62	2,208,645,445.84
其中: 库存现金	965,638.35	179,229.14
可随时用于支付的银行存款	2,799,323,356.27	2,208,466,216.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,800,288,994.62	2,208,645,445.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

[注]：本期不涉及现金收支的背书转让银行承兑汇票金额为 722,290,604.47 元，其中：支付货款金额为 725,286,942.47 元，支付固定资产等长期资产购置款金额为 2,996,338.00 元。

现金流量表补充资料的说明

2016 年 6 月 30 日，现金流量表中现金及现金等价物期末数为 2,800,288,994.62 元，资产负债表中货币资金期末数为 2,819,640,145.22 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 19,351,150.60 元。

2015 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 2,208,645,445.84 元，资产负债表中货币资金期末数为 2,263,811,807.18 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 55,166,361.34 元。

73、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：

74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,166,361.34	保证金质押
应收票据		
存货		
固定资产	140,005,941.65	银行借款抵押
无形资产	41,192,362.02	银行借款抵押
合计	236,364,665.01	/

其他说明：

75、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			223,558,307.67
其中：美元	33,094,156.37	6.6312	219,453,969.72
欧元	556,520.40	7.3750	4,104,337.95
应收账款			115,256,580.71
其中：美元	17,380,953.78	6.6312	115,256,580.71
长期借款			324,714,400.00
其中：美元	24,500,000.00	6.6312	162,464,400.00

欧元	22,000,000.00	7.3750	162,250,000.00
应付账款			28,917,873.68
美元	3,614,817.44	6.6312	23,970,577.41
欧元	652,467.72	7.3750	4,811,949.44
英镑	15,171.37	8.9212	135,346.83
一年内到期的长期借款			55,361,680.00
美元	3,900,000.00	6.6312	25,861,680.00
欧元	4,000,000.00	7.3750	29,500,000.00

其他说明：

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

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国	美元	公司经营地通用货币
Zhejiang DTRM Biopharma LLC	美国	美元	公司经营地通用货币

76、套期

适用 不适用

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

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
辉正国际有限公司	新设	2014.12.22	[注]	100.00%

[注]：控股子公司海正辉瑞制药有限公司尚未出资。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
海正药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
海正辉瑞制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	5.00	46.00	设立
浙江瑞海医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	商业		51.00	设立
辉正(上海)医药科技有限公司	上海	上海	服务业		51.00	设立
辉正国际有限公司	香港	香港	服务业		51.00	设立
浙江海正宣泰医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	技术研发业		51.00	设立
富阳市春城国际度假村有限公司	浙江富阳	浙江富阳	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州新源热电有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		51.00	设立
浙江省医药工业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
海正药业南通有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	90.00		设立
浙江导明医药科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	技术研发业	73.40		设立
Zhejiang DTRM Biopharma LLC	美国特拉华州	美国特拉华州	技术研发业		73.40	设立
北京军海药业有限责任公司	北京	北京	制造业	51.00		设立
浙江海正动物保健品有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
海正生物制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
浙江海正机械制造安装有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00		设立
上海昂睿医药技术有限公司	上海	上海	技术研发业	100.00		设立
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	商业	100.00		设立
上海百盈医药科技有限公司	上海	上海	技术研发业	100.00		设立
浙江海正生物制	浙江富阳	浙江富阳	技术研发	100.00		设立

品有限公司			业			
云南生物制药有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业	68.00		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海正辉瑞制药有限公司	49.00	78,083,620.83	118,346,043.14	1,077,051,803.61
浙江导明医药科技有限公司	26.60	-1,190,609.70		15,155,499.77
北京军海药业有限责任公司	49.00	-724,251.47		46,762,946.69
浙江海正宣泰医药有限公司	49.00	-2,380,788.10		30,718,669.89
云南生物制药有限公司	32.00	-1,959,901.50		28,984,046.73
杭州新源热电有限公司	49.00	-1,057.03		488,057.08

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海正辉瑞制药有限公司	1,631,978.90 5.56	1,205,009.72 9.62	2,836,988.63 5.18	633,136.59 0.52		633,136.59 0.52	1,712,471.24 4.20	1,226,343.54 6.80	2,938,814.79 1.00	650,114.96 7.75	106,020.35	650,220.98 8.10
浙江导明医药科技有限公司	95,969,694.80	14,501,033.76	110,470,728.56	1,869,441.38	53,049,600.00	54,919,041.38	45,813,891.18	15,738,333.17	61,552,224.35	100,685.00		100,685.00
北	3,788,	144,81	148,60	53,17		53,17	3,827,	101,75	105,58	8,674		8,674

京军海药业有限责任公司	912.03	6,026.56	4,938.59	0,353.53		0,353.53	878.25	8,996.68	6,874.93	,225.63		,225.63
浙江海正宣泰医药有限公司	39,586,768.30	19,353,036.74	58,939,805.04	92,532.00		92,532.00	43,564,781.58	20,654,959.76	64,219,741.34	513,717.07		513,717.07
云南生物制药有限公司	37,856,140.24	167,442,886.60	205,299,026.84	34,793,880.81	79,930,000.00	114,723,880.81	37,871,335.90	163,855,752.39	201,727,088.29	40,227,250.06	64,800,000.00	105,027,250.06
杭州新源热电有限公司	791,922.92	204,111.94	996,034.86				822,382.01	175,810.05	998,192.06			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海正辉瑞制药有限公司	1,689,702,297.70	156,780,778.79	156,780,778.79	211,233,222.46	1,454,476,963.69	133,104,188.49	133,104,188.49	294,960,253.49

司								
浙江 导明 医药 科技 有限 公司		-4,475,976. 33	-4,475,976. 33	-46,153.76		-1,096,336. 26	-1,096,336. 26	25,554,968. 36
北京 军海 药业 有限 责任 公司		-1,478,064. 24	-1,478,064. 24	-43,227,839 .29		-497,190.47	-497,190.47	9,134,538.4 8
浙江 海正 宣泰 医药 有限 公司		-4,858,751. 23	-4,858,751. 23	-1,435,459. 98		-2,258,453. 52	-2,258,453. 52	-1,989,797. 69
云南 生物 制药 有限 公司	13,345,852.3 0	-6,124,692. 20	-6,124,692. 20	-23,221,599 .01				
杭州 新源 热电 有限 公司		-2,157.20	-2,157.20	-3,855.31	71,348,034.8 0	-4,978,061. 03	-4,978,061. 03	-5,292,223. 81

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(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:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
雅赛利(台州)制药有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	49		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	雅赛利(台州)制药有限公司		雅赛利(台州)制药有限公司	
流动资产	101,821,434.36		93,045,043.53	
其中: 现金和现金等价物	52,260,114.11		51,769,837.22	
非流动资产	144,036,279.78		151,236,333.32	
资产合计	245,857,714.14		244,281,376.85	
流动负债	16,673,518.74		10,694,031.52	
非流动负债				
负债合计	16,673,518.74		10,694,031.52	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	229,184,195.40		233,587,345.33	
按持股比例计算的净资产份额	112,300,255.75		114,457,799.21	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面	100,823,172.29		99,532,812.35	

价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	99,880,817.57		91,964,040.70	
财务费用	-2,136,965.60		-1,547,896.70	
所得税费用				
净利润	35,067,767.12		26,404,025.22	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	35,067,767.12		26,404,025.22	
本年度收到的来自联营企业的股利	19,795,425.28		10,545,864.00	

其他说明

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	91,433,901.02	121,418,814.06
下列各项按持股比例计算的合计数	-2,339,108.14	
--净利润	-6,847,237.88	-159,364.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,847,237.88	-159,364.92

其他说明

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7). 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

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的26.87%

(2015年12月31日：26.72%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	253,378,114.67				253,378,114.67
小 计	253,378,114.67				253,378,114.67

(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	233,351,674.20				233,351,674.20
小 计	233,351,674.20				233,351,674.20

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	7,289,651,609.10	8,188,866,373.29	4,620,177,023.77	1,173,988,839.95	2,394,700,509.57
应付票据	144,190,564.80	144,190,564.80	144,190,564.80		
应付账款	1,205,946,967.04	1,205,946,967.04	1,205,946,967.04		
应付利息	96,247,597.78	96,247,597.78	96,247,597.78		
其他应付款	420,092,782.75	420,092,782.75	420,092,782.75		
应付债券	2,783,341,858.97	3,202,800,000.00	922,160,000.00	140,320,000.00	2,140,320,000.00
小 计	11,939,471,380.44	13,258,144,285.66	7,408,814,936.14	1,314,308,839.95	4,535,020,509.57

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

金融负债					
银行借款	6,926,985,332.85	7,954,695,499.62	4,036,998,119.31	1,757,316,176.49	2,160,381,203.82
应付票据	211,156,890.20	211,156,890.20	211,156,890.20		
应付账款	1,094,435,966.13	1,094,435,966.13	1,094,435,966.13		
应付利息	46,328,272.43	46,328,272.43	46,328,272.43		
其他应付款	390,488,912.03	390,488,912.03	390,488,912.03		
应付债券	1,591,291,094.14	1,810,800,000.00	883,760,000.00	63,520,000.00	863,520,000.00
小 计	10,260,686,467.78	11,507,905,540.41	6,663,168,160.10	1,820,836,176.49	3,023,901,203.82

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币（报表长期借款金额+25000万元）元、美元46,400,000.00元和欧元26,000,000.00元(2015年12月31日：人民币4,626,940,941.80元、美元55,800,000.00元和欧元26,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是台州市椒江区国有资产经营有限公司
其他说明：

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

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江云开亚美医药科技股份有限公司 [注]	联营企业
上海云开亚美大药房有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
上海医度迅健康咨询有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业
海南健生爱民医药有限公司	联营企业
上海子云广告有限公司	控股子公司之联营企业

其他说明

[注]：浙江云开亚美医药科技股份有限公司通过台州市产权交易所有限公司挂牌引进战略投资者，上海健耕医药科技股份有限公司优先认购 361.1372 万股，焯俊有限公司和华盖医药健康产业创业投资（温州）合伙企业（有限合伙）分别认购 1,504.6102 万股、541.6596 万股，并已于 2015 年 12 月 21 日出资完毕。该项增资扩股后，控股子公司浙江省医药工业有限公司对浙江云开亚美医药科技股份有限公司的持股比例由 50.60% 稀释为 34.16%，自 2015 年 12 月底月起不再将浙江云开亚美医药科技股份有限公司及其控股子公司纳入合并财务报表范围。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市椒江热电有限公司	第一大股东之控股子公司、同一关键管理人员
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之控股子公司、同一关键管理人员
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员
江苏海正医药化工有限公司	浙江海正化工股份有限公司之全资子公司
海正化工南通股份有限公司	浙江海正化工股份有限公司之控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
台州市椒江热电有限公司	蒸汽	28,734,461.95	22,381,367.00
浙江海正化工股份有限公司	电费	28,807.81	4,160,000.00
海正化工南通股份有限公司	原辅料		28,876.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正化工南通股份有限公司	动力能源等	5,197,627.57	9,116,910.08
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料、三废、水电气等	12,142,451.94	12,220,900.91
海南健生爱民医药有限公司	产成品	815,999.57	1,237,461.94
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	554,563.25	350,529.35
浙江海正生物材料股份有限公司	产成品、三废、水电气等	1,810,526.30	840,884.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备		1,270,500.00
浙江海正化工股份有限公司	“海正”商标使用权许可使用		1,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	1,238,414.28	1,238,414.28

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海正集团有限公司	222,822.63	2014.05.28-2016.06.30	2016.07.06-2025.10.14	否
浙江海正集团有限公司	278,334.19	2011.08.25-2016.03.16	2016.08.25-2021.03.16	否

关联担保情况说明

[注]：其中同时以公司的土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保 99,000.00 万元

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

经公司第六届董事会第二次会议决议通过，控股股东浙江海正集团有限公司拟将发行中期票据募集资金人民币 4 亿元提供给本公司及本公司下属子公司用于补充营运资金及归还银行借款。此次财务资助期限为 5 年，以本公司收到浙江海正集团有限公司募集资金款项之日开始计算至中期票据到期日止，利率按中期票据利率和发行的承销费率确定，浙江海正集团有限公司 5 年期中票发行利率每年 5.48%，发行承销费率每年 0.3%，即年资金使用费率为 5.78%，在使用期内固定不变，且按年支付。期初上述借款本金余额共计 253,592,269.23 元，本期计提利息 7,124,763.32 元，支付利息 14,161,000.00 元，截至 2016 年 6 月 30 日，公司上述借款本金余额共计 246,928,803.33 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雅赛利(台州)制药有限公司	5,158,105.88	257,905.29		
应收账款	上海云开亚美大药房有限公司	149,000.00	7,450.00	5,190,803.42	259,540.17
应收账款	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	2,573,654.10	128,682.71	1,369,982.25	68,499.11
应收账款	浙江海正化工股份有限公司	949,141.12	47,457.06	353,075.52	17,653.78
应收账款	浙江海正生物材料股份有限公司	861,325.30	43,066.27	170,083.16	8,504.16
应收账款	海正化工南通股份有限公司	40,027,328	20,013.66		
其他应收款	浙江云开亚美医药科技股份有限公司	108,000.00	5,400.00		

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	浙江省医药工业有限公司		5,030,690.30
应付票据	浙江海正药业股份有限公司		154,991,001.80
应付账款	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	17,974.03	
应付账款	海正化工南通有限公司	117,410.46	
应付账款	台州市椒江热电有限公司	25,102.71	31,039.42
预收款项	海正化工南通股份有限公司		749,001.28
预收款项	海南健生爱民医药有限公司	230,461.10	2,000.00
其他应付款	雅赛利(台州)制药有限公司		984,139.84
其他应付款	上海医度迅健康咨询有限公司		2,553,267.53
其他应付款	上海云开大药房有限	50,000.00	

	公司		
长期应付款	浙江海正集团有限公司	246,928,803.33	253,592,269.23

7、关联方承诺

——

8、其他

——

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

——

5、 其他

——

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

——

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
关联方担保	根据 2016 年 8 月 13 日公司第七届董事会第二次会议审议通过的决议，公	人民币金额 58,000 万元	

	司拟为控股子公司浙江海正动物保健品有限公司、海正药业南通有限公司、北京军海药业有限责任公司向银行申请的贷款新增保证担保。		
国开发展基金有限公司对子公司增资	根据 2016 年 8 月 13 日公司第七届董事会第二次会议审议通过的决议，国开发展基金有限公司以现金方式对海正杭州公司进行增资。本次国开发展基金提供海正杭州公司专项建设资金使用期限为 10 年，平均年化收益率最高不超过 1.2%。	增加流动资金 17,700 万元股本增加 3,742 万元资本公积增加 13,958 万元	
子公司发行理财融资产品	根据 2016 年 8 月 13 日公司第七届董事会第二次会议审议通过的决议，控股子公司海正药业（杭州）有限公司拟申请发行额度不超过 10 亿元的理财直接融资工具	增加公司负债规模不超过人民币 10 亿元	

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 □不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□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

√适用 □不适用

(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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	分部间抵销	合计
抗肿瘤药	536,360,107.67	138,766,626.82	397,593,480.85
抗感染药	541,915,502.75	166,704,862.44	375,210,640.31
心血管药	158,132,537.52	14,987,771.91	143,144,765.61
驱虫及兽药	333,454,446.22	29,210,864.20	304,243,582.02
内分泌	147,527,378.74	20,306,015.91	127,221,362.83
其他	449,990,531.32	249,241,229.14	200,749,302.18
第三方药品销售	3,393,357,012.74	277,695,236.12	3,115,661,776.62
其他	14,607,038.74	14,603,191.12	3,847.62
合计	5,575,344,555.70	911,515,797.66	4,663,828,758.04

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1. 募集资金项目的有关说明**

(1) 本公司投资建设年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目。该项目总投资 81,703 万元(其中固定资产投资 71,849 万元，铺底流动资金 9,854 万元)，本项目总投资额中，76,500 万元将使用募集资金，募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以募集资金累计投入 39,266.32 万元。

(2) 本公司投资建设抗肿瘤固体制剂技改项目。该项目总投资 31,558 万元(其中固定资产投资 27,558 万元，铺底流动资金 4,000 万元)，本项目总投资额中，31,500 万元将使用募集资金，募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以募集资金累计投入 2,047.67 万元。

(3) 公司通过控股子公司海正药业(杭州)有限公司投资建设二期生物工程项目。该项目总投资 151,706.77 万元(其中土建投资为 48,022.86 万元，设备投资为 43,893.63 万元，其他 59,790.28

万元)，本项目总投资额中，86,500 万元将使用募集资金，募集资金不足部分公司将采用自有资金及银行贷款等方式自筹解决。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以募集资金累计投入 78,666.67 万元。

(4) 经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，本期使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金。截至 2016 年 6 月 30 日，公司实际使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

(5) 经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过，同意公司对最高额度不超过 2.5 亿元（含 2.5 亿元且包含尚未到期的 1.5 亿元）的部分闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以在 12 个月内滚动使用。截至 2016 年 6 月 30 日，公司已累计使用 2.5 亿元暂时闲置募集资金购买短期理财产品。

2. 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海正药业股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2015〕1653 号）核准，公司获准采用分期方式向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 20 亿元的公司债券。公司已于本期发行第二期债券人民币 12 亿元。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	292,677,160.03	99.6	16,591,739.76	5.67	276,085,420.27	213,032,040.02	99.45	12,609,483.76	5.92	200,422,556.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,172,652.40	0.4	1,172,652.40	100		1,172,652.40	0.55	1,172,652.40	100.00	
合计	293,849,812.43	/	17,764,392.16	/	276,085,420.27	214,204,692.42	/	13,782,136.16	/	200,422,556.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	290,612,330.26	14,530,616.51	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	290,612,330.26	14,530,616.51	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	5,295.03	1,588.51	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	2,059,534.74	2,059,534.74	100.00
合计	292,677,160.03	16,591,739.76	5.67

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 3,982,256.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江省医药工业有限公司	58,520,540.94	19.92	2,926,027.05
上海康健进出口有限公司	49,143,709.60	16.72	2,457,185.48
海正辉瑞制药有限公司	28,249,640.16	9.61	1,412,482.01
浙江瑞海医药有限公司	20,232,221.94	6.89	1,011,611.10

四川绿叶制药股份有限公司	12,798,985.03	4.36	639,949.25
小计	168,945,097.67	57.50	8,447,254.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(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：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	278,593,721.51	100.00	20,193,842.79	7.25	258,399,878.72	214,278,052.57	100.00	19,305,541.51	9.01	194,972,511.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	278,593,721.51	/	20,193,842.79	/	258,399,878.72	214,278,052.57	/	19,305,541.51	/	194,972,511.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	153,310,587.23	7,665,529.36	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	153,310,587.23	7,665,529.36	5.00
1至2年	125,283,134.28	12,528,313.43	10.00

2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	278,593,721.51	20,193,842.79	7.25

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：

(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 888,301.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	276,798,668.82	210,210,499.88
暂付款		2,272,500.00
其他	1,795,052.69	1,795,052.69
合计	278,593,721.51	214,278,052.57

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海正药业南通有限公司	暂借款	196,663,502.22	1 年以内 /1-2 年	70.59	16,097,331.83
浙江海正动物保健品有限公司	暂借款	80,135,166.60	1 年以内	28.76	4,006,758.33
安稳定	其他	215,639.30	1 年以内	0.08	10,781.97
王新增	其他	215,405.54	1 年以内	0.08	10,770.28
程鹏飞	其他	186,190.43	1 年以内	0.07	9,309.52

合计	/	277,415,904.09	/	99.58	20,134,951.93
----	---	----------------	---	-------	---------------

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,636,672,548.45		3,636,672,548.45	3,636,672,548.45		3,636,672,548.45
对联营、合营企业投资	153,189,303.47		153,189,303.47	155,805,342.56		155,805,342.56
合计	3,789,861,851.92		3,789,861,851.92	3,792,477,891.01		3,792,477,891.01

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省医药工业有限公司	189,329,000.00			189,329,000.00		
海正药业(杭州)有限公司	2,699,548,001.33			2,699,548,001.33		
浙江海正机械制造安装有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海昂睿医药技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江海正动物保健品有限公司	134,071,484.62			134,071,484.62		
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	10,240,800.00			10,240,800.00		

海正药业南通有限公司	172,103,700.00			172,103,700.00		
海正生物制药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江导明医药科技有限公司	73,400,000.00			73,400,000.00		
北京军海药业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
上海百盈医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江海正生物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海正辉瑞制药有限公司	77,519,562.50			77,519,562.50		
云南生物制药有限公司	150,960,000.00			150,960,000.00		
合计	3,636,672,548.45			3,636,672,548.45		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
雅赛利(台州)制药有限公司	103,435,391.68			17,183,205.89			19,795,425.28		100,823,172.29	
海南健生爱民医药有限	1,414,678.22			-3,819.70					1,410,858.52	

公司										
浙江嘉佑医疗器械有限公司	24,079,615.90								24,079,615.90	
IMD Natural Solutions GmbH	26,875,656.76								26,875,656.76	
小计	155,805,342.56			17,179,386.19			19,795,425.28		153,189,303.47	
合计	155,805,342.56			17,179,386.19			19,795,425.28		153,189,303.47	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,014,011,463.97	591,638,741.57	1,124,530,878.73	654,868,706.32
其他业务	59,255,202.69	54,457,946.40	53,759,996.98	43,373,109.71
合计	1,073,266,666.66	646,096,687.97	1,178,290,875.71	698,241,816.03

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,076,126.85	11,840,811.03
权益法核算的长期股权投资收益	17,179,386.19	12,778,607.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	4,465,000.00	4,921,333.33
合计	33,720,513.04	29,540,751.80

6、其他

管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	134,221,894.12	140,737,291.30
职工薪酬	40,882,019.61	45,442,075.49
物料消耗费	5,560,265.36	2,307,309.74
折旧摊销费	16,145,562.89	9,800,826.70
业务招待费	2,971,037.28	2,795,083.19
办公差旅费	13,686,883.07	16,656,340.86
税 金	5,985,501.00	8,748,544.45
保险费	1,678,389.09	1,973,867.86
租赁费	1,557,287.71	2,439,878.26
其 他	30,481,826.37	18,002,072.94
合 计	253,170,666.50	248,903,290.79

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	51,745,186.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,846,125.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,245.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-17,680,587.97	
少数股东权益影响额	499,257.65	
合计	62,456,227.95	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.294	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.609	-0.044	-0.044

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,341,680.72	
非经常性损益	B	62,456,227.95	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-42,114,547.23	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,919,578,264.52	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	67,587,228.94	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	成本法转换成权益法影响未分配利润	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	收购少数股权冲减资本公积	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	外币报表折算差额	I3	-1,946,327.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	6,918,484,566.72	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.294%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.609%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,341,680.72
非经常性损益	B	62,456,227.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-42,114,547.23
期初股份总数	D	965,531,842
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	965, 531, 842
基本每股收益	$M=A/L$	0.021
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.044

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

第十一节 备查文件目录

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

董事长:  2016年8月13日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容