

海思科医药集团股份有限公司

2016 年半年度报告



2016 年 07 月

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录	146

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王俊民、主管会计工作负责人肖康及会计机构负责人(会计主管人员)段鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海思科、西藏海思科、海思科医药	指	海思科医药集团股份有限公司
四川海思科、川海	指	四川海思科制药有限公司
辽宁海思科、辽海	指	辽宁海思科制药有限公司
西藏生物科技	指	西藏海思科生物科技有限公司
香港海思科	指	香港海思科药业有限公司
沈阳海思科、沈海	指	沈阳海思科制药有限公司
成都海思科医药、成都医药	指	海思科成都医药科技有限公司
海思科置业	指	成都海思科置业有限公司
美大康药业	指	四川美大康佳乐药业有限公司
天台山制药	指	成都天台山制药有限公司
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2016 年半年度

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海思科	股票代码	002653
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海思科医药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海思科		
公司的外文名称（如有）	Haisco Pharmaceutical Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Haisco		
公司的法定代表人	王俊民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王萌	郭艳
联系地址	西藏自治区山南市泽当镇三湘大道 17 号	西藏自治区山南市泽当镇三湘大道 17 号
电话	0893-7834865	0893-7834865
传真	0893-7661674	0893-7661674
电子信箱	wangm@haisco.com	gy@haisco.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	西藏山南市泽当镇三湘大道 17 号
公司注册地址的邮政编码	856099
公司办公地址	西藏自治区山南市泽当镇三湘大道 17 号
公司办公地址的邮政编码	856099
公司网址	http://www.haisco.com/
公司电子信箱	haisco@haisco.com

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 04 月 07 日
	2016 年 04 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 10 月 26 日	西藏自治区山南地区泽当镇三湘大道 17 号	91542200741928586E	91542200741928586E	91542200741928586E
报告期末注册	2016 年 06 月 29 日	西藏山南市泽当镇三湘大道 17 号	91542200741928586E	91542200741928586E	91542200741928586E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 04 月 07 日				
	2016 年 04 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	667,196,535.20	553,156,634.85	20.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	237,645,680.22	214,742,322.16	10.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	135,042,053.47	178,720,272.62	-24.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,524,527.08	139,876,644.86	21.91%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.20	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.20	10.00%
加权平均净资产收益率	11.32%	9.86%	1.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,377,465,770.01	3,227,546,193.04	4.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,042,395,007.12	2,156,604,841.49	-5.30%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	320,862.13	
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）	76,699,080.10	
委托他人投资或管理资产的损益	36,593,326.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,295,426.76	
减：所得税影响额	9,714,215.01	
合计	102,603,626.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年以来,医药行业发展速度依然缓慢,市场环境依然复杂多变,上半年医药政策风起云涌,2016年《卫生计生工作要点》、《政府工作报告》、《十三五规划》、《深化医改2016年重点工作任务》等都是引领今年政策发展的纲领性文件。开展仿制药一致性评价工作是今年企业的重点工作,两票制、营改增、整顿药品流通领域等政策是整个上半年最为重要的政策内容,这些政策的发布使医药企业应接不暇。

面对国家整顿医药行业的决心,公司及时调整营销策略,根据本年度经营计划安排,稳步推进各项工作,取得了良好成绩。公司销售收入突破6.7亿元,获得了HSK3486的临床批件,药物研发投入也在继续加大,仿制药与化学创新药、生物药多头并进。

除自主研发外,在医药领域公司还积极开展国际合作。

对Microbion进行股权投资,获得Microbion全球首创用于与细菌生物膜(Biofilm)密切相关的慢性伤口感染的新型抗生素MBN-101在中国(包括香港、澳门、台湾地区)的独家专利许可权。

对Maverix Oncology, Inc. 进行股权投资,获得Maverix全球首创新型肿瘤靶向释放吉西他滨前药MVX系列化合物在中国(包括香港、澳门、台湾地区)的独家专利许可权。

除药品业务外,公司根据既定的发展战略在医疗器械领域也取得了突破,通过参股以色列Regentis Biomaterials Ltd. 公司,海思科获得了该公司Gelrin C[™]关节软骨修复的革命性材料在中国的15年独家销售代理权。与以色列PANDA HEALTH CARE LTD 共同投资设立海思科基金Haisco Medical Innovation Limited,主要在以色列先进的生命科学、医疗保健、医疗器械和药物(尤其是创新药物)领域进行投资。

二、主营业务分析

概述

报告期内,公司营业收入实现6.7亿元,同比增长20.6%,净利润实现2.38亿,同比增长10.67%,主要系公司进行营销体系调整,注重原有药品业务的渠道下沉及市场开拓以外,积极拓展OTC渠道。

公司成本、费用、研发投入及现金流等项目的变动情况请见下表。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	667,196,535.20	553,156,634.85	20.62%	主要系本期加大市场营销推广力度,使产品销售额较大幅度增长所致。
营业成本	192,406,500.77	173,574,335.98	10.85%	主要系产品销售增加所致

销售费用	168,867,529.34	58,562,733.30	188.35%	主要系本期加大市场营销推广力度，市场营销推广费用大幅增长所致。
管理费用	133,335,995.57	113,942,677.73	17.02%	
财务费用	1,723,371.07	576,538.50	198.92%	主要系随贷款本金的增长，所支付的贷款利息增加所致
所得税费用	31,275,716.38	25,423,027.90	23.02%	
研发投入	78,852,590.76	78,099,771.27	0.96%	
经营活动产生的现金流量净额	170,524,527.08	139,876,644.86	21.91%	主要系公司本期收到的政府补助增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	181,875,685.17	347,987,003.47	-47.73%	主要系本期收回的理财产品及三个月以上期限的定期存款比上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-164,795,765.89	-223,310,893.90	-26.20%	
现金及现金等价物净增加额	189,373,963.89	264,534,453.17	-28.41%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、研发方面

- (1) 获得临床批件14个，其中包括HSK3486乳状注射液
- (2) 获得生产批件3个，其中药品1个：注射用夫西地酸钠（0.25g）；药用辅料2个：硬脂酸镁和苯甲醇
- (3) 完成3个原料和3个制剂的临床申报，另有一个制剂即将申报
- (4) 新立项9个项目
- (5) 完成5个项目的中试
- (6) 获得3篇专利授权，新申请21项专利。

2、营销方面

上半年营销中心顺应行业趋势，归拢商业，渠道整合。销售上渠道下沉，拓展第三终端，民营医院等销售市场，成立OTC事业部，同时品种管理细化，成立药品招商八部。

市场部持续推进《向日葵学术培训》计划，共同培养代理商学术团队，完成从“以销量推学术”到“向学术要销量”的转变。

3、生产方面

在全体生产员工共同努力下，生产方面取得了良好的业绩，上半年无任何安全事故、生产事故、质量事故。

川海在恩替卡韦胶囊、盐酸氟哌噻吨美利曲辛片等品种的产量大幅度增长的情况下，较好的完成生产任务，顺利开展公司GMP管理规范建设，完成对质量管理体系的升级优化，进一步保障了药品生产质量。同时，眉山分公司基本建成，并成功投入试生产，设备设施运行良好，计划于下半年取得第一批转移品的GMP证书，实现正式投产。

辽海完成上市产品生产458批，试制产品20批，完成小容量注射剂车间的GMP认证及两个车间的常规GMP检查，完成复方氨基酸注射液等产品小试及中试以及甲磺酸多拉司琼注射液、注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠再注册。

4、财务方面

为强化财务组织管理职能，集团财务组织架构进行了调整，强化了账务处理、资金管控、内控管理、预算管理、海外业务能力。在ERP调研招标、“三证合一”、“营改增”等方面，积极应对，使集团相关业务平稳过渡。

5、人力方面

通过人力资源中心的整体架构调整与业务能力提升，推动各业务部门管理工作改善，实现人力资源的精干和高效。同时基于公司整体战略规划，匹配相适应的人力资源战略规划，保障并促进公司各项业务高效运行。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	666,958,535.24	192,322,518.29	71.16%	20.67%	11.02%	2.51%
分产品						
小容量注射液	238,032,109.30	58,727,506.92	75.33%	25.15%	10.29%	3.32%
大容量注射液	182,406,429.80	75,866,700.05	58.41%	-9.22%	-2.29%	-2.95%
冻干粉针	190,549,398.00	46,293,778.71	75.71%	60.21%	21.28%	7.80%
其他产品	55,970,598.14	11,434,532.61	79.57%	31.22%	174.07%	-10.65%
分地区						
东部	79,549,581.42	23,087,830.15	70.98%	25.60%	17.40%	2.03%
西部	142,325,424.10	45,099,828.81	68.31%	-1.67%	0.22%	-0.60%
南部	192,344,676.20	48,230,675.89	74.92%	52.67%	27.67%	4.91%
北部	120,509,338.80	32,114,037.21	73.35%	30.54%	18.15%	2.80%
中部	132,229,514.72	43,790,146.23	66.88%	4.66%	0.41%	1.40%

四、核心竞争力分析

通过参股以色列Regentis Biomaterials Ltd. 公司，海思科获得了该公司Gelrin C™关节软骨修复的革命性材料在中国的15年独家销售代理权。

对Microbion进行股权投资，获得Microbion全球首创用于与细菌生物膜（Biofilm）密切相关的慢性伤口感染的新型抗生素MBN-101在中国（包括香港、澳门、台湾地区）的独家专利许可权。

对Maverix Oncology, Inc. 进行股权投资，获得Maverix全球首创创新型肿瘤靶向释放吉西他滨前药MVX系列化合物在中国（包括香港、澳门、台湾地区）的独家专利许可权。

与以色列PANDA HEALTH CARE LTD共同投资设立海思科基金Haisco Medical Innovation Limited，主要在以色列先进的生命科学、医疗保健、医疗器械和药物（尤其是创新药物）领域进行投资。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,113,125.00	11,175,660.80	-27.40%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
Haisco Medical Innovation Limited	股权投资	99.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	------------	------	-----------

									有)		
华澳国际信托有限公司	无	否	单一资金信托计划	30,000	2015年05月12日	2017年02月17日	按收益率确认				1,428.9
中信信托有限责任公司	无	否	资金信托计划	20,000	2015年09月22日	2017年09月24日	按收益率确认				915
西藏同信证券股份有限公司	无	否	资管计划	25,000	2015年12月07日	2017年12月14日	按收益率确认				1,142.5
广发银行成都分行营业部	无	否	保本浮动收益型	10,000	2015年12月07日	2016年03月06日	按收益率确认	10,000			87.26
合计				85,000	--	--	--	10,000		0	3,573.66
委托理财资金来源	在公司保证正常生产经营所需资金的前提下暂时闲置的资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2016年04月07日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,704.4
报告期投入募集资金总额	694.68
已累计投入募集资金总额	46,236.07
报告期内变更用途的募集资金总额	15,035.53
累计变更用途的募集资金总额	22,644.5
累计变更用途的募集资金总额比例	30.72%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2080号文核准，公司于2012年1月首次向社会公开发行人民币普通股(A股)4,010万股(每股面值人民币1元)，每股发行价为人民币20元。扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币73,704.40万元，中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2012年1月12日对首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具中瑞岳华验字(2012)第003号验资报告确认。截至2016年6月30日，公司对募集资金项目累计投资46,236.07万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新产品生产基地建设项目	是	25,751.69	17,138.07	21.16	17,138.07	100.00%		8,125.11	是	否
多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目	是	3,490.67	3,490.67		3,490.67	100.00%		16,717.63	是	否
夫西地酸钠原料药扩产项目	否	9,100.8	2,638.83		2,638.83	100.00%		761.71	否	否
研发中心建设项目	否	8,204	7,944.06	124.2	7,944.06	100.00%	2015年12月31日		是	否
新产品开发项目	否	5,000	5,000		3,156.81	63.14%			是	否
营销网络拓展项目	否	5,879	5,879		5,879	100.00%	2013年		是	否

						%	08月 31日			
承诺投资项目小计	--	57,426. 16	42,090. 63	145.36	40,247. 44	--	--	25,604. 45	--	--
超募资金投向										
创新药项目	是	16,278. 24	16,278. 24	549.32	5,988.6 3	36.79%	2021年 12月 31日		否	否
超募资金投向小计	--	16,278. 24	16,278. 24	549.32	5,988.6 3	--	--		--	--
合计	--	73,704. 4	58,368. 87	694.68	46,236. 07	--	--	25,604. 45	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	注 1、新产品开发项目 此项目中包含的尚未达到预定可使用状态的两个开发项目被列入国家食品药品监督管理局关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告（2015 年第 117 号）列表，公司按照总局要求进行临床数据自查，并慎重做出开发项目“复方吡格列酮格列美脲片”的撤回申请，导致该募投项目完成时间未达到计划进度。公司撤回申请后变更项目推进计划，完善研究后将继续申报，预计达到预定可使用状态日期为 2018 年 12 月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2014 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第六次会议及 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金及超募资金使用计划的议案》，同意公司将全部超募资金及其利息与多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目结余的募集资金及利息投资于创新药物开发项目。公司超募资金 8,969.27 万元，本年度按创新药物开发项目进度进行投入。									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用 以前年度发生 “新产品生产基地建设项目”投资概算发生变化，主要系因公司已具备辽宁海思科厂区所在地块的土地使用权，减少原约定募投地点临港产业园区土地的 300.00 万元征地费用（征地费用列于投资预算表“其他费用”中），其余费用不变。详见公司 2012 年 7 月 3 日《关于变更部分募投项目实施地点的公告》。									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项共计人民币 180,492,188.26 元，已由《中瑞岳华专审字[2012]第 1974 号》审验并置换。									
用闲置募集资金暂	不适用									

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>新产品生产基地建设项目 该项目于 2014 年上半年已建设验收完毕正式投产，项目建设安装工程存在零星的工程尾款及质保金尚未支付完毕，投资进度达到 100%，出现了约 8300 万元的募集资金结余，主要系：（1）随着国内制药设备行业的不断发展，国产设备的品质已达到了较高水平，能够满足本项目的要求，公司通过认真的调研后采购了部分国产设备替代了原计划中价格昂贵的进口设备，使得本项目的设备购置费较原投资计划有所降低；（2）制药设备近几年的价格有所降低，受此影响该项目在实际实施过程中，设备采购价格较原投资计划中的预算金额降低，也使得本项目的设备购置费较原投资计划有所降低；（3）公司经第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第十五次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目剩余募集资金使用及使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将该项目结余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目 “多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目”于 2012 年初已建成投产，投资进度达到 100%，出现了约 7300 万元的募集资金结余，详见公司 2013 年 2 月 5 日刊登在巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体上的《西藏海思科药业集团股份有限公司 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。公司于 2014 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第六次会议及 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金及超募资金使用计划的议案》，同意公司将全部超募资金及其利息与多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目结余的募集资金及利息投资于创新药物开发项目。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司经第二届董事会第四十三次会议、第二届监事会第十五次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目剩余募集资金使用及使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止部分募投项目剩余募集资金使用及使用结余募集资金 15,035.53 万元永久补充流动资金。</p> <p>剩余未使用资金以定期存款、活期存款等方式存储于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新产品生产基地建设项目	新产品生产基地建设项目	25,451.69	21.16	17,138.07	67.34%		8,125.11	是	否

创新药物开发项目	多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目	16,278.24	549.32	5,988.63	36.79%	2021年12月01日		否	否
合计	--	41,729.93	570.48	23,126.7	--	--	8,125.11	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、新产品生产基地建设项目</p> <p>该项目投资概算发生变化，主要系因公司已具备辽宁海思科厂区所在地块的土地使用权，减少原约定募投地点临海产业园区土地的 300.00 万元征地费用（征地费用列于投资预算表“其他费用”中），其余费用不变。详见公司 2012 年 7 月 3 日《关于变更部分募投项目实施地点的公告》。</p> <p>2、创新药物开发项目</p> <p>“多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目”于 2012 年初已建成投产，投资进度达到 100%，出现了约 7300 万元的募集资金结余，详见公司 2013 年 2 月 5 日刊登在巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体上的《西藏海思科药业集团股份有限公司 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。公司于 2014 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第六次会议及 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金及超募资金使用计划的议案》，同意公司将全部超募资金及其利息与多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目结余的募集资金及利息投资于创新药物开发项目。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《海思科医药集团股份有限公司 2016 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2016 年 07 月 26 日	披露网站：巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁海思科制药有限公司	子公司	生产	生产：冻干粉针剂、冻干粉针剂	48000 万人民币	554,602,070.54	451,776,751.06	165,625,409.87	-2,555,784.60	-1,897,535.27

			(激素类)、小容量注射剂、粉针剂(头孢菌素类)、大容量注射剂、大容量注射剂(多层共挤输液袋)						
葫芦岛信天翁医药有限公司	子公司	销售	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品批发	100万人民币	1,777,560.59	-35,280,383.79	92,307.70	-167,774.96	-4,703,000.38
四川海思科制药有限公司	子公司	生产	药品研发,生产:片剂、颗粒剂、胶囊剂、原料药	67000万人民币	787,782,335.75	557,157,163.40	69,225,040.90	-16,744,648.31	-13,279,862.22
成都康信医药开发有限公司	子公司	研发	批发:生化药品、生物制品(不含预防性生物制品)、化学原料药、中成药、化学药制剂、抗生素制剂	450万人民币	404,991.25	349,096.02	0.00	-72,956.20	-78,279.47
西藏海思科生物科技有限公司	子公司	研发	生物制品的研究、开发;生物技术的转让、推广及服务	500万人民币	4,753,670.81	4,751,382.81	0.00	-199.53	-199.53

香港海思科药业有限公司	子公司	药品研究开发、技术服务及转让和药品贸易	中、西药、生物药及新产品，包括诊断试剂、医疗器械的研究、开发；医药类产品销售	8000 万美元	190,866,251.47	158,063,210.11	0.00	-5,956,650.05	-5,956,647.42
沈阳海思科制药有限公司	子公司	药品研发	药品研发；物业管理；房屋租赁	10000 万人民币	100,038,446.95	94,086,951.40	0.00	-1,441,978.68	-1,441,978.68
海思科成都医药科技有限公司	子公司	药品研发	研究、开发中西药并提供技术服务	10000 万人民币	11,268.78	-8,731.22	0.00	-482.27	-882.27
成都海思科置业有限公司	子公司	房地产开发经营	房地产开发经营、房地产中介服务、物业管理	10000 万人民币	97,394,911.26	97,369,171.26	0.00	-1,172,549.19	-1,172,549.19

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	29,147.64	至	33,311.59
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	27,759.65		
业绩变动的原因说明	公司主营业务持续稳定增长，内部管理不断加强，使公司 2016 年 1-9 月业绩较 2015 年同期继续有所增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司于2016年4月15日召开了第二届董事会第三十六次会议，审议通过了2015年度权益分派分配方案。根据上述董事会及股东大会决议，公司2015年权益分派方案为：以 1,069,611,620 股为基数(公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 1,080,270,000 股扣除公司已回购股份 10,658,380 股)，向全体股东每 10 股派 2.500000 元人民币现金，共计派发现金红利267,402,905元。

上述利润分配方案已于2016年4月26日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年04月15日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券股份有限公司、深圳海富凌资本管理有	公司一季度报告相关情况介绍；公司对仿制药一致性评价的应对方

				限公司、国联安基金管理有限公司、韩国投资、中国中投证券有限责任公司、北京久富投资管理有限公司、招商基金管理有限公司、上海承周资产管理有限公司、上海德韬投资管理有限公司、银杏环球资本	法；公司的研发现状介绍；公司在器械领域的布局介绍。
2016年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	东方汇理资产管理香港有限公司、汉石投资管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、香港惠理基金管理公司、Indus Capital Partners, LLC、中国信达资产管理股份有限公司	公司研发、医药器械介绍
2016年06月23日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金管理有限公司、益民基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、上海鼎锋资产管理有限公司	公司发展历程、国内外医药市场概况、公司发展展望&愿景介绍
2016年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	兆丰国际证券投资信托股份有限公司、瑞银证券有限责任公司、长城证券有限责任公司	公司发展历程、国内外医药市场概况、公司发展展望&愿景介绍
2016年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、永丰证券投资信托股份有限公司、富邦证券投资信托股	公司发展历程、国内外医药市场概况、公司发展展望&愿景介绍

				份有限公司、统一证券投资信托股份有限公司、复华证券投资信托股份有限公司	
--	--	--	--	-------------------------------------	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司实际治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用

公司拟为西藏信天翁医疗投资管理有限公司或西藏海思康睿医疗投资管理有限公司申请银行贷款、保函等授信业务提供担保，担保总额不超过 8,000 万美元或等值人民币。在上述额度内，公司将根据每笔贷款实际情况提供相应的担保。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	披露日期	披露索引
《海思科医药集团股份有限公司关于为关联公司贷款投资提供担保的公告》	2016 年 6 月 14 日	披露网站：巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2014年12月1日将位于西藏山南地区泽当镇三湘大道17号的海思科综合办公楼内第六层，总面积979.53平方米房屋租赁给中国铁塔股份有限公司山南地区分公司，租赁期自2014年12月1日至2017年11月30日止。房屋租金第一年为人民币40万元，第二年为人民币44万元，第三年为人民币48万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王俊民、范秀莲、郑伟	1、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：自公司股票上市日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。2、除前述股份锁定承诺外，王俊民、范秀莲、郑伟承诺：在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。自公司向证券交易所申	2011 年 12 月 26 日	长期有效	严格履行

		<p>报本人离任信息日起 6 个月内，本人所增持的公司股份也将按法律规定予以锁定。</p> <p>3、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：三人在作为公司的控股股东及实际控制人期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务，三人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受三人控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。如违反上述承诺，三人同意承担给公司造成的全部损失。</p> <p>4、王俊民、范秀莲、郑伟承诺：在不与法律法规相抵触的前提下及在我们权利所及范围内，公司与我们或我们</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>控股、实际控制或施加重大影响的企业之间发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照《公司章程》和《关联交易决策制度》及有关规定履行法定的批准程序。我们承诺并确保我们控股、实际控制或施加重大影响的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	王俊民、范秀莲、郑伟	<p>王俊民先生、范秀莲女士及郑伟先生承诺：自 2015 年 7 月 9 日起的未来六个月内不减持自己名下持有的公司股票。</p>	2015 年 07 月 09 日	从承诺时间开始的六个月内	严格履行
	王俊民、范秀莲、郑伟、申萍	<p>王俊民先生、范秀莲女士、郑伟先生以及申萍女士承诺，自 2016 年 1 月 6 日起</p>	2016 年 01 月 06 日	从承诺时间开始的六个月内	严格履行

		的未来六个月内不减持自己名下持有的公司股票。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	705,143,472	65.27%				-77,118,410	-77,118,410	628,025,062	58.14%
3、其他内资持股	705,143,472	65.27%				-77,118,410	-77,118,410	628,025,062	58.14%
境内自然人持股	705,143,472	65.27%				-77,118,410	-77,118,410	628,025,062	58.14%
二、无限售条件股份	375,126,528	34.73%					77,118,410	452,244,938	41.86%
1、人民币普通股	375,126,528	34.73%					77,118,410	452,244,938	41.86%
三、股份总数	1,080,270,000					-77,118,410		1,080,270,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司股份总数报告期内未发生变化，但公司董事、监事及高级管理人员持有的公司股份中“高管锁定股”的比例发生了一定变化，进而影响了公司有限售条件股份和无限售条件股份的数量。

董事、监事及高级管理人员在公司任职期间每年1月1日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年12月31日持股总数的25%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王俊民	326,737,800	27,075,000		299,622,800	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数的 25%。
范秀莲	185,749,200	18,150,000		167,599,200	高管锁定股	在公司任职期间每年 1 月 1 日解除限售一部分，新增解除限售股份和原有解除限售的股份总计不超过上年 12 月 31 日持股总数的 25%。
申萍	62,363,847	31,181,923		31,181,924	高管锁定股	2016 年 1 月 20 日所持股份一半解除限售，剩余限售股份在 2017 年 1 月 20 日解除限售。
邓翔	1,422,975	711,487		711,488	高管锁定股	报告期内邓翔先生离异，办理了财产分割。
合计	576,273,822	77,118,410	0	499,115,412	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,839	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王俊民	境内自然人	36.99%	399,550,400		299,662,800	99,887,600	质押	201,734,200
范秀莲	境内自然人	20.69%	223,465,600		167,599,200	55,866,400	质押	131,510,001
郑伟	境内自然人	15.82%	170,877,600		128,158,200	42,719,400		
申萍	境内自然人	5.77%	62,363,847		31,181,924	31,181,923		
杨飞	境内自然人	3.88%	41,872,686			41,872,686		
西藏海思科药业集团股份有限公司回购专用证券账户	其他	0.99%	10,658,380	5,139,100		10,658,380	冻结	10,658,380
嘉实资本—华鑫证券—嘉实资本嘉睿一号资产管理计划	其他	0.92%	9,886,568	2,692,092		9,886,568		
郝聪梅	境内自然人	0.79%	8,538,000			8,538,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.62%	6,732,700			6,732,700		
新华人寿保险股份有限公司—分红	其他	0.40%	4,278,693			4,278,693		

—团体分红-018L-FH001 深								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊民、范秀莲、郑伟系一致行动人共同控制公司，申萍系王俊民配偶，杨飞系范秀莲女儿，郝聪梅系郑伟配偶，王俊民先生通过嘉实资本—华鑫证券—嘉实资本嘉睿一号资产管理计划增持公司股份 9,886,568 股。除上述关系外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王俊民	99,887,600	人民币普通股	99,887,600					
范秀莲	55,866,400	人民币普通股	55,866,400					
郑伟	42,719,400	人民币普通股	42,719,400					
杨飞	41,872,686	人民币普通股	41,872,686					
申萍	31,181,923	人民币普通股	31,181,923					
西藏海思科药业集团股份有限公司回购专用证券账户	10,658,380	人民币普通股	10,658,380					
嘉实资本—华鑫证券—嘉实资本嘉睿一号资产管理计划	9,886,568	人民币普通股	9,886,568					
郝聪梅	8,538,000	人民币普通股	8,538,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,732,700	人民币普通股	6,732,700					
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	4,278,693	人民币普通股	4,278,693					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王俊民、范秀莲、郑伟系一致行动人共同控制公司，申萍系王俊民配偶，杨飞系范秀莲女儿，郝聪梅系郑伟配偶，王俊民先生通过嘉实资本—华鑫证券—嘉实资本嘉睿一号资产管理计划增持公司股份 9,886,568 股。除上述关系外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杨飞通过普通证券账户持有公司股份 34,153,803 股，通过投资者信用账户持有公司股份 7,718,883 股。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
王俊民	董事长； 总经理	现任	399,550, 400			399,550, 400			
范秀莲	董事；副 总经理	现任	223,465, 600			223,465, 600			
郑伟	董事；副 总经理	现任	170,877, 600			170,877, 600			
王学民	董事	现任							
张鸣	独立董 事	现任							
陈龙	独立董 事	现任							
余红兵	独立董 事	现任							
梁勇	监事会 主席	现任	948,600			948,600			
邓翔	副总经 理	现任	1,897,30 0		948,650	948,650			
王萌	副总经 理；董秘	现任							
张小旭	监事	现任							
刘涵冰	监事	现任							
谭红	财务总 监	离任							
肖康	财务总 监	现任							
合计	--	--	796,739, 500	0	948,650	795,790, 850	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭红	财务总监	解聘	2016年02月 25日	工作调整，不再担任财务总监职务。
肖康	财务总监	聘任	2016年02月 25日	董事会决议通过审议同意聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海思科医药集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,159,113,539.04	1,194,198,756.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	840,000.00	16,181,781.33
应收账款	164,305,700.76	27,831,130.27
预付款项	51,116,122.55	46,742,137.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,239,109.24	1,710,773.08
应收股利		
其他应收款	21,909,286.76	17,255,676.35
买入返售金融资产		
存货	82,203,715.99	78,775,858.48

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	1,841,933.03	3,445,373.04
流动资产合计	1,488,569,407.37	1,386,141,486.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	107,093,870.12	83,118,080.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	765,241.67	21,369,075.53
投资性房地产	3,116,223.72	3,200,206.20
固定资产	615,294,263.95	465,970,340.55
在建工程	72,209,062.47	196,230,273.61
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	179,802,926.89	181,684,797.77
开发支出	133,436,701.23	114,022,633.55
商誉		
长期待摊费用	296,666.68	250,000.00
递延所得税资产	14,027,306.02	9,369,445.23
其他非流动资产	762,854,099.89	766,189,853.84
非流动资产合计	1,888,896,362.64	1,841,404,706.28
资产总计	3,377,465,770.01	3,227,546,193.04
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	600,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	90,766,845.49	93,049,241.85
预收款项	65,574,205.48	69,908,703.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,574,936.58	29,715,756.23
应交税费	47,662,726.95	27,773,075.50
应付利息	248,751.10	253,250.40
应付股利		
其他应付款	243,308,376.75	172,092,454.17
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	1,326,240.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,060,462,082.35	992,792,481.79
非流动负债：		
长期借款	231,166,640.00	32,468,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	42,802,611.65	45,185,668.05
递延所得税负债	591,390.98	495,201.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	274,560,642.63	78,148,869.76
负债合计	1,335,022,724.98	1,070,941,351.55
所有者权益：		
股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,927,305.84	27,927,305.84
减：库存股	199,891,652.28	112,135,800.09
其他综合收益	8,520,797.14	5,217,554.54
专项储备		
盈余公积	241,511,583.94	241,511,583.94
一般风险准备		
未分配利润	884,056,972.48	913,814,197.26
归属于母公司所有者权益合计	2,042,395,007.12	2,156,604,841.49
少数股东权益	48,037.91	
所有者权益合计	2,042,443,045.03	2,156,604,841.49
负债和所有者权益总计	3,377,465,770.01	3,227,546,193.04

法定代表人：王俊民

主管会计工作负责人：肖康

会计机构负责人：段鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	783,913,984.81	802,805,510.59
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		12,089,911.33
应收账款	138,123,747.59	11,740,419.20
预付款项	19,475,573.00	40,558,862.27
应收利息	5,453,999.64	1,593,380.31
应收股利		
其他应收款	188,645,904.81	88,455,316.68
存货	89,772.35	23,998.84
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	1,841,933.03	3,445,373.04
流动资产合计	1,137,544,915.23	960,712,772.26

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,508,788,044.16	1,521,783,355.15
投资性房地产	3,116,223.72	3,200,206.20
固定资产	34,874,849.43	35,818,068.99
在建工程		
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	18,217,763.16	18,074,502.56
开发支出	28,571,965.24	21,631,496.01
商誉		
长期待摊费用	296,666.68	250,000.00
递延所得税资产	11,131,366.13	4,803,079.84
其他非流动资产	750,000,000.00	750,321,704.64
非流动资产合计	2,354,996,878.52	2,355,882,413.39
资产总计	3,492,541,793.75	3,316,595,185.65
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	600,000,000.00
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		
应付账款	64,964,112.37	34,136,029.37
预收款项	59,494,863.75	56,000,374.34
应付职工薪酬	7,248,601.83	26,043,080.18
应交税费	50,071,266.12	26,930,048.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	281,798,773.15	232,665,358.37
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,063,577,617.22	975,774,891.12
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,499,999.90	25,199,999.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,499,999.90	25,199,999.92
负债合计	1,288,077,617.12	1,000,974,891.04
所有者权益：		
股本	1,080,270,000.00	1,080,270,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,144,000.00	19,144,000.00
减：库存股	199,891,652.28	112,135,800.09
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	241,025,564.95	241,025,564.95
未分配利润	1,063,916,263.96	1,087,316,529.75
所有者权益合计	2,204,464,176.63	2,315,620,294.61
负债和所有者权益总计	3,492,541,793.75	3,316,595,185.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	667,196,535.20	553,156,634.85
其中：营业收入	667,196,535.20	553,156,634.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	511,357,323.49	353,146,083.72
其中：营业成本	192,406,500.77	173,574,335.98
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	7,137,913.84	7,086,453.69
销售费用	168,867,529.34	58,562,733.30
管理费用	133,335,995.57	113,942,677.73
财务费用	1,723,371.07	576,538.50
资产减值损失	7,886,012.90	-596,655.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	35,403,524.39	36,981,945.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	379,513.16	-14,762.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	191,242,736.10	236,992,496.76
加：营业外收入	78,188,624.87	5,228,411.65
其中：非流动资产处置利得	535,224.91	19,962.99
减：营业外支出	544,257.40	2,055,558.35
其中：非流动资产处置损失	211,837.10	149,264.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	268,887,103.57	240,165,350.06
减：所得税费用	31,275,716.38	25,423,027.90

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	237,611,387.19	214,742,322.16
归属于母公司所有者的净利润	237,645,680.22	214,742,322.16
少数股东损益	-34,293.03	
六、其他综合收益的税后净额	3,304,442.29	-19,588.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,303,242.60	-19,588.79
（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	3,303,242.60	-19,588.79
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	3,303,242.60	-19,588.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,199.69	
七、综合收益总额	240,915,829.48	214,722,733.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	240,948,922.82	214,722,733.37
归属于少数股东的综合收益总额	-33,093.34	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.20
（二）稀释每股收益	0.22	0.20

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：王俊民

主管会计工作负责人：肖康

会计机构负责人：段鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	603,452,631.48	502,729,787.43
减：营业成本	255,051,545.19	144,920,007.39
营业税金及附加	5,535,953.34	6,854,773.41
销售费用	116,744,571.46	45,950,631.03
管理费用	46,319,052.45	43,267,745.26
财务费用	3,590,960.37	2,585,519.66
资产减值损失	11,920,544.08	-3,948,634.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	35,024,011.23	35,081,574.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-157.71	-10,542.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,314,015.82	298,181,319.20
加：营业外收入	73,615,748.94	1,406,052.19
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,037.80	4,170.90
其中：非流动资产处置损失	4,021.63	3,196.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	272,925,726.96	299,583,200.49
减：所得税费用	28,923,087.75	27,035,340.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	244,002,639.21	272,547,859.66
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	244,002,639.21	272,547,859.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	652,534,177.56	659,912,889.56
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		
收到其他与经营活动有关的现金	92,895,160.63	40,589,009.82
经营活动现金流入小计	745,429,338.19	700,501,899.38
购买商品、接受劳务支付的现金	213,765,201.31	211,003,147.00
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	94,598,319.91	83,336,175.11
支付的各项税费	93,011,853.63	107,642,109.97
支付其他与经营活动有关的现金	173,529,436.26	158,643,822.44
经营活动现金流出小计	574,904,811.11	560,625,254.52
经营活动产生的现金流量净额	170,524,527.08	139,876,644.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	793,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,731,797.11	42,312,278.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,008,998.00	35,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	124,500,000.00	302,301,523.05
投资活动现金流入小计	282,240,795.11	1,137,649,701.66
购建固定资产、无形资产和其	78,444,715.92	142,656,958.19

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	21,879,575.27	647,005,740.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,818.75	
投资活动现金流出小计	100,365,109.94	789,662,698.19
投资活动产生的现金流量净额	181,875,685.17	347,987,003.47
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	600,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,650,640.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,389,273.70	223,310,893.90
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	87,755,852.19	
筹资活动现金流出小计	764,795,765.89	623,310,893.90
筹资活动产生的现金流量净额	-164,795,765.89	-223,310,893.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,769,517.53	-18,301.26
五、现金及现金等价物净增加额	189,373,963.89	264,534,453.17
加：期初现金及现金等价物余额	685,582,624.91	554,845,148.31
六、期末现金及现金等价物余额	874,956,588.80	819,379,601.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	595,910,331.82	592,706,568.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	314,470,689.58	579,935,278.49
经营活动现金流入小计	910,381,021.40	1,172,641,846.87
购买商品、接受劳务支付的现金	256,998,142.65	167,791,232.28
支付给职工以及为职工支付的现金	59,517,345.58	56,231,911.35
支付的各项税费	71,504,829.66	100,502,140.62
支付其他与经营活动有关的现金	425,601,621.99	555,435,420.87
经营活动现金流出小计	813,621,939.88	879,960,705.12
经营活动产生的现金流量净额	96,759,081.52	292,681,141.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	360,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,731,797.11	39,804,399.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	124,500,000.00	219,801,523.05
投资活动现金流入小计	281,231,797.11	619,605,922.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	664,893.57	4,533,646.21
投资支付的现金		370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,000,000.00	59,175,200.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,664,893.57	433,708,846.21
投资活动产生的现金流量净额	272,566,903.54	185,897,076.01
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	600,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	275,961,658.65	223,310,893.90
支付其他与筹资活动有关的现金	87,755,852.19	
筹资活动现金流出小计	763,717,510.84	623,310,893.90
筹资活动产生的现金流量净额	-163,717,510.84	-223,310,893.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	205,608,474.22	255,267,323.86
加：期初现金及现金等价物余额	340,089,379.10	173,714,866.77
六、期末现金及现金等价物余额	545,697,853.32	428,982,190.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,080,270,000.00				27,927,305.84	112,135,800.09	5,217,554.54		241,511,583.94		913,814,197.26		2,156,604,841.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,080,000.00				27,927,305.84	112,135,800.09	5,217,554.54		241,511,583.94		913,814,197.26		2,156,604,841.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						87,755,852.19	3,303,242.60				-29,757,224.78	48,037.91	-114,161,796.46
（一）综合收益总额							3,303,242.60				237,645,680.22	48,037.91	240,996,960.73
（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											-267,402,905.00		-267,402,905.00
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											-267,402,905.00		-267,402,905.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转													

增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他						87,75							-87,7
						5,852							55,85
						.19							2.19
四、本期期末余额	1,08				27,92	199,8	8,520		241,5		884,0		2,042
	0,27				7,305	91,65	,797.		11,58		56,97	48,03	,443,
	0,00				.84	2.28	14		3.94		2.48	7.91	045.0
	0.00												3

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	1,08				27,92				193,3		805,8		2,107
	0,27				7,305				53,68		68,14		,369,
	0,00				.84				9.17		2.68		937.6
	0.00												8
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	1,080,000.00				27,927,305.84		-49,200.01		193,353,689.17		805,868,142.68		2,107,369,937.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					112,135,800.09		5,266,754.55		48,157,894.77		107,946,054.58		49,234,903.81
(一)综合收益总额							5,266,754.55				372,157,949.35		377,424,703.90
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									48,157,894.77		-264,211,894.77		-216,054,000.00
1. 提取盈余公积									48,157,894.77		-48,157,894.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-216,054,000.00		-216,054,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股													

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						112,135,800.09							-112,135,800.09
四、本期期末余额	1,080,270.00				27,927,305.84	112,135,800.09	5,217,554.54		241,511,583.94		913,814,197.26		2,156,604,841.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,080,270.00				19,144,000.00	112,135,800.09			241,025,564.95	1,087,316,529.75	2,315,620,294.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,080,270.00				19,144,000.00	112,135,800.09			241,025,564.95	1,087,316,529.75	2,315,620,294.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						87,755,852.19				-23,400,265.79	-111,156,117.98
(一) 综合收益总额										244,002,63	244,002,639.2

									9.21	1	
(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					87,755,852.19				-267,402,905.00	-355,158,757.19	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-267,402,905.00	-267,402,905.00	
3. 其他					87,755,852.19					-87,755,852.19	
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,080,270.0				19,144,000.00	199,891,652.2			241,025,564.9	1,063,916.2	2,204,464,176.4

	00.00					8			5	63.96	63
--	-------	--	--	--	--	---	--	--	---	-------	----

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	1,080, 270,0 00.00				19,144, 000.00				192,86 7,670.1 8	869,9 49,47 6.80	2,162,2 31,146. 98
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	1,080, 270,0 00.00				19,144, 000.00				192,86 7,670.1 8	869,9 49,47 6.80	2,162,2 31,146. 98
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）						112,135 ,800.09			48,157, 894.77	217,3 67,05 2.95	153,38 9,147.6 3
（一）综合收益 总额										481,5 78,94 7.72	481,57 8,947.7 2
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									48,157, 894.77	-264, 211,8 94.77	-216,05 4,000.0 0
1. 提取盈余公									48,157,	-48,1	

积								894.77	57,894.77		
2. 对所有者(或股东)的分配									-216,054,000.00	-216,054,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						112,135,800.09					-112,135,800.09
四、本期期末余额	1,080,270,000.00				19,144,000.00	112,135,800.09		241,025,564.95	1,087,316,529.75		2,315,620,294.61

三、公司基本情况

1、历史沿革

海思科医药集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由王俊民、范秀莲、郑伟、西藏天禾广诚投资有限公司、西藏山南盛华康源股权投资合伙企业(有限合伙)作为发起人,以西藏海思科药业集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2010年8月23日在中华人民共和国西藏自治区山南地区注册登记,注册资本为19,000.00万元,法定代表人为王俊民。

2010年11月22日,经股东大会同意,公司增加注册资本460.00万元,由金石投资有限公司、关积珍、毛岱以货币资金投入,注册资本增加至19,460.00万元。公司于2010年12月9日办理了相关工商变更登记手续。

2010年12月24日,经股东大会同意,公司以资本公积和未分配利润转增注册资本,变更后的注册资本为36,000.00万元。

2011年12月23日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2080号文核准,公司首次向社会公众发行人民币普通股(A股)4,010万股,并于2012年1月17日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为40,010.00万元。

2013年3月11日,经股东大会同意,公司以资本公积转增注册资本,变更后的注册资本为80,020.00万元。公司于2013年6月13日办理了相关工商变更登记手续。

2013年9月12日，经股东大会同意，公司以资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为108,027.00万元。公司于2013年11月8日办理了相关工商变更登记手续。

2016年3月1日，经股东大会同意，公司名称由西藏海思科药业集团股份有限公司变更为海思科医药集团股份有限公司。

本公司企业法人统一社会信用代码为91542200741928586E，注册地为西藏山南市泽当镇三湘大道17号。

2、行业性质

本公司及子公司主营业务属于医药制造行业。

3、业务范围

许可项目：中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品、生物制品（不含预防性生物制品和诊断药品）。（《药品经营许可证》有效期至2019年10月20日）。一般项目：销售化工原料（不含易燃易爆及剧毒化工原料）、药用辅料及 I、II、III类医疗器械；6822医用光学器械、仪器及内窥镜设备；中西药品及新产品的研究开发技术服务、技术转让；设计、制作、代理；进出口贸易；企业品牌维护及推广，企业形象策划，企业营销管理咨询，营销管理培训，网络数据服务。

4、主要产品

本公司及子公司主要产品分为小容量注射液、大容量注射液、粉针剂三个大类，其中小容量注射液包括多烯磷脂酰胆碱注射液、盐酸纳美芬注射液、甲磺酸多拉司琼注射液、多种微量元素注射液（II）等品种；大容量注射液包括转化糖注射液、转化糖电解质注射液、中/长链脂肪乳注射液（C8-24）、复方氨基酸注射液（18AA-VII）、羟乙基淀粉200/0.5氯化钠注射液等品种；粉针剂包括注射用脂溶性维生素系列、注射用夫西地酸钠、注射用头孢系列、注射用复方维生素（3）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠等品种。

本财务报表业经本公司董事会于2016年7月22日决议批准报出。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年末增加2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响公司持续经营能力的重大事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司及各子公司主要从事医药产品的生产、销售和研发。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对内部研究开发活动、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、18“无形资产”及五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、27“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注五、6),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,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其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股

股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变

动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当月平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或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的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,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,不终止确认该金融资产;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工

具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。</p>

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份

的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
生产设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
研发设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司在内部研究开发活动中，若临床试验是研发活动的必经阶段，取得药品临床试验批件后进入开发阶段；若临床试验不是必经阶段，开始中试生产后进入开发阶段。在外购临床批件的开发项目中，合同生效后进入开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生

时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体实务中，本公司药品销售在同时满足下列条件时确认收入：①根据销售订单按购货方要求将药品交付承运物流公司；②销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；③开具销售发票；④销售商品的成本能够可靠地计量。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）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。

24、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务：

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
消费税	无	无
营业税	按应纳税营业额计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海思科医药集团股份有限公司	15% (实缴税率 9%)
四川海思科制药有限公司 (以下简称“川海”)	15%
辽宁海思科制药有限公司 (以下简称“辽海”)	15%
葫芦岛信天翁医药有限公司 (以下简称“葫芦岛信天翁”)	25%
成都康信医药开发有限公司 (以下简称“成都康信”)	25%
沈阳海思科制药有限公司 (以下简称“沈阳海思科”)	25%
西藏海思科生物科技有限公司 (以下简称“西藏生物科技”)	15%
香港海思科药业有限公司 (以下简称“香港海思科”)	16.50%
海思科成都医药科技有限公司 (以下简称“成都医药科技”)	25%
成都海思科置业有限公司 (以下简称“海思科置业”)	25%
海思科药业有限公司 (以下简称海思科药业)	0%
Haisco Medical Innovation Limited (以下简称 Medical Innovation)	0%

2、税收优惠

本公司及子公司西藏生物科技根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发[2011]14号)文件规定，2014年至2020年期间企业所得税税率为15%。

本公司于2014年9月通过高新技术企业复审，取得西藏自治区科技厅、西藏自治区财政厅、西藏自治区国家税务局联合颁发

的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201454000002，有效期三年）。根据《关于贯彻西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法具体问题的通知》（藏国税函[2008]123号）的规定，西藏自治区山南地区国家税务局于2012年5月7日向本公司出具了《税务认定审批确认表》，批准减免本公司2012年1月至2016年12月期间企业所得税地方分享部分，即本公司企业所得税实缴税率为9%。

本公司之子公司川海于2012年11月28日取得四川省科技厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201251000106，有效期三年），本年川海通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201551000312，有效期三年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，川海2015年至2017年减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司辽海于2014年8月6日取得辽宁省科技厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201421000033，有效期为2014年1月至2016年12月），按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，辽海2014年至2016年减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,500.49	3,620,050.57
银行存款	1,159,035,382.91	1,172,692,310.59
其他货币资金	7,655.64	17,886,395.24
合计	1,159,113,539.04	1,194,198,756.40
其中：存放在境外的款项总额	78,011,639.79	109,999,840.92

其他说明

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	840,000.00	16,181,781.33
合计	840,000.00	16,181,781.33

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,953,958.25	100.00%	8,648,257.49	5.00%	164,305,700.76	29,295,926.61	100.00%	1,464,796.34	5.00%	27,831,130.27
合计	172,953,958.25	100.00%	8,648,257.49	5.00%	164,305,700.76	29,295,926.61	100.00%	1,464,796.34	5.00%	27,831,130.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	172,953,958.25	8,648,257.49	5.00%
合计	172,953,958.25	8,648,257.49	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 7,183,461.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为82,511,508.90元，占应收账款期末余额合计数的比例为47.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,125,575.45元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,337,066.55	94.56%	43,896,487.87	93.91%
1 至 2 年	5,150.00	0.01%	84,243.94	0.18%
2 至 3 年	2,750,000.00	5.38%	2,760,240.00	5.91%
3 年以上	23,906.00	0.05%	1,166.00	0.00%
合计	51,116,122.55	--	46,742,137.81	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为17,207,392.04元，占预付账款期末余额合计数的比例为33.66%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,239,109.24	1,710,773.08
合计	7,239,109.24	1,710,773.08

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,088,463.16	100.00%	2,179,176.40	9.05%	21,909,286.76	19,177,730.26	100.00%	1,922,053.91	10.02%	17,255,676.35
合计	24,088,463.16	100.00%	2,179,176.40	9.05%	21,909,286.76	19,177,730.26	100.00%	1,922,053.91	10.02%	17,255,676.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,298,920.53	965,116.04	5.00%
1 至 2 年	151,949.85	15,194.99	10.00%
2 至 3 年	4,118,603.40	823,720.68	20.00%
3 至 4 年	287,689.38	143,844.69	50.00%
4 至 5 年	231,300.00	231,300.00	100.00%
合计	24,088,463.16	2,179,176.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 257,122.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	11,939,613.92	8,117,591.33
押金及保证金	11,079,374.31	10,221,852.64
其他	1,069,474.93	838,286.29
合计	24,088,463.16	19,177,730.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华澳国际信托有限公司	信托保证金	3,000,000.00	1 年以内	12.45%	150,000.00
中信信托有限责任公司	信托保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.30%	100,000.00
上海棋阳进出口有限公司	采购保证金	2,000,000.00	1 至 2 年	8.30%	200,000.00
上海东尚生物科技有限公司	采购保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	4.15%	100,000.00
眉山市东坡区岷江国有资产投资经营有限公司	民工工资保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	4.15%	100,000.00

合计	--	9,000,000.00	--	37.35%	650,000.00
----	----	--------------	----	--------	------------

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,046,773.08	1,011,331.61	27,035,441.47	28,285,203.57	569,676.74	27,715,526.83
在产品	17,279,561.56		17,279,561.56	28,174,718.63		28,174,718.63
库存商品	22,379,377.04	1,320,450.29	21,058,926.75	12,470,080.27	1,472,167.47	10,997,912.80
周转材料	16,829,786.21		16,829,786.21	11,887,700.22		11,887,700.22
合计	84,535,497.89	2,331,781.90	82,203,715.99	80,817,702.69	2,041,844.21	78,775,858.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	569,676.74	441,654.87				1,011,331.61
库存商品	1,472,167.47			151,717.18		1,320,450.29
合计	2,041,844.21	441,654.87		151,717.18		2,331,781.90

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		1,130,691.15
应计收益	1,841,933.03	2,314,681.89
合计	1,841,933.03	3,445,373.04

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	107,093,870. 12		107,093,870. 12	83,118,080.00		83,118,080.00
按成本计量的	107,093,870. 12		107,093,870. 12	83,118,080.00		83,118,080.00
合计	107,093,870. 12		107,093,870. 12	83,118,080.00		83,118,080.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
Haisight Investm ent LTD.	11,688,4 80.00	247,680. 00		11,936,1 60.00					17.00%	
HaisThe ra Scientifi c Fund I,L.P	71,429,6 00.00	1,513,59 8.81		72,943,1 98.81					18.00%	
HaisThe ra Associat es Co.,LTD		1.19		1.19					18.00%	
Microbi on Corporat ion		15,583,3 12.77		15,583,3 12.77					4.60%	
Maveri X		6,631,19 7.35		6,631,19 7.35					7.69%	

Oncology, Inc										
合计	83,118,080.00	23,975,790.12		107,093,870.12					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
沈阳市浑南新区瑞源小额贷款有限公司	20,995,310.99		20,995,310.99								0.00	
City Emperor Limited	373,764.54			379,513.16	11,963.97						765,241.67	
小计	21,369,075.53		20,995,310.99	379,513.16	11,963.97						765,241.67	
合计	21,369,075.53		20,995,310.99	379,513.16	11,963.97						765,241.67	

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,536,137.70			3,536,137.70
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	3,536,137.70			3,536,137.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	335,931.50			335,931.50
2.本期增加金额	83,982.48			83,982.48
(1) 计提或摊销	83,982.48			83,982.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	419,913.98			419,913.98
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	3,116,223.72			3,116,223.72
2.期初账面价值	3,200,206.20			3,200,206.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	研发设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	281,350,979.76	229,067,567.51	76,552,912.53	34,316,737.97	16,936,632.91	638,224,830.68
2.本期增加金额	142,823,969.02	22,524,732.30	10,559,576.51	2,022,289.15	2,585,391.34	180,515,958.32
(1) 购置		22,226,188.98	10,559,576.51	2,022,289.15	2,281,974.60	37,090,029.24
(2) 在建工程转入	142,823,969.02					142,823,969.02
(3) 企业合并增加						
其他		298,543.32			303,416.74	601,960.06
3.本期减少金额	1,231,644.11	593,171.19	905,882.82	2,299,165.37	305,322.31	5,335,185.80

(1) 处置 或报废	1,231,644.11	593,171.19	905,882.82	2,299,165.37	305,322.31	5,335,185.80
4.期末余额	422,943,304.67	250,999,128.62	86,206,606.22	34,039,861.75	19,216,701.94	813,405,603.20
二、累计折旧						
1.期初余额	35,960,808.80	67,711,035.68	35,401,416.99	23,558,469.28	9,622,759.38	172,254,490.13
2.本期增加 金额	5,664,874.85	12,387,496.58	6,908,114.89	2,005,213.49	1,608,879.35	28,574,579.16
(1) 计提	5,664,874.85	12,387,496.58	6,908,114.89	2,005,213.49	1,608,879.35	28,574,579.16
3.本期减少 金额		460,951.51	204,480.85	1,793,024.39	259,273.29	2,717,730.04
(1) 处置 或报废		460,951.51	204,480.85	1,793,024.39	259,273.29	2,717,730.04
4.期末余额	41,625,683.65	79,637,580.75	42,105,051.03	23,770,658.38	10,972,365.44	198,111,339.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	381,317,621.02	171,361,547.87	44,101,555.19	10,269,203.37	8,244,336.50	615,294,263.95
2.期初账面 价值	245,390,170.96	161,356,531.83	41,151,495.54	10,758,268.69	7,313,873.53	465,970,340.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
川海综合楼	68,693,146.02	正在办理中
川海眉山工厂	142,823,969.02	正在办理中

其他说明

13、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
川海眉山分公司厂区建设	24,816,623.21		24,816,623.21	158,404,309.63		158,404,309.63
川海眉山分公司在安装设备	23,255,162.24		23,255,162.24	23,255,162.24		23,255,162.24
川海综合楼	768,300.00		768,300.00			
沈海厂区建设	23,368,977.02		23,368,977.02	14,570,801.74		14,570,801.74
合计	72,209,062.47		72,209,062.47	196,230,273.61		196,230,273.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：本期	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-------	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	利息 资本 化金 额	资本 化率	
川海 眉山 分公司 厂区建 设	169,25 8,793. 75	158,40 4,309. 63	9,236, 282.60	142,82 3,969. 02		24,816 ,623.2 1	99.04 %	100				其他
川海 综合 楼	77,563 ,506.0 0		768,30 0.00			768,30 0.00						其他
川海 眉山 分公司 在安 装设 备		23,255 ,162.2 4				23,255 ,162.2 4						其他
沈海 厂区 建设	408,22 8,000. 00	14,570 ,801.7 4	8,798, 175.28			23,368 ,977.0 2	5.44%	20				其他
合计	655,05 0,299. 75	196,23 0,273. 61	18,802 ,757.8 8	142,82 3,969. 02		72,209 ,062.4 7	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余 额	173,104,640.22			18,529,336.95	1,565,976.98	193,199,954.15

2.本期增加金额					893,208.83	893,208.83
(1) 购置					893,208.83	893,208.83
(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	173,104,640.22			18,529,336.95	2,459,185.81	194,093,162.98
二、累计摊销						
1.期初余额	6,304,267.05			4,195,923.04	1,014,966.29	11,515,156.38
2.本期增加金额	1,810,707.86			842,142.88	122,228.97	2,775,079.71
(1) 计提	1,810,707.86			842,142.88	122,228.97	2,775,079.71
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,114,974.91			5,038,065.92	1,137,195.26	14,290,236.09
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	164,989,665.31			13,491,271.03	1,321,990.55	179,802,926.89
2.期初账面价值	166,800,373.17			14,333,413.91	551,010.69	181,684,797.77

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 7.81%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
HEISCO-1	4,755,518.67	195,547.61					4,951,066.28	
HEISCO-1-4	69,806.93						69,806.93	
HEISCO-3	1,291,890.08	336,813.50					1,628,703.58	
HEISCO-5	1,083,703.60	8,265.14					1,091,968.74	
HEISCO-9-1	90,044.60	9,142.08					99,186.68	
HEISCO-19	29,088,371.33	41,698.85					29,130,070.18	
	9,867,031.	6,031.80					9,873,062.	

HEISCO-3 5	12							92
HEISCO-4 5	2,012,041. 91	1,571,970. 06						3,584,011. 97
HEISCO-4 6	86,504.23	612,149.48						698,653.71
HEISCO-5 2	47,920.38							47,920.38
HEISCO-5 3	1,489,746. 37							1,489,746. 37
HEISCO-5 5	2,236,911. 26							2,236,911. 26
HEISCO-5 7	7,867,605. 82	34,056.43						7,901,662. 25
HEISCO-5 8		120,339.04						120,339.04
HEISCO-6 3	14,814,635 .20	1,714,181. 37						16,528,816 .57
HEISCO-6 4		3,193.09						3,193.09
HEISCO-6 5		9,140.12						9,140.12
HEISCO-6 6	1,185,194. 72							1,185,194. 72
HEISCO-8 0		1,345,639. 72						1,345,639. 72
HEISCO-8 1	146,825.60							146,825.60
HEISCO-8 7		988,131.17						988,131.17
HEISCO-9 0		1,111.11						1,111.11

HEISCO-9 4	477,153.84	913,959.18						1,391,113. 02
HEISCO-1 04		1,279,120. 15						1,279,120. 15
HEISCO-1 05		2,601,898. 91						2,601,898. 91
HEISCO-1 08	171,707.96	54,701.62						226,409.58
HEISCO-1 12	13,057,379 .77	1,370,176. 91						14,427,556 .68
HEISCO-1 14	3,278,125. 23	166,039.65						3,444,164. 88
HEISCO-1 23		7,565.40						7,565.40
HEISCO-1 26		197,962.07						197,962.07
HEISCO-1 31		7,399.92						7,399.92
HEISCO-1 29	1,844,960. 73	17,977.78						1,862,938. 51
HEISCO-1 40	15,543,341 .98	4,517,682. 76						20,061,024 .74
HEISCO-1 51	633,722.75							633,722.75
HEISCO-1 53	727,215.41	14,870.72						742,086.13
HEISCO-1 60	1,500,241. 64	1,059,361. 38						2,559,603. 02
HEISCO-1 62	422,192.03	74,217.50						496,409.53
	221,222.82	36,372.87						257,595.69

HEISCO-1 67								
其他	11,617.57	97,350.29						108,967.86
合计	114,022,63 3.55	19,414,067 .68						133,436,70 1.23

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
深圳证券信息有限公司 IPO 法定信息发布暨推介服务费（六年资费）	250,000.00		60,000.00		190,000.00
北京创腾科技有限公司 Cortellis for competitive intelligence 数据库（17 个月）		160,000.00	53,333.32		106,666.68
合计	250,000.00	160,000.00	113,333.32		296,666.68

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,032,397.68	1,905,245.09	4,747,102.47	628,647.26
内部交易未实现利润	3,622,455.19	536,619.82	15,457,990.20	2,308,536.34
递延收益	37,974,274.05	4,226,141.11	39,355,992.97	4,391,398.95
其他应付款	81,770,000.00	7,359,300.00	22,676,251.98	2,040,862.68
合计	139,399,126.92	14,027,306.02	82,237,337.62	9,369,445.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	3,942,606.54	591,390.98	3,301,344.71	495,201.71
合计	3,942,606.54	591,390.98	3,301,344.71	495,201.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,027,306.02		9,369,445.23
递延所得税负债		591,390.98		495,201.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,427,959.97	681,591.99
可抵扣亏损	204,664,007.11	183,540,391.91
合计	206,091,967.08	184,221,983.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	44,226.28	44,226.28	
2017 年	11,324,250.03	11,324,250.03	
2018 年	311,560.97	311,560.97	
2019 年	55,298,095.57	55,298,095.57	
2020 年	115,755,475.48	116,562,259.06	
2021 年	21,930,398.78		
合计	204,664,007.11	183,540,391.91	--

其他说明：

注：①上表列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

②本公司未确认递延所得税资产的主体系子公司川海、成都康信、葫芦岛信天翁、沈阳海思科、香港海思科，成都医药科技和海思科置业。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	12,854,099.89	16,189,853.84
信托计划及资产管理计划本金	750,000,000.00	750,000,000.00
合计	762,854,099.89	766,189,853.84

其他说明：

注：（1）2015年5月11日，本公司与华澳国际信托有限公司签订《华澳·海思科投资项目单一资金信托合同》，使用自有资金人民币3.00亿元投资华澳·海思科投资项目单一资金信托并成为该信托计划的委托人及唯一受益人。华澳国际信托有限公司将信托资金全部用于购买成都聚信泰安投资中心（有限合伙）30,000.00万份有限合伙份额，成都聚信泰安投资中心（有限合伙）作为委托人，以其持有的全部有限合伙份额（30,000.00万份）所对应的资金人民币30,000.00万元委托中信信托设立“中信信托·聚信泰安-渤海信托受益权买入返售信托项目1501期”（简称“中信单一信托”），由中国建筑第七工程局有限公司按约回购成都聚信泰安投资中心（有限合伙）持有的中信单一信托的信托受益权，信托到期由成都聚信泰安投资中心（有限合伙）按照相关约定向有限合伙人分配投资收益。信托到期日为2017年2月17日，预期年收益率为9.50%。

（2）2015年9月21日，本公司与中信信托有限责任公司签订《资金信托合同》，信托资金总额为2.00亿元，由中信信托有限责任公司投资于成都聚信融展企业管理咨询中心（有限合伙）有限合伙份额（以下简称“聚信融展”）并由其担任聚信融展有限合伙人，聚信融展将有限合伙人实缴出资用于向四川英祥实业集团有限公司发放委托贷款。投资期限不超过26个月，预期年信托收益率9.00%。

（3）2015年12月7日，本公司与西藏同信证券股份有限公司（简称“同信证券”）、杭州银行股份有限公司签订《西藏同信证券同惠66号定向资产管理计划合同》，本公司使用人民币7,000.00万元投资于该资产管理计划，由同信证券使用资产管理计划的委托资产受让四川聚信发展股权投资基金管理有限公司（简称“聚信发展”）持有的成都聚信泰安投资中心（有限合伙企业）有限合伙份额之收益权，期限两年，到期后由聚信发展予以回购，回购价款溢价部分按季支付，本金7,000.00万元到期一次性支付。2015年12月14日，本公司向该资产管理计划追加了人民币18,000.00万元投资，由同信证券使用该追加的委托资产认缴成都聚信发展企业管理咨询中心（有限合伙）的部分出资额，并成为其有限合伙人，投资期限两年，由合伙企业按季向出资人分配收益，到期返还出资本金。该定向资产管理计划预期年净收益率8.80%。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		250,000,000.00
保证借款	400,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	350,000,000.00
合计	600,000,000.00	600,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：①本公司于2015年11月10日与中国建设银行股份有限公司山南分行签订了编号为“[2015]信银藏贷字第007号”的《流动资金借款合同》，向中信银行股份有限公司拉萨分行借款人民币2.0亿元，借款期限一年的信用借款。

②本公司于2016年4月19日与中国银行股份有限公司山南地区分行签订了编号为“2016年山流借字007号”的《流动资金借款合同》，向中国银行股份有限公司山南地区分行借款人民币4.0亿元，借款期限一年，由公司董事长王俊民、董事范秀莲、董事郑伟与中国银行股份有限公司山南地区分行签订的提供个人连带责任的《保证合同》（王俊民“保证合同”编号为2016年山保字002号、范秀莲“保证合同”编号为2016年山保字003号、郑伟“保证合同”编号为2016年山保字004号）。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备采购款	52,740,035.51	36,311,703.19
土地出让金		32,469,012.00
原材料及成品药采购款	20,871,730.74	18,276,472.83
其他	17,155,079.24	5,992,053.83
合计	90,766,845.49	93,049,241.85

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海东富龙科技股份有限公司	589,000.00	设备质保期未到
合计	589,000.00	--

其他说明：

21、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收经销商货款	65,355,072.10	69,484,370.30

其他预收款项	219,133.38	424,333.34
合计	65,574,205.48	69,908,703.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

注：其他预收款项系本公司预收的集团总部办公楼房屋出租租金。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,715,756.23	77,641,891.25	95,782,710.90	11,574,936.58
二、离职后福利-设定提存计划		4,284,239.34	4,284,239.34	
三、辞退福利		84,000.00	84,000.00	
合计	29,715,756.23	82,010,130.59	100,150,950.24	11,574,936.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,622,045.16	72,060,946.35	90,357,878.39	11,325,113.12
2、职工福利费	0.00	1,334,974.38	1,334,974.38	0.00
3、社会保险费	0.00	2,311,334.68	2,311,334.68	0.00
其中：医疗保险费		1,940,784.27	1,940,784.27	
工伤保险费		238,511.07	238,511.07	

生育保险		132,039.34	132,039.34	
4、住房公积金	50,444.00	1,613,103.00	1,617,687.00	45,860.00
5、工会经费和职工教育经费	43,267.07	321,532.84	160,836.45	203,963.46
合计	29,715,756.23	77,641,891.25	95,782,710.90	11,574,936.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	4,003,420.67	4,003,420.67	0.00
2、失业保险费	0.00	280,818.67	280,818.67	0.00
合计		4,284,239.34	4,284,239.34	

其他说明：

本公司及子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及子公司分别按2016年度住所所在地的社保缴费基数基数的19.00%、0.60%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司及子公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,761,332.01	17,081,985.15
企业所得税	21,174,624.38	6,909,746.86
个人所得税	959,166.30	187,774.12
城市维护建设税	1,839,736.32	1,760,545.15
教育费附加	872,900.63	823,765.48
地方教育费附加	581,933.75	549,176.98
房产税	63,327.18	63,595.18
土地使用税	162,697.17	177,729.12
其他	247,009.21	218,757.46
合计	47,662,726.95	27,773,075.50

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	248,751.10	253,250.40
合计	248,751.10	253,250.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经销商保证金	142,834,616.54	140,739,719.07
营销费	91,200,000.00	22,676,251.98
工程保证金	7,059,963.64	3,726,193.00
其他款项	2,213,796.57	4,950,290.12
合计	243,308,376.75	172,092,454.17

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东金方药业有限公司	2,100,000.00	经销商保证金，继续合作中
广东金方药业有限公司	1,888,000.00	经销商保证金，继续合作中
广东省梓瑞医药有限公司	1,512,000.00	经销商保证金，继续合作中
湖北人福般瑞佳医药有限公司	1,495,000.00	经销商保证金，继续合作中
福建神州新达医药有限公司	1,100,000.00	经销商保证金，继续合作中
山西仁达药业有限公司	1,005,000.00	经销商保证金，继续合作中
陕西同盛医药有限责任公司	1,001,000.00	经销商保证金，继续合作中
安徽华泽医药有限公司	1,000,000.00	经销商保证金，继续合作中
南京迈特兴医药有限公司	1,000,000.00	经销商保证金，继续合作中
河南省瑞安医药有限公司	1,000,000.00	经销商保证金，继续合作中
北京万诚伟业医药科技有限公司	1,000,000.00	经销商保证金，继续合作中
江苏华为医药物流有限公司	1,000,000.00	经销商保证金，继续合作中
湖南恒昌医药有限公司	800,000.00	经销商保证金，继续合作中

福州金海药业有限公司	700,000.00	未结算
信力康医药股份有限公司	600,000.00	经销商保证金，继续合作中
四川合力空调净化工程有限公司	300,000.00	未结算
合计	17,501,000.00	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,326,240.00	
合计	1,326,240.00	

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,166,640.00	32,468,000.00
信用借款	200,000,000.00	
合计	231,166,640.00	32,468,000.00

长期借款分类的说明：

注：①2015年8月6日，本公司之子公司香港海思科与南洋商业银行（中国）有限公司大连分行（以下简称“南洋银行大连分行”）签订《授信额度协议》，由南洋银行大连分行向香港海思科提供6,000.00万美元的总授信额度，本公司或本公司子公司出具与香港海思科贷款提款额100.00%等值人民币存款、保证金或在南洋银行大连分行的保本理财产品的质押保证。在上述授信额度下香港海思科于2015年8月17日与南洋银行大连分行签订编号为“04345715400046C100”的《项目借款合同》，向南洋银行大连分行借款500.00万美元，借款期限自2015年9月15日至2018年9月14日。由本公司之子公司辽海与南洋银行大连分行签订编号为“04345715400046P001”的《质押合同》提供质押担保，质押物为其在南洋银行大连分行的定期存单壹份，金额为人民币3,520.00万元。

②本公司于2016年6月27日与中国建设银行股份有限公司山南分行签订了编号为“2016-013”的《流动资金借款合同》，向中国建设银行股份有限公司山南分行借款人民币2.0亿元，借款期限二年的信用借款。

其他说明，包括利率区间：

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,185,668.05		2,383,056.40	42,802,611.65	

合计	45,185,668.05		2,383,056.40	42,802,611.65	--
----	---------------	--	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西藏海思科办公楼项目（注(1)）	25,199,999.92		700,000.02		24,499,999.90	与资产相关
川海多烯胆碱项目补助资金（注(2)）	220,000.08		109,999.98		110,000.10	与资产相关
川海马尼地平等通用名化学系列药物的产业化项目补助1（注(3)）	2,475,000.00		330,000.00		2,145,000.00	与资产相关
川海马尼地平等通用名化学系列药物的产业化项目补助2（注(4)）	1,224,000.00		306,000.00		918,000.00	与资产相关
川海夫西原料药扩产项目补助资金（注(5)）	510,675.00		255,337.50		255,337.50	与资产相关
辽宁海思科贷款贴息（注(6)）	834,073.44		35,742.50		798,330.94	与资产相关
辽海净化工程国家补助金（注(7)）	1,312,999.90		202,000.00		1,110,999.90	与资产相关
辽海土地税金补助（注(8)）	489,333.73		6,116.67		483,217.06	与资产相关
辽海三期建设项目国家补助资金（注(9)）	3,561,500.00		104,750.00		3,456,750.00	与资产相关
辽海综合制剂车间项目财政补助资金（注(10)）	3,439,333.41		234,500.00		3,204,833.41	与资产相关
辽海新厂区扩建项目基础设	1,848,752.57		54,109.73		1,794,642.84	与资产相关

施建设补助 (注(11))						
辽海生产车间 技术改造项目 补助(注(12))	2,670,000.00		44,500.00		2,625,500.00	与资产相关
收到眉山市东 坡区经济局 2014 年四川省 第二批工业发 展资金(生产 线建设及技术 改造)(注 (13))	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
合计	45,185,668.05		2,383,056.40		42,802,611.65	--

其他说明:

注(1): 2010年5月5日, 山南地区行政公署“【2010】3号文”通过了地区招商局《关于给予西藏海思科药业集团政策扶持的请示》, 根据《西藏山南地区招商引资若干规定》, 同意对西藏海思科药业集团进行先期财政扶持, 扶持资金为2, 800. 00万元, 用于企业在山南新建总部办公楼项目。该工程已于2013年12月建设完工转为固定资产, 按办公楼折旧年限进行摊销, 据此本期确认收益金额为700, 000. 02元。

注(2): 多烯胆碱项目补助系子公司川海根据财政局、成都市经济和信息化委员会联合拟定的成财建【2012】19号文, 于2012年7月收到的110. 00万元补助款, 用于多烯胆碱原料药扩产项目建设, 按与之相关的资产折旧年限对应摊销, 据此本期确认收益金额为109, 999. 98元。

注(3): 马尼地平通用名化学系列药物的产业化项目补助1系子公司川海根据国家发展和改革委员会办公厅、财政部办公厅、工业和信息化部办公厅和卫生部办公厅联合下发的“发改办高技【2012】2085号”文件, 于2013年收到330. 00万元补助款用于马尼地平通用名化学药物的技术研发和产业化建设。该项政府补助与资产相关, 相关的资产已于2014年9月购建完成, 按所购建的资产折旧年限进行摊销, 据此本期确认收益金额为330, 000. 00元。

注(4): 马尼地平通用名化学系列药物的产业化项目补助2系子公司川海根据四川省人民政府办公厅关于印发《四川省战略性新兴产业发展专项资金使用和管理办法的通知》(川办发【2012】22号), 于2013年收到306. 00万元补助款, 用于购置多功能酶标仪、高效液相色谱仪等设备, 按与之相关的资产折旧年限对应摊销, 据此本期确认收益金额为306, 000. 00元。

注(5): 夫西原料药扩产项目补助系子公司川海根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会联合拟定的成财企【2013】81号文, 于2013年收到的204. 27万元补助款, 用于夫西地酸钠原料药扩产项目建设, 该项政府补助与资产相关, 按与之相关的资产折旧年限对应摊销。据此本期确认收益金额为255, 337. 50元。

注(6): 贷款贴息系子公司辽海于2008年5月和2011年3月分别收到的财政拨付的贷款贴息27. 00万元和88. 97万元。其中27. 00万元贴息系与资产相关的贷款贴息, 按与之相关的资产折旧方法对应摊销, 本期确认收益金额为13, 500. 00元。88. 97万元贴息对应资产已于2013年4月建设完毕, 据此本期确认收益金额为22, 242. 50元。

注(7): 2009年8月3日, 根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省经济和信息化委员会联合下发的“辽发改投资【2009】737号”文件, 子公司辽海基于新建药物注射剂及原料药项目于2009年4月和2010年12月分别取得284. 00万元、100. 00万元的政府补助, 用于净化工程和引进设备安装调试。该项政府补助与资产相关, 按与之相关的资产折旧方法对应摊销, 据此本期确认收益金额为202, 000. 00元。

注(8): 土地税金补助系2010年11月子公司辽海收到与土地使用权相关的税收返还552, 539. 00元, 作为与资产相关的政府补助纳入递延收益核算并在土地使用权剩余期限内摊销, 据此本期确认收益金额为6, 116. 67元。

注(9): 三期建设工程国家补助资金系子公司辽海根据国家发展和改革委员会办公厅发布的《国家发展改革委办公厅关于东北等老工业基地调整改造2010年中央预算内投资项目复函》(发改办产业【2010】2684号), 于2011年收到葫芦岛市财政局拨

付的419.00万元。该项政府补助与资产相关，按与之相关的资产折旧方法对应摊销。该项目已于2012年底建设完毕，据此本期确认收益金额为104,750.00元。

注(10)：新建综合制剂车间生产线建设财政补贴系子公司辽海根据辽宁省发展和改革委员会、辽宁省经济和信息化委员会联合拟定的辽发改投资【2012】856号文于2012年12月收到的469.00万元拨款，用于新建综合制剂车间生产线建设的设备安装。按与之相关的资产折旧年限对应摊销，据此本期确认收益金额为234,500.00元。

注(11)：新厂区扩建项目基础设施建设补助资金系子公司辽海根据兴城市人民政府发布《兴政发（2009）7号关于印发新城临海产业区招商引资优惠政策的通知》，于2014年7月收到2,011,082.00元用于厂区供热、供电、道路和排水等基础设施建设相关的补助，该项政府补助与资产相关，鉴于相关资产已于2013年1月建设完毕并投入使用，按与之相关的资产剩余折旧年限对应摊销，据此本期确认收益金额为54,109.73元。

注（12）：生产车间技术改造项目补助系子公司辽海根据葫芦岛市财政局预算指标通知（葫财指企[2015]235号），于2015年7月2日收到葫芦岛市财政局拨付的267.00万元补助款用于车间改造及设备购置，按与之相关的资产折旧年限对应摊销，据此本期确认收益金额为44,500.00元。

注（13）：技术改造专项补助资金系子公司川海眉山分厂根据眉山市财政局下发的“眉财建【2014】82号”文件，于2015年9月收到眉山市财政局拨付的140.00万元补助款，用于药品生产基地建设，该项政府补助与资产相关，与之相关的资产尚未建设完毕，故本年尚未摊销确认收益。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,080,270.00						1,080,270.00
	0.00						0.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	27,927,305.84			27,927,305.84
合计	27,927,305.84			27,927,305.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为实施员工持股而回购的本公司股份	112,135,800.09	87,755,852.19		199,891,652.28
合计	112,135,800.09	87,755,852.19		199,891,652.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司于 2015 年 7 月 31 日召开 2015 年度第二次临时股东大会审议通过《关于变更回购部分公司股份的价格以实施公司员工持股计划的议案》，同意公司在 2016 年 1 月 31 日前使用自有资金回购公司股份，回购总金额最高不超过人民币 2.00 亿元，回购股份的价格不超过人民币 28.00 元/股。该部分回购的股份将全部作为公司后期员工持股计划之标的股份，过户至员工持股计划账户。2015 年 8 月 6 日，公司首次实施回购，截至 2016 年 6 月 30 日，累计回购数量 10,658,380 股，占公司已发行股份的总比例为 0.99%，回购金额 199,891,652.28 元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,217,554.54	3,304,442.29			3,303,242.60	1,199.69	8,520,797.14
外币财务报表折算差额	5,217,554.54	3,304,442.29			3,303,242.60	1,199.69	8,520,797.14
其他综合收益合计	5,217,554.54	3,304,442.29			3,303,242.60	1,199.69	8,520,797.14

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：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,511,583.94			241,511,583.94
合计	241,511,583.94			241,511,583.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	913,814,197.26	805,868,142.68
调整后期初未分配利润	913,814,197.26	805,868,142.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,645,680.22	214,742,322.16
应付普通股股利	267,402,905.00	216,054,000.00

期末未分配利润	884,056,972.48	804,556,464.84
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

35、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	666,958,535.24	192,322,518.29	552,712,299.87	173,237,536.85
其他业务	237,999.96	83,982.48	444,334.98	336,799.13
合计	667,196,535.20	192,406,500.77	553,156,634.85	173,574,335.98

36、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,550.00	82,246.03
城市维护建设税	4,015,203.97	4,045,080.08
教育费附加	1,839,310.15	1,749,795.30
地方教育费附加	1,258,849.72	1,166,530.19
其他		42,802.09
合计	7,137,913.84	7,086,453.69

其他说明:

37、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营销网络费	133,220,580.28	22,181,355.01
薪酬福利	16,144,890.50	18,414,080.27
运输费	8,142,689.74	6,085,100.14
差旅费	3,916,105.60	5,032,909.72
办公会务费	2,485,181.65	2,650,644.48

业务招待费	781,812.63	2,679,827.00
交通通讯费	538,631.11	1,197,351.16
广告宣传费	1,513,551.26	160,395.55
其他	2,124,086.57	161,069.97
合计	168,867,529.34	58,562,733.30

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	59,438,523.08	62,330,625.80
薪酬	25,430,852.27	22,069,909.26
折旧摊销	11,791,279.72	8,299,517.38
税费	3,808,430.69	2,556,651.04
差旅费	1,884,195.14	2,129,342.66
交通通讯费	1,169,006.43	672,811.33
办公费	2,581,535.03	1,130,989.81
房租水电费	1,755,970.98	2,047,173.50
业务招待费	1,460,547.21	1,840,235.15
中介机构费用	6,961,035.81	1,790,747.67
其他	17,054,619.21	9,074,674.13
合计	133,335,995.57	113,942,677.73

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,903,830.08	7,290,426.56
减：利息收入	7,256,472.52	6,935,359.97
减：利息资本化金额		
汇兑损益	287.72	155,699.75
减：汇兑损益资本化金额		
其他	75,725.79	65,772.16
合计	1,723,371.07	576,538.50

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,444,358.03	-97,798.35
二、存货跌价损失	441,654.87	-498,857.13
合计	7,886,012.90	-596,655.48

其他说明：

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	379,513.16	-14,762.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-157.71	
其他	35,024,168.94	36,996,707.84
合计	35,403,524.39	36,981,945.63

其他说明：

注：其他包含实际收到的本期理财收益35,736,643.83元以及根据银行理财、信托计划、资产集合计划等理财协议冲销的本期收益712,474.89元。

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	535,224.91	19,962.99	535,224.91
其中：固定资产处置利得	535,224.91	19,962.99	535,224.91
政府补助	76,699,080.10	4,631,556.40	76,699,080.10
其他	954,319.86	576,892.26	954,319.86
合计	78,188,624.87	5,228,411.65	78,188,624.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

招商引资 优秀企业 奖金		奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否		500,000.00	与收益相 关
专项资金 补助（注 （10））		补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	是	71,547,700 .00		与收益相 关
财政扶持 资金（注 （1）（11））		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	是	否	700,000.00		与收益相 关
递延收益 摊销额（附 注六、28）		补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	是	否	2,383,056. 40	2,338,556. 40	与资产相 关
其他专项 资金补助 （注 （2）（3）（4）（5） （6）（7）（8）（9） ）		补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	是	否	2,068,323. 70	1,793,000. 00	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	76,699,080 .10	4,631,556. 40	--

其他说明：

注（1）：创新产品奖励资金系本公司之子公司川海根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会“成财企【2015】123号”文件，于2016年1月21日自成都市温江区经济信息和科学技术局获得的2015年中小企业重大创新产品奖励资金20.00万元。

注（2）：资助资金系本公司之子公司川海根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会“温经信科技改备案【2015】17号”

文件，于2016年1月21日自成都市温江区经济信息和科学技术局获得的技术改造资金46.36万元。

注(3)：专利资助款系本公司之子公司川海根据成都市知识产权局和成都市科学技术局“成知字【2013】18号”文件，于2016年3月10日自成都市专利局获得的资助款2.3350万元。

注(4)：科技计划项目经费系本公司之子公司川海根据成都市温江区经济信息和科学技术局“温经信科发【2016】23号”文件，于2016年3月23日自成都市温江区经济信息和科学技术局获得的项目经费补助10.00万元。

注(5)：创新项目配套资金补助款系本公司之子公司川海根据成都市财政局和成都市经济和信息化委员会“成财企【2015】98号”文件，于2016年4月11日自成都市财政局和成都市经济和信息化委员会获得的补助款8.00万。

注(6)：新产品补助款系本公司之子公司川海根据成都市财政局“成财教【2015】185号”文件，于2016年4月11日自成都市温江区经济信息和科学技术局获得的补助款90万。

注(7)：引进人才及团队资助资金系本公司之子公司川海根据中共四川省委员会组织部“川组通【2016】6号”文件，于2016年5月11日自中共四川省委员会组织部获得的资助资金40.00万元。

注(8)：专利资助款系本公司之子公司川海根据成都市知识产权局和成都市科学技术局“成知字【2013】18号”文件，于2016年6月6日自成都市专利局获得的资助款0.7万元。

注(9)：企业稳岗补贴系本公司之子公司川海根据成都市人力资源和社会保障局与成都市财政局“成人社发【2015】31号”文件，于2016年6月28日自成都市财政局获得的资助资金9.43737万元。

注(10)：财政扶持资金系本公司根据西藏自治区山南市财政局“山财预指【2016】75号”文件，于2016年6月22号自西藏自治区山南市财政局获得的扶持资金7154.77万元。

注(11)：综合考评先进集体表彰系本公司根据西藏自治区山南市财政局“山财预指【2016】55号”文件，于2016年6月2号自西藏自治区山南市财政局获得的扶持资金50.00万元。

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	211,837.10	149,264.36	211,837.10
其中：固定资产处置损失	211,837.10	149,264.36	211,837.10
对外捐赠		1,832,108.08	
其他	332,420.30	74,185.91	332,420.30
合计	544,257.40	2,055,558.35	544,257.40

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,297,387.90	23,386,367.77
递延所得税费用	-4,021,671.52	2,036,660.13

合计	31,275,716.38	25,423,027.90
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	268,887,103.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,199,839.32
子公司适用不同税率的影响	-2,550,428.08
调整以前期间所得税的影响	-115,128.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,777,642.32
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	963,791.01
所得税费用	31,275,716.38

其他说明

45、其他综合收益

详见附注第九节.七.32。

46、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	74,316,023.70	2,293,000.00
利息收入	1,488,637.37	18,895,019.78
往来款及其他	17,090,499.56	19,400,990.04
合计	92,895,160.63	40,589,009.82

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

项目	本期发生额	上期发生额
营销网络费	56,968,478.00	51,594,289.80
研究开发费用	40,415,143.59	46,097,197.28
运输费	8,161,677.88	9,293,193.01

差旅费	5,707,100.85	7,215,194.78
办公会务费	5,736,298.91	3,815,267.64
交通通讯费	173,335.39	871,909.80
业务招待费	1,341,319.26	4,549,922.64
租赁及水电费	5,313,382.66	637,712.89
中介服务费	6,706,119.17	966,843.64
广告宣传费	1,447,841.00	164,598.89
保证金	3,447,300.00	1,450,000.00
往来款及其他	38,111,439.55	31,987,692.07
合计	173,529,436.26	158,643,822.44

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

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金	124,500,000.00	302,301,523.05
合计	124,500,000.00	302,301,523.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金	40,818.75	
合计	40,818.75	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

回购库存股	87,755,852.19	
合计	87,755,852.19	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	237,611,387.19	214,742,322.16
加：资产减值准备	7,886,012.90	-596,655.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,574,431.83	24,357,412.74
无形资产摊销	2,775,079.71	1,350,786.74
长期待摊费用摊销	113,333.32	223,824.43
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）	-323,387.81	129,301.37
财务费用（收益以“-”号填列）	8,904,117.80	7,290,426.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,403,524.93	-36,981,945.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,232,441.73	2,031,931.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	96,189.27	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,427,857.51	-5,740,971.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,511,350.94	-7,044,719.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,462,537.98	-59,885,067.69
经营活动产生的现金流量净额	170,524,527.08	139,876,644.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	874,956,588.80	819,379,601.48
减：现金的期初余额	685,582,624.91	554,845,148.31
现金及现金等价物净增加额	189,373,963.89	264,534,453.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	874,956,588.80	685,582,624.91
其中：库存现金	70,500.49	3,620,050.57
可随时用于支付的银行存款	874,878,432.67	664,076,179.10
可随时用于支付的其他货币资金	7,655.64	17,886,395.24
三、期末现金及现金等价物余额	874,956,588.80	685,582,624.91

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,200,000.00	质押借款（附注七.27）
合计	35,200,000.00	--

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	78,011,639.79
其中：美元	11,764,332.22	6.63	78,011,639.79

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川海思科制药有限公司	成都	成都	生产	100.00%		同一控制下企业合并
辽宁海思科制药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	生产	100.00%		同一控制下企业合并
葫芦岛信天翁医药有限公司	葫芦岛	葫芦岛	销售	100.00%		同一控制下企业合并
成都康信医药开发有限公司	成都	成都	研发	100.00%		同一控制下企业合并
西藏海思科生物科技有限公司	拉萨	拉萨	研发	100.00%		投资设立
香港海思科药业有限公司	香港	香港	研发	100.00%		投资设立

沈阳海思科制药有限公司	沈阳	沈阳	研发	100.00%		投资设立
海思科成都医药科技有限公司	成都	成都	研发	100.00%		投资设立
成都海思科置业有限公司	成都	成都	房地产开发	100.00%		投资设立
海思科药业有限公司	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	投资设立
Haisco Medical Innovation Limited	香港	英属维尔京群岛	投资		99.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	765,241.67	32,167,588.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	379,513.16	-14,760.49
--其他综合收益	11,963.97	
--综合收益总额	391,477.13	-14,760.49

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司香港海思科、孙公司海思科药业有限公司和Haisco Medical Innovation Limited以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截止于2016年6月30日，除下表所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险对本公司的经营业绩影响极小。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

项目	期末数	期初数	现金及现金等价物	11,766,396.31	16,939,731.57

1 1 1
 非 4 4 可 6
 他, , 佳,
 应 8 8 出 1
 收 1 1 售 4
 款 0 0 金 9
 . . 融,
 2 2 资 9
 8 8 产 9
 8
 .
 5
 1

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是一致行动人王俊民、范秀莲和郑伟共同实施控制。

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九、1、在子公司中的权益。

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九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

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

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

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
王俊民、范秀莲、郑伟	400,000,000.00	2016年04月19日	2017年04月18日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,387,000.00	12,987,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十二、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****十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 重大承诺事项

无。

(2) 前期承诺履行情况

公司在第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于本年度使用自有资金购买非保本型理财产品和对外提供财务资助的议案》中承诺如公司购买理财产品的行为属《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引（2015年修订）》第七章第一节规定的风险投资或对外提供委托贷款，则公司承诺在具体购买理财产品和进行委托贷款业务的近十二个月内，及以后的十二个月内不实施下述行为：（1）使用闲置募集资金暂时补充流动资金；（2）将募集资金投向变更为永久性补充流动资金；（3）将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。截止报告日，公司严格执行该承诺。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	145,393,418.52	100.00%	7,269,670.93	5.00%	138,123,747.59	12,358,336.00	100.00%	617,916.80	5.00%	11,740,419.20
合计	145,393,418.52	100.00%	7,269,670.93	5.00%	138,123,747.59	12,358,336.00	100.00%	617,916.80	5.00%	11,740,419.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	145,393,418.52	7,269,670.93	5.00%
合计	145,393,418.52	7,269,670.93	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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 6,651,754.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额105,440,874.90元，占应收账款期末余额合计数的比例56.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,272,043.75元。

(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

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	181,678,728.57	91.36%	9,087,436.43	5.00%	172,591,292.14	82,000,000.00	87.86%	4,100,000.00	5.00%	77,900,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,109,351.26	8.64%	1,054,738.59	6.16%	16,054,612.67	11,328,701.75	12.14%	773,385.07	6.83%	10,555,316.68
合计	198,788,079.83	100.00%	10,142,175.02		188,645,904.81	93,328,701.75	100.00%	4,873,385.07	5.22%	88,455,316.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川海思科制药有限公司	95,178,728.57	4,762,436.43	5.00%	
四川海思科制药有限公司眉山分公司	79,000,000.00	3,950,000.00	5.00%	
葫芦岛信天翁医药有限公司	7,500,000.00	375,000.00	5.00%	
合计	181,678,728.57	9,087,436.43	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,805,930.79	840,296.54	5.00%
1 至 2 年	62,420.47	6,242.05	10.00%
2 至 3 年	41,000.00	8,200.00	20.00%
4 至 5 年	200,000.00	200,000.00	100.00%
合计	17,109,351.26	1,054,738.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,369,789.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	181,698,728.57	82,020,000.00
员工备用金	10,784,169.92	5,775,844.90
押金及保证金	6,217,572.34	5,304,898.87
其他	87,609.00	227,957.98
合计	198,788,079.83	93,328,701.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川海思科制药有限公司	关联方往来款	95,178,728.57	2 年以内	47.88%	4,758,936.43

四川海思科制药有限公司眉山分公司	关联方往来款	79,000,000.00	1 年以内	39.74%	3,950,000.00
葫芦岛信天翁医药有限公司	关联方往来款	7,500,000.00	1 年以内	3.77%	375,000.00
华澳国际信托有限公司	信托保障金	3,000,000.00	1 年以内	1.51%	150,000.00
中信信托有限责任公司	信托保障金	2,000,000.00	1 年以内	1.01%	100,000.00
合计	--	186,678,728.57	--	93.91%	9,333,936.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,508,788,044.16		1,508,788,044.16	1,500,788,044.16		1,500,788,044.16
对联营、合营企业投资				20,995,310.99		20,995,310.99
合计	1,508,788,044.16		1,508,788,044.16	1,521,783,355.15		1,521,783,355.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川海思科制	668,000,000.0			668,000,000.0		

药有限公司	0			0		
辽宁海思科制药有限公司	470,000,000.00			470,000,000.00		
成都康信医药开发有限公司	8,716,694.16			8,716,694.16		
葫芦岛信天翁医药有限公司						
西藏海思科生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
香港海思科药业有限公司	157,071,350.00			157,071,350.00		
沈阳海思科制药有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海思科成都医药科技有限公司						
成都海思科置业有限公司	92,000,000.00	8,000,000.00		100,000,000.00		
合计	1,500,788,044.16	8,000,000.00		1,508,788,044.16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
沈阳市浑南新区瑞源小额贷款有限责任公司	20,995,310.99		20,995,310.99								0.00	
小计	20,995,310.99		20,995,310.99								0.00	

	310.99		310.99							
合计	20,995,310.99		20,995,310.99							

(3) 其他说明

注：①本公司对葫芦岛信天翁医药有限公司的投资账面余额为0.00元，主要系该子公司系同一控制企业合并而来，合并时点该公司账面净资产为0.00元。

②本公司对海思科成都医药科技有限公司的投资账面余额为0.00元，详见附注七、合并范围的变更。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	603,214,631.52	254,967,562.71	502,512,987.45	144,836,024.91
其他业务	237,999.96	83,982.48	216,799.98	83,982.48
合计	603,452,631.48	255,051,545.19	502,729,787.43	144,920,007.39

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-10,542.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-157.71	
投资银行理财产品、信托计划等产生的收益	35,024,168.94	35,092,116.07
合计	35,024,011.23	35,081,574.03

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	320,862.13	

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）	76,699,080.10	
委托他人投资或管理资产的损益	36,593,326.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,295,426.76	
减：所得税影响额	9,714,215.01	
合计	102,603,626.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.32%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、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件；
- 三、载有公司法定代表人签名的公司本半年度报告文本；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

海思科医药集团股份有限公司

法定代表人：王俊民

2016 年 7 月 22 日