

华东医药股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

目录

2016 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
华东医药/公司/本公司	指	华东医药股份有限公司
中国远大集团	指	中国远大集团有限责任公司
华东医药集团	指	杭州华东医药集团有限公司
中美华东	指	杭州中美华东制药有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华东医药	股票代码	000963
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	华东医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华东医药		
公司的外文名称（如有）	HUADONG MEDICINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUADONG MEDICINE		
公司的法定代表人	李邦良		

二、联系人和联系方式

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

三、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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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	2012年07月06日	杭州市延安路468号1号楼1号门9、10楼	330000000049286	330191143083157	14308315-7
报告期末注册	2016年02月01日	杭州市延安路468号1号楼1号门9、10楼	91330000143083157E	91330000143083157E	91330000143083157E
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年02月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	报告期内，公司实施了35亿元非公开发行股票项目，并于报告期内完成了工商登记变更，取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本和实收资本由434,059,991元人民币变更为486,058,208元人民币。详见公司在巨潮资讯网发布的2016-010号公告。				

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）	12,243,624,823.17	10,383,501,273.70	17.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	823,088,697.31	666,593,605.48	23.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	813,281,728.41	656,917,172.28	23.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,010,997,263.49	873,550,662.27	15.73%
基本每股收益（元/股）	1.7241	1.5357	12.27%
稀释每股收益（元/股）	1.7241	1.5357	12.27%
加权平均净资产收益率	13.12%	27.02%	-13.90%
	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）	13,068,897,633.33	11,417,177,804.02	14.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,655,020,918.08	2,971,056,992.71	124.00%

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）	460,025.43	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	930,084.50	
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）	16,615,884.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,130,811.94	
减：所得税影响额	2,069,245.75	
少数股东权益影响额（税后）	-1,001,031.78	
合计	9,806,968.90	--

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,国内医药、医疗和健康保健行业的深化改革继续在全面推进,力度和节奏在不断加大和加快,医药行业整体增速在多种因素影响下持续放缓,结构性分化明显。2016 年上半年医药行业迎来了密集的各项改革政策,涉及行业十三五规划、仿制药一致性评价、医保制度改革、药品上市许可持有人制度改革、儿童医疗卫生改革和流通环节规范等等。行业监管、招标制度的不断强化以及各地方二次议价的全面推行使制药企业利润率不断下降,原有的经营模式受到很大冲击,企业普遍感受到前所未有的竞争和生存压力。2016 年上半年,从国家到地方继续大力推进分级诊疗、医保控费以及控制医疗单位药占比,导致药品在城市等级医院的市场份额持续下降成为趋势,处方药在基层以及零售终端的竞争已拉开序幕,基层医疗市场的重要性日益凸显。行业转型升级及并购重组进程提速,医药企业将面临比以往更多的政策和市场竞争挑战。

报告期内,公司上下积极贯彻年度工作会议精神,重点做好组织结构调整和技术革命工作,在全公司范围内开展了三整顿工作,各部门认真开展“增长板、补短板”活动,明确改革创新目标,以应对行业的新形势、新政策和新变化。

报告期内,公司实现营业收入 122.44 亿元,同比增长 17.91%;实现归属于上市公司股东的净利润 8.23 亿元,同比增长 23.48%。

报告期内,公司继续认真抓好产品结构调整和重点项目建设,集中人力和资源,积极做好在线产品质量一致性评价和国际认证的各方面准备工作。公司第三次产品结构调整已取得阶段性成果:江东生产基地一期项目经过三年多建设,已于 2016 年 6 月取得发酵冬虫夏草菌粉原料 GMP 认证,并于 2016 年 7 月正式投产,将基本解决目前百令胶囊的市场供应压力,在此基础上,公司江东项目二期已着手筹建,杭州祥符桥厂区的改造规划和江苏九阳产品生产及新药申报规划也已完成,并将在下半年同步实施推进。

报告期内,公司医药商业积极做好各方面准备,重点开展提升信息系统、强化系统运作效率工作,迎接“两票制”等医改新政策的实施。针对浙江省新推出“三流合一”政策,做好对应的药械集中采购新平台测试和业务上线试运行工作。同时继续整合公司及各子公司的仓储物流资源,在做好浙江全省的药品配送业务的同时,使销售网络进一步向基层下沉,提升公司业务在基层的覆盖率及竞争力。同时,立足公司现有的医药资源和渠道背景,积极拓展医药健康产业新业务,探索开展医养一体服务模式项目,推进公司传统业务与医疗卫生及养老服务的融合。

报告期内,经中国证监会批复,公司全面完成了向股东中国远大集团有限责任公司和杭州华东医药集团有限公司的定向增发股份工作,增发募集资金的全面到位,有效改善了公司的资产状况,减轻了财务压力。

二、主营业务分析

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	12,243,624,823.17	10,383,501,273.70	17.91%	/
营业成本	9,009,509,802.97	7,768,821,516.06	15.97%	/

销售费用	1,680,380,452.80	1,311,349,956.80	28.14%	/
管理费用	382,848,626.52	284,721,227.05	34.46%	主要系本期公司研发费用、职工薪酬、无形资产摊销增加所致
财务费用	50,476,369.86	102,625,776.62	-50.82%	主要系本期公司有息负债减少所致
所得税费用	192,575,277.06	148,378,030.01	29.79%	/
研发投入	98,000,069.55	76,073,689.38	28.82%	/
经营活动产生的现金流量净额	1,010,997,263.49	873,550,662.27	15.73%	/
投资活动产生的现金流量净额	-976,579,471.47	-453,526,163.47	-115.33%	主要系本期公司购买和赎回银行短期理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	520,845,409.68	42,576,494.34	1,123.32%	主要系本期公司定向增发股票获得募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	551,740,243.60	459,045,737.64	20.19%	/

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：

报告期内，公司年度经营计划正常实施，达到了计划目标。

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						
商业	9,255,779,249.82	8,565,275,870.66	7.46%	16.73%	16.19%	0.43%
制造业	2,975,161,697.35	440,290,541.26	85.20%	21.81%	16.02%	0.74%
分产品						
无	/	/	/	/	/	/

分地区						
国内销售	12,217,643,122.27	8,995,036,416.84	26.38%	17.86%	16.11%	1.11%
国外销售	13,297,824.90	10,529,995.08	20.81%	135.51%	164.77%	-8.75%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

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
1,000,000.00	3,550,000.00	-71.83%
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
宁波雅致医疗美容诊所有限公司	医药商业	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
宁波东海银行股份有限公司	商业银行	31,874,846.20	98,313,170	9.657%	98,313,170	9.657%	81,031,431.20	0.00	可供出售金融资产	股份收购及增资
合计		31,874,846.20	98,313,170	--	98,313,170	--	81,031,431.20	0.00	--	--

(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

公司报告期末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

公司报告期不存在委托理财。

(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：元

募集资金总额	3,468,447,988.05
报告期投入募集资金总额	3,468,447,988.05
已累计投入募集资金总额	3,468,447,988.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司募集资金已按照募集说明书披露的用途全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

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
杭州中美华东制药有限公司	子公司	制造业	中西原料药及制剂, 保健品	72,308,130	2,498,390,828.31	1,105,971,952.42	2,894,379,077.18	787,974,282.47	674,606,296.35
华东宁波医药有限公司	子公司	商业	生物制品的代理销售	5,000,000	698,627,961.79	287,625,448.76	657,276,487.11	86,303,912.00	62,528,685.71
华东医药温州有限公司	子公司	商业	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	881,806,955.75	149,464,801.55	1,005,481,281.35	12,172,468.55	7,888,771.22
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	子公司	仓储服务业	仓储服务业	50,729,863	148,186,626.42	69,696,462.60	48,411,699.88	6,119,808.35	4,932,782.80
杭州华东中药饮片有限公司	子公司	制造业	中药饮片、收购中药材、药材机械修理	16,000,000	193,003,398.59	93,031,216.64	147,553,005.19	9,079,587.84	8,417,877.05

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

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

公司2015年度权益分派方案已获2016年6月3日召开的公司2015年度股东大会审议通过。公司2015年度权益分派方案为：以公司现有总股本486,058,208股为基数，向全体股东每10股派12.5元人民币现金(含税)。

2016年6月16日，公司2015年度权益分派工作实施完毕。

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：	不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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03月18日	公司会议室	电话沟通	机构	广发证券、嘉实基金、易方达基金、鹏华基金、海富通基金、博时基金、华夏基金、中欧基金、中加基金、中信产业基金、国信证	公司2015年报分析及当前生产经营情况交流

				券、方正证券、中国人寿资产、人保资产、华泰保险、阳光保险等机构共 100 余人	
2016 年 03 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰人寿（台湾）一人	公司 2015 年报分析及当前生产经营情况交流
2016 年 04 月 20 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、东方证券、中信证券、银河证券、中银国际证券、华创证券、招商证券、方正证券、华泰证券、万家基金、中加基金、中欧基金、兴业基金、华商基金、华夏基金、华福基金、南方基金、博时基金、嘉实基金、天弘基金、富安达基金、广发基金、惠理基金、汇丰晋信基金、长城基金、长盛基金、上海世诚投资、上海从容投资、上海凯石投资、人保资产、华夏保险、国寿养老保险等机构共 100 余人	公司 2016 年一季报情况交流
2016 年 06 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	长城基金、中信产业基金、富国基金、光大证券、太平洋证券、东方证券、民生证券、招商证券、泰康资管、正享投资、上海易正朗、标朴投资、汇源投资、华夏人寿、北京玺萌财富投资、莫尼塔（上海）信息咨询、宁波磐石投资、上海证券报、证券时报以及其他个人投资者等共 50 余人	公司 2015 年度股东大会暨投资者接待日活动
2016 年 06 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券、国泰基金、韩国投资、南方东英资管、复星集团、高瓴资本、法国巴黎投资管理亚洲公司、瀚景资本、南海资管、中国人寿资管等共 30 余人	公司当前生产经营情况交流

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《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

2016年5月26日，本公司之子公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司投资设立了宁波雅致医疗美容诊所有限公司，注册资本为100万元，宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司出资100万元，占其注册资本的

100%，故自2016年5月起将其纳入合并财务报表范围。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	1,752.81	0.00%	3,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	393.48	0.00%	2,000	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	668.88	0.00%	1,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决	市场价	245.25	0.00%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价	2016年03月15日	《巨潮资讯网》

	属企业			策程序确定的市场价格								(http://www.cninfo.com.cn)	
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	195.09	0.00%	900	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	2,466.9	0.00%	3,500	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
浙江华义医药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格				否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	66.69	0.00%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
远大医药(中国)有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	市场价格	585.95	0.00%	1,200	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

				格								.com.cn)	
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格			200	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
长春远大国奥制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	87.63	0.00%	300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	采购药品	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	155.15	0.00%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联(本公司第二大股东提名的本公司董事在该企业兼任董事)	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	346.37	0.03%	300	是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州汤养元医药有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	195.32	0.02%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)

													n)
杭州九源基因工程有限公司	本公司之联营企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	67.59	0.01%	400	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	31.96	0.00%	300	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
埃斯特维华义制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	35.99	0.00%	250	否	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	7.13	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价格	24.48	0.00%		是	现金、银行承兑汇票	市场价格	2016年03月15日	《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)
杭州张	杭州华	销售药品	销售药品	根据公	市场价	88.07	0.01%		是	现金、银	市场价	2016年	《巨

同泰药业有限公司	东医药集团控股有限公司之下属企业	品	品	司关联交易决策程序确定的市场价格	格					行承兑 汇票	格	03月15日	潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
浙江华义医药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业	销售药品	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价格	市场价 格		0.00%	100	否	现金、银行承兑 汇票	市场价 格	2016年 03月15日	《巨潮资讯网》 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,414.74	--	15,650.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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 不适用

(1) 动力综合服务

1) 杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务，2016年1-6月向其收取动力费221,664.34元；2015年1-6月向其收取动力费227,820.03元。

2) 杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务、技术开发服务等，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付水电费1654937.00元，支付劳务费573300.00元，支付租赁费2122031.00元，支付管理服务费521527.00元，支付环境保护费254005.00元；2015年1-6月支付水电费1,616,300.00元，支付劳务费245,700.00元，支付租赁费465,000.00元，支付管理服务费165,050.00元。

(2) 技术服务

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费582万元，2015年1-6月支付技术服务费200万元。

2) 根据杭州中美华东制药有限公司与远大武汉医药研究总院有限公司签订的《咨询和技术服务合同》，远大武汉医药研究总院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供新产品咨询和相关技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费80.00万元，2015年1-6月支付技术服务费200.00万元。

3) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州九源基因工程有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费1270万元，2015年1-6月无发生。

(3) 新药技术转让

1) 经公司第七届十七次董事会表决通过,2015年12月,子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以5,000万元的价格受让对方拥有的迈华替尼新药技术,受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》(坤元评报(2015)686号)为基础确定的。截至2016年6月30日杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2,000万元。根据《技术转让合同书》杭州中美华东制药有限公司成功受让迈华替尼新药技术并上市后的前5年里,每年需分别按其相关产品销售净额的2%和3%提取并支付给杭州华东医药集团新药研究院有限公司和苏州迈泰生物技术有限公司技术使用费,本期未支付。

2) 经公司第七届十七次董事会表决通过,2015年12月,子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以2,500万元受让对方拥有的阿卡波糖咀嚼片新药技术,受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》(坤元评报(2015)687号)为基础确定的。本期,杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2500万元。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年05月11日	1,000	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年05月16日	1,146.97	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年06月28日	1,399.52	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年06月24日	1,000	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年05月12日	1,000	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年06月06日	1,019.71	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年02月26日	1,000	连带责任保 证	一年	否	
华东宁波医药有 限公司	2016年03 月18日	30,000	2016年03月01日	2,000	连带责任保 证	一年	否	

华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年04月13日	900	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年04月26日	761.85	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年04月26日	1,132.84	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年04月26日	773.93	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年05月09日	684.51	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年05月31日	1,105.55	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年05月31日	1,000	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年06月23日	1,920.7	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2016年06月21日	365.89	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2015年10月13日	900	连带责任保证	一年	否	
华东宁波医药有限公司	2016年03月18日	30,000	2015年10月10日	900	连带责任保证	一年	否	
华东医药丽水有限公司	2016年03月18日	10,800	2015年09月18日	500	连带责任保证	一年	否	
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年04月08日	568	连带责任保证	五年	否	
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年06月09日	270	连带责任保证	五年	否	
杭州华东中药饮片有限公司	2013年12月24日	2,400	2014年08月08日	690	连带责任保证	五年	否	
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年03月31日	650	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年04月04日	185.66	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理(温州)有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年05月22日	324	连带责任保证	三年	否	

华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年06月09日	297	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年06月24日	336	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年09月24日	1,008	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年10月13日	300	连带责任保证	三年	否	
华东医药供应链管理（温州）有限公司	2013年10月19日	8,000	2014年10月31日	150	连带责任保证	三年	否	
江苏九阳生物制药有限公司	2012年03月24日	6,000	2014年04月10日	500	连带责任保证	五年	否	
杭州中美华东制药有限公司	2016年03月18日	60,000				一年		
杭州华东中药饮片有限公司	2016年03月18日	2,200				一年		
华东医药（西安）博华制药有限公司	2016年03月18日	5,000				一年		
江苏九阳生物制药有限公司	2016年03月18日	4,000				五年		
江苏九阳生物制药有限公司	2016年03月18日	10,000				一年		
华东医药宁波销售有限公司	2016年03月18日	10,000				一年		
华东医药湖州有限公司	2016年03月18日	12,000				一年		
华东医药绍兴有限公司	2016年03月18日	15,000				一年		
华东医药温州有限公司	2016年03月18日	20,000				一年		
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	2016年03月18日	6,600				一年		

华东医药（杭州）生物制品有限公司	2016年03月18日	1,000				一年			
江苏九阳生物制药有限公司	2015年03月14日	1,500				五年			
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	2012年03月24日	4,000				十年			
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	2014年03月21日	60,000				十年			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			186,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				18,211.47	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			268,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				25,290.13	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			186,600	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				18,211.47	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			268,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				25,290.13	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									3.80%
其中：									

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用。

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十、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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国远大集团有限责任公司	本公司将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 48,930,945 股新股。	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	正常履行中
	杭州华东医药集团有限公司	本公司将遵守《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，自华东医药股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 3,067,272 股新股。	2016 年 02 月 05 日	三十六个月	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十一、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。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、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。

十五、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

是 否

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华东医药股份有限公司 2015 年公司债	15 华东债	112247	2015 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	100,000	4.70%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期内，公司于 2016 年 5 月 19 日支付了第一期债息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

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

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次发行债券募集资金扣除发行费用后，6 亿元用于偿还部分银行贷款，优化公司债务结构；剩余约 4 亿元募集资金补充公司流动资金，用于补充医药商业业务营运资金，改善公司资金状况。上述资金的使用，均按照深交所上市公司相关监管要求，履行了相应的决策程序。
年末余额（万元）	98,671.44
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

公司的主体信用等级为AA，本期债券信用等级为AA+。

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

报告期内，本公司委托中诚信证券评估有限公司对本公司于2015年5月19日发行的2015年公司债券（简称“15华东债”）进行了2016年跟踪评级，跟踪评级结果为：维持公司主体信用级别 AA，维持“15华东债”信用级别 AA+，评级展望维持为稳定。本次跟踪评级报告详见公司于2016年5月18日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的《华东医药股份有限公司2015年公司债券2016年跟踪评级报告》。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

按照规定正常履行。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.07	1.31	76.50%
资产负债率	46.84%	71.59%	-24.75%
速动比率	1.60	0.95	65.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	21.73	10.29	111.18%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

(1) 本报告期末流动比率为2.07，较上年末增长76.50%，主要系本期期末短期借款减少所致。

(2) 本报告期末速动比率为1.60，较上年末增长65%，主要系本期期末短期借款减少所致。

(3) 本报告期EBITDA利息保障倍数为21.73，较上年同期增长111.18%，主要原因是本期银行贷款减少，带来利息支出较上年同期下降44.67%。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,988,952.94	保证金
固定资产	42,553,444.87	借款担保
无形资产	10,698,800.92	借款担保
应收账款	210,509,958.21	借款担保
投资性房地产	3,023,179.27	借款担保
合计	290,774,336.21	--

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，我公司获得银行授信 515,500万元，已使用授信 28,775.38万元，无逾期贷款及展期贷款。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司按照募集说明书的相关承诺正常执行。公司于2016年5月19日支付了第一期债息。

14、报告期内发生的重大事项

不适用

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、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	0	0.00%	51,998,217	0	0	0	51,998,217	51,998,217	10.70%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	3,067,272	0	0	0	3,067,272	3,067,272	0.63%
3、其他内资持股	0	0.00%	48,930,945	0	0	0	48,930,945	48,930,945	10.07%
其中：境内法人持股	0	0.00%	48,930,945	0	0	0	48,930,945	48,930,945	10.07%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	434,059,991	100.00%	0	0	0	0	0	434,059,991	89.30%
1、人民币普通股	434,059,991	100.00%	0	0	0	0	0	434,059,991	89.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	434,059,991	100.00%	51,998,217	0	0	0	51,998,217	486,058,208	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准华东医药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]55号）核准，华东医药股份有限公司非公开发行人民币普通股51,998,217股，其中：公司控股股东中国远大集团有限责任公司以现金方式认购48,930,945股，公司第二大股东杭州华东医药集团有限公司以现金方式认购3,067,272股。

报告期内，公司上述非公开发行股票募集资金已到位，对应的人民币普通股51,998,217股已于2016年2月5日在深圳证券交易所上市（详见公司于2016年2月4日发布的《华东医药股份有限公司非公开发行股票上市公告书》，公告编号为2016-009。）

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2016年1月12日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关

于核准华东医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]55号），具体批复如下：

- 一、核准公司非公开发行不超过51,998,217股新股。
- 二、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。
- 三、本批复自核准发行之日起 6个月内有效。

四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司上述非公开发行股票已于2016年2月完成工商登记变更，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本和实收资本由434,059,991元人民币变更为486,058,208元人民币。

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

适用 不适用

(1) 基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 1.8963 元；本期股本变动后基本每股收益 1.7241 元；因本期股本增加，导致每股收益下降 9.99%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

(2) 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 7.79 元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 13.14 元；因本期股本增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产增长 68.68%。

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

报告期内，公司实施了对控股股东及第二大股东的定向增发项目，公司股份总数由434,059,991股变更为486,058,208股，公司控股股东中国远大集团有限责任公司持股比例由35.50%变更为41.77%，第二大股东杭州华东医药集团有限公司持股比例由17.72%变更为16.46%。

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	10,873		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
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	41.77%	203,038,377	48,930,945	48,930,945	154,107,432	冻结	1,000,000
							质押	109,640,945（注）
杭州华东医药集团有限公司	国有法人	16.46%	80,000,000	3,067,272	3,067,272	76,932,728		

全国社保基金一零二组合	其他	1.33%	6,474,643			6,474,643		
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.17%	5,677,707			5,677,707		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.07%	5,178,986			5,178,986		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001深	其他	1.04%	5,050,000			5,050,000		
全国社保基金一零六组合	其他	0.88%	4,261,706			4,261,706		
中国证券金融股份有限公司	其他	0.87%	4,206,203			4,206,203		
中国建设银行股份有限公司—长城品牌优选混合型证券投资基金	其他	0.84%	4,105,359			4,105,359		
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.69%	3,340,838			3,340,838		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件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					
中国远大集团有限责任公司	154,107,432	人民币普通股	154,107,432					
杭州华东医药集团有限公司	76,932,728		76,932,728					
全国社保基金一零二组合	6,474,643		6,474,643					
招商银行股份有限公司—汇添富	5,677,707		5,677,707					

医疗服务灵活配置混合型证券投资基金			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	5,178,986		5,178,986
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001深	5,050,000		5,050,000
全国社保基金一零六组合	4,261,706		4,261,706
中国证券金融股份有限公司	4,206,203		4,206,203
中国建设银行股份有限公司—长城品牌优选混合型证券投资基金	4,105,359		4,105,359
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	3,340,838		3,340,838
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

注: 2016年7月28日, 远大集团因融资需要质押给光大证券股份有限公司的本公司20,000,000股无限售流通股已到期并解除质押; 同时, 远大集团于2016年7月25日预先办理了上述股份中的9,490,000股无限售流通股继续质押给光大证券股份有限公司的手续, 质押期限至质权人办理解除质押登记手续之日止。(详见公司于2016年7月29日发布的《华东医药股份有限公司关于控股股东部分股份质押变动情况的公告》, 公告编号为2016-029。)

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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
中国远大集团有限责任公司	48,930,945	10.07%	48,930,945	10.07%	2015 年 08 月 05 日	2016 年 02 月 18 日
杭州华东医药集团有限公司	3,067,272	0.63%	3,067,272	0.63%	2015 年 08 月 05 日	2016 年 02 月 18 日

其他情况说明

无

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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
李邦良	董事长	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
吕梁	董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
吕梁	总经理	聘任	2016 年 01 月 06 日	董事会聘任
岳进	董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
岳进	董事	离职	2016 年 05 月 10 日	个人原因
牛战旗	董事	被选举	2016 年 06 月 03 日	股东大会选举
张继	董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
傅航	董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
李阅东	董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
谢会生	独立董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
张炜	独立董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
钟晓明	独立董事	被选举	2016 年 01 月 06 日	董事会换届选举
万玲玲	副总经理	聘任	2016 年 01 月 06 日	董事会聘任
周顺华	副总经理	聘任	2016 年 01 月 06 日	董事会聘任
陈波	董事会秘书	聘任	2016 年 01 月 06 日	董事会聘任
马红兰	财务负责人	聘任	2016 年 01 月 06 日	董事会聘任

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：华东医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,014,696,732.86	1,486,510,733.05
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	1,176,921,881.46	991,982,466.01
应收账款	3,894,217,587.79	3,637,323,842.03
预付款项	213,251,189.32	330,341,296.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,684,800.00	240,000.00
其他应收款	46,191,185.77	36,824,970.85
买入返售金融资产		
存货	2,430,209,172.24	2,422,889,729.46
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	749,582,693.46	51,248,878.21
流动资产合计	10,526,755,242.90	8,957,361,915.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	91,411,431.20	91,411,431.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,519,123.15	53,078,598.50
投资性房地产	11,735,534.12	12,237,290.19
固定资产	1,231,506,235.08	1,265,086,224.93
在建工程	615,428,335.05	488,647,681.22
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	400,907,768.53	380,813,085.52
开发支出		
商誉	14,915,229.60	14,915,229.60
长期待摊费用	15,762,789.98	13,816,236.12
递延所得税资产	49,327,566.59	45,692,706.84
其他非流动资产	53,628,377.13	94,117,404.01
非流动资产合计	2,542,142,390.43	2,459,815,888.13
资产总计	13,068,897,633.33	11,417,177,804.02
流动负债：		
短期借款	478,114,724.59	2,413,962,043.62
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	384,746,813.98	584,170,049.00
应付账款	2,990,358,202.54	2,799,284,185.79

预收款项	28,848,545.90	58,115,976.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,912,834.79	33,762,032.03
应交税费	259,688,004.51	245,653,112.44
应付利息	6,688,262.13	39,251,471.72
应付股利	224,219.60	224,219.60
其他应付款	851,509,460.48	617,647,618.42
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	30,926,620.00	57,571,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,073,017,688.52	6,849,642,209.49
非流动负债：		
长期借款	37,860,000.00	314,421,620.00
应付债券	988,040,445.59	986,714,392.28
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	22,719,268.33	23,051,195.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,048,619,713.92	1,324,187,207.44
负债合计	6,121,637,402.44	8,173,829,416.93
所有者权益：		
股本	486,058,208.00	434,059,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,436,248,298.06	19,798,527.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	244,714,789.26	244,714,789.26
一般风险准备		
未分配利润	2,487,999,622.76	2,272,483,685.44
归属于母公司所有者权益合计	6,655,020,918.08	2,971,056,992.71
少数股东权益	292,239,312.81	272,291,394.38
所有者权益合计	6,947,260,230.89	3,243,348,387.09
负债和所有者权益总计	13,068,897,633.33	11,417,177,804.02

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	987,127,652.21	792,686,343.54
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	688,679,559.35	452,031,590.84
应收账款	2,779,062,670.61	2,545,940,874.92
预付款项	131,478,716.92	263,613,359.42
应收利息		
应收股利	18,742,500.00	
其他应收款	554,913,107.34	51,701,533.67
存货	1,353,584,442.37	1,451,016,364.91
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	700,000,581.10	
流动资产合计	7,213,589,229.90	5,556,990,067.30
非流动资产：		

可供出售金融资产	91,111,431.20	91,111,431.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,516,847,570.08	1,792,847,570.08
投资性房地产	648,917.09	760,040.51
固定资产	157,516,435.13	166,778,096.93
在建工程	5,857,763.41	5,386,860.98
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	30,237,404.64	31,019,309.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,168,992.52	33,796,501.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,839,388,514.07	2,121,699,810.57
资产总计	10,052,977,743.97	7,678,689,877.87
流动负债：		
短期借款		1,532,392,498.67
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	293,211,399.37	438,167,641.76
应付账款	2,303,865,495.50	2,104,741,739.23
预收款项	14,665,193.06	12,508,841.37
应付职工薪酬	2,308,402.06	1,251,160.93
应交税费	87,888,389.53	76,382,630.87
应付利息	5,559,139.79	35,924,044.25
应付股利	224,219.60	224,219.60
其他应付款	21,509,566.23	32,337,916.14
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	2,729,231,805.14	4,233,930,692.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	988,040,445.59	986,714,392.28
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	988,040,445.59	986,714,392.28
负债合计	3,717,272,250.73	5,220,645,085.10
所有者权益：		
股本	486,058,208.00	434,059,991.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,432,202,868.01	15,753,096.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	322,570,548.70	322,570,548.70
未分配利润	2,094,873,868.53	1,685,661,156.11
所有者权益合计	6,335,705,493.24	2,458,044,792.77
负债和所有者权益总计	10,052,977,743.97	7,678,689,877.87

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	12,243,624,823.17	10,383,501,273.70

其中：营业收入	12,243,624,823.17	10,383,501,273.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,203,138,148.91	9,539,843,714.87
其中：营业成本	9,009,509,802.97	7,768,821,516.06
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	65,350,220.02	55,491,410.54
销售费用	1,680,380,452.80	1,311,349,956.80
管理费用	382,848,626.52	284,721,227.05
财务费用	50,476,369.86	102,625,776.62
资产减值损失	14,572,676.74	16,833,827.80
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）	14,830,988.29	1,380,017.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,125,324.65	1,288,294.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,055,317,662.55	845,037,576.04
加：营业外收入	18,724,485.96	11,997,593.74
其中：非流动资产处置利得	608,749.44	215,329.18
减：营业外支出	19,786,083.66	18,246,228.56
其中：非流动资产处置损失	148,724.01	531,922.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,054,256,064.85	838,788,941.22
减：所得税费用	192,575,277.06	148,378,030.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	861,680,787.79	690,410,911.21
归属于母公司所有者的净利润	823,088,697.31	666,593,605.48
少数股东损益	38,592,090.48	23,817,305.73

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	861,680,787.79	690,410,911.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	823,088,697.31	666,593,605.48
归属于少数股东的综合收益总额	38,592,090.48	23,817,305.73
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.7241	1.5357
(二)稀释每股收益	1.7241	1.5357

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

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	7,645,521,940.19	6,681,924,473.38
减：营业成本	7,219,821,212.36	6,316,898,827.91
营业税金及附加	8,180,380.22	7,676,347.86
销售费用	145,929,180.69	110,421,032.11
管理费用	65,513,471.26	61,754,494.04
财务费用	18,954,043.83	66,012,527.43
资产减值损失	40,321,615.61	14,120,944.23
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）	916,310,832.37	301,820,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,063,112,868.59	406,860,299.80
加：营业外收入	5,899,904.86	4,563,496.73
其中：非流动资产处置利得	2,918.69	53,388.60
减：营业外支出	6,652,253.42	7,370,257.20
其中：非流动资产处置损失	29,147.14	104,445.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,062,360,520.03	404,053,539.33
减：所得税费用	45,575,047.62	25,104,789.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,016,785,472.41	378,948,750.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,016,785,472.41	378,948,750.16
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	13,649,345,160.05	11,437,912,417.58
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	1,963,908.98	589,113.19
收到其他与经营活动有关的现金	211,583,967.92	138,904,214.08
经营活动现金流入小计	13,862,893,036.95	11,577,405,744.85

购买商品、接受劳务支付的现金	9,997,226,115.04	8,376,064,669.39
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	521,640,310.82	413,017,817.20
支付的各项税费	776,615,830.07	730,444,217.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,556,413,517.53	1,184,328,378.81
经营活动现金流出小计	12,851,895,773.46	10,703,855,082.58
经营活动产生的现金流量净额	1,010,997,263.49	873,550,662.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,608.76	157,442.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,674,835,663.64	12,091,722.57
投资活动现金流入小计	2,675,134,272.40	12,489,164.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,493,743.87	205,815,328.35
投资支付的现金	120,000.00	250,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,366,100,000.00	9,500,000.00
投资活动现金流出小计	3,651,713,743.87	466,015,328.35
投资活动产生的现金流量净额	-976,579,471.47	-453,526,163.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,469,999,986.27	
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	872,914,724.59	3,642,082,932.50

发行债券收到的现金		985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,342,914,710.86	4,627,082,932.50
偿还债务支付的现金	3,111,968,543.62	4,068,141,345.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	710,100,757.56	516,365,092.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,644,162.05	41,695,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,822,069,301.18	4,584,506,438.16
筹资活动产生的现金流量净额	520,845,409.68	42,576,494.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,522,958.10	-3,555,255.50
五、现金及现金等价物净增加额	551,740,243.60	459,045,737.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,438,967,536.32	971,253,489.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,990,707,779.92	1,430,299,227.25

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	8,448,333,835.68	7,411,174,231.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	460,649,623.38	46,156,133.30
经营活动现金流入小计	8,908,983,459.06	7,457,330,364.47
购买商品、接受劳务支付的现金	8,139,123,657.14	6,958,740,423.84
支付给职工以及为职工支付的现金	95,604,420.15	66,596,105.19
支付的各项税费	120,542,603.48	111,659,956.04
支付其他与经营活动有关的现金	564,824,672.04	189,837,022.56
经营活动现金流出小计	8,920,095,352.81	7,326,833,507.63
经营活动产生的现金流量净额	-11,111,893.75	130,496,856.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	638,910,432.84	587,894,974.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,244.76	36,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,325,657,899.53	23,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,964,609,577.13	610,931,394.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,121,489.71	3,975,145.60
投资支付的现金	724,120,000.00	250,000,000.00
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	4,297,000,000.00	29,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,026,241,489.71	282,975,145.60
投资活动产生的现金流量净额	-1,061,631,912.58	327,956,249.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,469,999,986.27	
取得借款收到的现金	436,800,000.00	2,384,186,411.80
发行债券收到的现金		985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	148,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,921,799,986.27	3,517,186,411.80
偿还债务支付的现金	1,969,192,498.67	3,151,235,608.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	668,170,775.06	442,096,886.18
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	148,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,652,363,273.73	3,741,332,494.62
筹资活动产生的现金流量净额	1,269,436,712.54	-224,146,082.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,762.46	-5,010.60
五、现金及现金等价物净增加额	196,774,668.67	234,302,012.79
加：期初现金及现金等价物余额	790,352,983.54	365,763,379.93
六、期末现金及现金等价物余额	987,127,652.21	600,065,392.72

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	434,059,991.00				19,798,527.01				244,714,789.26		2,272,483,685.44	272,291,394.38	3,243,348,387.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	434,059,991.00				19,798,527.01				244,714,789.26		2,272,483,685.44	272,291,394.38	3,243,348,387.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,998,217.00				3,416,449,771.05						215,515,937.32	19,947,918.43	3,703,911,843.80
（一）综合收益总额											823,088,697.31	38,592,090.48	861,680,787.79
（二）所有者投入和减少资本	51,998,217.00				3,416,449,771.05								3,468,447,988.05
1. 股东投入的普通股	51,998,217.00				3,416,449,771.05								3,468,447,988.05
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-607,572,759.99	-18,644,172.05	-626,216,932.04
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											-607,572,759.99	-18,644,172.05	-626,216,932.04
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	486,058,208.00				3,436,248,298.06				244,714,789.26		2,487,999,622.76	292,239,312.81	6,947,260,230.89

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	434,059,991.00				12,998,527.01				200,026,453.92		1,619,930,023.85	251,632,114.90	2,518,647,110.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	434,059,991.00				12,998,527.01				200,026,453.92		1,619,930,023.85	251,632,114.90	2,518,647,110.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,033,333.33						267,258,413.77	-16,212,694.27	257,079,052.83
(一)综合收益总额											666,593,605.48	23,817,305.73	690,410,911.21
(二)所有者投入和减少资本					6,033,333.33							150,000.00	6,183,333.33
1. 股东投入的普通股												150,000.00	150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,033,333.33								6,033,333.33
(三)利润分配											-399,335,191.71	-40,180,000.00	-439,515,191.71
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											-399,335,191.71	-40,180,000.00	-439,515,191.71
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	434,059,991.00				19,031,860.34			200,026,453.92		1,887,188,437.62	235,419,420.63	2,775,726,163.51

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	434,059,991.00				15,753,096.96				322,570,548.70	1,685,661,156.11	2,458,044,792.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,059,991.00				15,753,096.96				322,570,548.70	1,685,661,156.11	2,458,044,792.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,998,217.00				3,416,449,771.05					409,212,712.42	3,877,660,700.47
（一）综合收益总额										1,016,785,472.41	1,016,785,472.41
（二）所有者投入和减少资本	51,998,217.00				3,416,449,771.05						3,468,447,988.05
1. 股东投入的普通股	51,998,217.00				3,416,449,771.05						3,468,447,988.05
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-607,572,759.99	-607,572,759.99
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-607,572,759.99	-607,572,759.99
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	486,058,208.00				3,432,202,868.01				322,570,548.70	2,094,873,868.53	6,335,705,493.24

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	434,059,991.00				8,953,096.96				277,882,213.36	1,682,801,329.74	2,403,696,631.06
加：会计政策 变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,059,991.00				8,953,096.96				277,882,213.36	1,682,801,329.74	2,403,696,631.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,033,333.33					-20,386,441.54	-14,353,108.21
（一）综合收益总额										378,948,750.17	378,948,750.17
（二）所有者投入和减少资本					6,033,333.33						6,033,333.33
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					6,033,333.33						6,033,333.33
（三）利润分配										-399,335,191.71	-399,335,191.71
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-399,335,191.71	-399,335,191.71
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	434,059,991.00				14,986,430.29				277,882,213.36	1,662,414,888.20	2,389,343,522.85

三、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于1993年3月成立的定向募集公司，于1993年3月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000143083157E的营业执照，注册资本486,058,208.00元，股份总数486,058,208股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股51,998,217股；无限售条件的流通股份A股434,059,991股。公司股票已于2000年1月27日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。主要经营活动为药品的生产、销售。

本财务报表业经公司2016年8月17日八届四次董事会批准对外报出。

本公司将杭州中美华东制药有限公司、华东宁波医药有限公司、华东医药温州有限公司、杭州华东中药饮片有限公司等30家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2016年5月26日，本公司之子公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司投资设立了宁波雅致医疗美容诊所有限公司，注册资本为100万元，宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司出资100万元，占其注册资本的100%，故自2016年5月起将其纳入合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当

时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出原材料和产成品采用月末一次加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	8.25-50
非专利技术	5-12
软件	5
商标、特许经营权	10-20

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生

额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供劳务、不动产经营租赁、资金拆借、处置有形动产、有形动产经营租赁	17%、13%、11%、6%和 3%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15% 和 13%。
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

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

2、税收优惠

子公司杭州中美华东制药有限公司于 2011 年 10 月被认定为高新技术企业，2014 年 9 月 29 日被再次认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，杭州中美华东制药有限公司 2016 年度的企业所得税减按 15% 的税率预缴。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	501,288.01	686,117.06
银行存款	1,990,200,979.54	1,438,176,819.26
其他货币资金	23,994,465.31	47,647,796.73
合计	2,014,696,732.86	1,486,510,733.05

其他说明

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金18,285,000.00元、为开具银行承兑汇票存出保证金5,150,199.94元、电子商务平台存出保证金406,512.37元、为开立履约保函存出保证金152,753.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,025,639,550.50	875,515,639.37
商业承兑票据	151,282,330.96	116,466,826.64
合计	1,176,921,881.46	991,982,466.01

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	445,782,192.87	
合计	445,782,192.87	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

其他说明

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

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,101,592,520.59	99.99%	207,374,932.80	5.06%	3,894,217,587.79	3,831,277,606.49	99.99%	193,953,764.46	5.06%	3,637,323,842.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	387,951.95	0.01%	387,951.95	100.00%		387,951.95	0.01%	387,951.95	100.00%	
合计	4,101,980,472.54	100.00%	207,762,884.75	5.07%	3,894,217,587.79	3,831,665,558.44	100.00%	194,341,716.41	5.07%	3,637,323,842.03

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	4,086,390,078.58	204,319,503.93	5.00%
1 至 2 年	9,763,958.57	976,395.86	10.00%
2 至 3 年	3,925,456.32	785,091.26	20.00%
3 至 4 年	333,453.24	166,726.62	50.00%
4 至 5 年	261,793.74	209,434.99	80.00%

5 年以上	917,780.14	917,780.14	100.00%
合计	4,101,592,520.59	207,374,932.80	5.06%

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：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 13,454,501.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售货款	33,333.62

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户A1	78,826,460.00	1.92	3,941,323.00
客户A2	64,970,193.08	1.58	3,248,509.65
客户A3	60,093,316.79	1.46	3,006,370.59
客户A4	41,132,870.70	1.00	2,055,641.04
客户A5	38,903,743.21	0.95	1,945,187.16
小计	283,926,583.78	6.92	14,197,031.44

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	196,477,663.32	92.13%	318,206,323.54	96.33%
1 至 2 年	15,371,960.20	7.21%	9,063,371.90	2.74%
2 至 3 年	350,596.87	0.16%	505,145.35	0.15%
3 年以上	1,050,968.93	0.49%	2,566,455.49	0.78%
合计	213,251,189.32	--	330,341,296.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商B1	31,040,700.07	14.56%
供应商B2	19,679,916.26	9.23%
供应商B3	18,389,691.64	8.62%
供应商B4	13,902,742.10	6.52%
供应商B5	13,801,958.07	6.47%
小 计	96,815,008.14	45.40%

其他说明：不适用

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州汤养元医药有限公司		240,000.00
杭州九源基因工程有限公司	1,684,800.00	
合计	1,684,800.00	240,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,770,828.62	100.00%	7,579,642.85	14.10%	46,191,185.77	43,637,222.63	100.00%	6,812,251.78	15.61%	36,824,970.85
合计	53,770,828.62	100.00%	7,579,642.85	14.10%	46,191,185.77	43,637,222.63	100.00%	6,812,251.78	15.61%	36,824,970.85

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	33,530,761.78	1,676,538.09	5.00%
1 至 2 年	9,054,092.74	905,409.27	10.00%
2 至 3 年	6,856,734.57	1,371,346.91	20.00%
3 至 4 年	980,207.50	490,103.75	50.00%
4 至 5 年	1,063,936.00	851,148.80	80.00%
5 年以上	2,285,096.03	2,285,096.03	100.00%
合计	53,770,828.62	7,579,642.85	14.10%

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 767,391.07 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,004,491.15	28,264,006.89
应收暂付款	24,628,083.78	8,687,649.39
其他	8,138,253.69	6,685,566.35
合计	53,770,828.62	43,637,222.63

(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
美敦力（上海）管理有限公司	押金保证金	2,652,200.00	1 年以内 429,000.00,1-2 年 2,223,200.00	4.93%	243,770.00
杭州市第一人民医院	押金保证金	1,913,580.00	1 年以内 1,353,465.00,1-2 年 560,115	3.56%	123,684.75
宁波市医疗中心李惠利东部医院	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.72%	100,000.00
温州经济技术开发区财政局	押金保证金	1,250,000.00	5 年以上	2.32%	1,250,000.00
博瑞生物医药（苏	应收暂付	1,200,000.00	1 年以内	2.23%	60,000.00

州) 股份有限公司					
合计	--	9,015,780.00	--	16.76%	1,777,454.75

(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

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货**(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	115,997,457.72		115,997,457.72	84,661,391.67		84,661,391.67
在产品	106,042,339.34		106,042,339.34	78,490,507.70		78,490,507.70
库存商品	2,185,520,065.43	469,357.17	2,185,050,708.26	2,235,339,437.18	118,573.46	2,235,220,863.72
委托加工物资	4,255,019.80		4,255,019.80	5,684,986.18		5,684,986.18
包装物	18,863,647.12		18,863,647.12	18,831,980.19		18,831,980.19
合计	2,430,678,529.41	469,357.17	2,430,209,172.24	2,423,008,302.92	118,573.46	2,422,889,729.46

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	118,573.46	350,783.71				469,357.17
合计	118,573.46	350,783.71				469,357.17
项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)		

库存商品	成本高于可变现净值	
------	-----------	--

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	49,202,621.44	50,729,160.37
银行理财产品	700,000,000.00	
租赁收入预缴税费	130,025.64	87,350.45
预缴企业所得税	223,890.60	399,826.14
预缴营业税	26,155.78	32,541.25
合计	749,582,693.46	51,248,878.21

其他说明：不适用

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	91,411,431.20		91,411,431.20	91,411,431.20		91,411,431.20
按成本计量的	91,411,431.20		91,411,431.20	91,411,431.20		91,411,431.20
合计	91,411,431.20		91,411,431.20	91,411,431.20		91,411,431.20

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波东海银行股份有限公司	81,031,431.20			81,031,431.20					9.657%	
杭州君澜医药贸易有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00					10.00%	
陕西博华医药有限公司	300,000.00			300,000.00					15.00%	
合计	91,411,431.20			91,411,431.20					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

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

不适用

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
对联营企 业投资											
杭州九源 基因工程 有限公司	48,692,53 6.44			5,651,438 .39			-1,684,80 0.00			52,659,17 4.83	
杭州汤养 元医药有 限公司	4,386,062 .06			473,886.2 6						4,859,948 .32	
小计	53,078,59 8.50			6,125,324 .65			-1,684,80 0.00			57,519,12 3.15	
合计	53,078,59 8.50			6,125,324 .65			-1,684,80 0.00			57,519,12 3.15	

其他说明：不适用

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,271,904.78	1,874,726.33		23,146,631.11
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	21,271,904.78	1,874,726.33		23,146,631.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,303,652.64	605,688.28		10,909,340.92
2.本期增加金额	461,785.91	39,970.16		501,756.07
(1) 计提或摊销	461,785.91	39,970.16		501,756.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,765,438.55	645,658.44		11,411,096.99
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	10,506,466.23	1,229,067.89		11,735,534.12
2.期初账面价值	10,968,252.14	1,269,038.05		12,237,290.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋 i 及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	826,381,728.39	137,089,534.62	784,445,446.90	57,740,674.16	145,344,542.81	1,951,001,926.88
2.本期增加金额	1,846,801.34	7,735,426.59	20,233,049.45	1,774,774.61		31,590,051.99
(1) 购置	921,348.35	4,982,759.91	5,660,497.58	1,744,441.28		13,339,380.45
(2) 在建工程转入	925,452.99	2,752,666.68	14,572,551.87			18,250,671.54
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入						
3.本期减少金额		279,517.86	698,147.43	2,455,774.65	2,347,587.82	5,781,027.76
(1) 处置或报废		279,517.86	698,147.43	2,455,774.65	2,347,587.82	5,781,027.76
(2) 转出至投资性房地产						
4.期末余额	828,228,529.73	144,545,443.35	803,980,348.92	57,059,674.12	142,996,954.99	1,976,810,951.11
二、累计折旧						
1.期初余额	202,610,488.53	74,243,984.34	290,740,965.75	35,318,736.14	83,001,527.19	685,915,701.95

2.本期增加金额	14,367,805.82	7,704,594.51	30,957,705.25	3,305,653.30	8,720,942.22	65,056,701.10
(1) 计提	14,367,805.82	7,704,594.51	30,957,705.25	3,305,653.30	8,720,942.22	65,056,701.10
(2) 投资性房地产转入						
3.本期减少金额	40,972.08	249,130.47	623,809.60	2,418,485.92	2,335,288.95	5,667,687.02
(1) 处置或报废	40,972.08	249,130.47	623,809.60	2,418,485.92	2,335,288.95	5,667,687.02
4.期末余额	216,937,322.27	81,699,448.38	321,074,861.40	36,205,903.52	89,387,180.46	745,304,716.03
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	611,291,207.46	62,845,994.97	482,905,487.52	20,853,770.60	53,609,774.53	1,231,506,235.08
2.期初账面价值	623,771,239.86	62,845,550.28	493,704,481.15	22,421,938.02	62,343,015.62	1,265,086,224.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	91,551,447.54	工程未决算或决算完成处于办理产权证阶段
小计	91,551,447.54	

其他说明：

(1)本期计提累计折旧65,086,910.44元。

(2)期末，已有账面价值42,553,444.87元的固定资产用于担保。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制剂工艺布局四层建设	1,607,696.09		1,607,696.09	807,039.90		807,039.90
102XM 车间建设项目	12,688,498.98		12,688,498.98	9,088,517.53		9,088,517.53
制剂大楼 1 工艺布局	18,832,418.77		18,832,418.77	17,926,030.50		17,926,030.50
综合中试技术发展平台项目	12,909,302.45		12,909,302.45	10,402,557.54		10,402,557.54
203 车间原片剂场地 GMP 改造	27,487,417.03		27,487,417.03	8,641,686.84		8,641,686.84
华东医药生物科技园一期	432,686,883.82		432,686,883.82	365,243,818.98		365,243,818.98
中药饮片生产车间扩建项目	48,135,910.91		48,135,910.91	41,717,050.33		41,717,050.33
温州经济开发区仓储中心	1,017,992.90		1,017,992.90			
百令胶囊扩产改造	24,862,709.44		24,862,709.44	5,074,990.40		5,074,990.40

其他零星工程	35,199,504.66			35,199,504.66	29,745,989.20		29,745,989.20
合计	615,428,335.05			615,428,335.05	488,647,681.22		488,647,681.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
制剂工艺布局四层建设	94,750,000.00	807,039.90	800,656.19			1,607,696.09	75.50%	98.00%				
102XM车间建设项目	84,700,000.00	9,088,517.53	3,599,981.45			12,688,498.98	88.97%	99.00%	5,026,743.35	144,298.62	6.10%	
制剂大楼1工艺布局	180,000,000.00	17,926,030.50	906,388.27			18,832,418.77	49.19%	80.00%				
综合中试技术发展平台项目	59,700,000.00	10,402,557.54	14,274,266.25	11,767,521.34		12,909,302.45	41.33%	78.00%				
203 车间原片剂场地 GMP 改造	70,000,000.00	8,641,686.84	18,845,730.19			27,487,417.03	39.27%	75.00%				
华东医药生物科技园一期	779,400,000.00	365,243,818.98	67,443,064.84			432,686,883.82	71.50%	90.00%	6,363,963.00	2,150,903.36	5.55%	
中药饮片生产车间扩建项目	67,800,000.00	41,717,050.33	8,785,202.46	2,366,341.88		48,135,910.91	84.77%	92.00%	3,630,023.61	1,071,704.30	6.50%	
温州经济开发区仓储中心	145,090,000.00		1,017,992.90			1,017,992.90	89.55%	99.00%				

百令胶 囊扩产 改造	45,000,0 00.00	5,074,99 0.40	19,787,7 19.04			24,862,7 09.44	43.97%	75%				
其他零 星工程		29,745,9 89.20	9,570,32 3.78	4,116,80 8.32		35,199,5 04.66			565,258. 69		6.33%	
合计	1,526,44 0,000.00	488,647, 681.22	145,031, 325.37	18,250,6 71.54		615,428, 335.05	--	--	15,585,9 88.65	3,366,90 6.28		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标、特许经营 权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	147,939,241.57		401,196,937.76	9,163,671.00	63,263,635.00	621,563,485.33

2.本期增加 金额	43,851,603.16			1,054,700.88		44,906,304.04
(1) 购置	43,851,603.16			1,054,700.88		44,906,304.04
(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	191,790,844.73		401,196,937.76	10,218,371.88	63,263,635.00	666,469,789.37
二、累计摊销						
1.期初余额	31,329,862.20		185,675,836.88	5,693,533.56	18,051,167.17	240,750,399.81
2.本期增加 金额	2,966,123.37		18,157,555.09	701,964.33	2,985,978.24	24,811,621.03
(1) 计提	2,966,123.37		18,157,555.09	701,964.33	2,985,978.24	24,811,621.03
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,295,985.57		203,833,391.97	6,395,497.89	21,037,145.41	265,562,020.84
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	157,494,859.16		197,363,545.79	3,822,873.99	42,226,489.59	400,907,768.53
2.期初账面价值	116,609,379.37		215,521,100.88	3,470,137.44	45,212,467.83	380,813,085.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

其他说明：

(1) 本期累计摊销金额24,811,621.03元。

(2) 期末，已有账面价值10,698,800.82元的无形资产用于担保。

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
华东医药德清天 润有限公司	2,005,449.91					2,005,449.91
华东宁波医药有 限公司	825,735.49					825,735.49
陕西九州制药有 限责任公司	1,997,548.79					1,997,548.79
华东医药宁波销 售有限公司	3,746,598.98					3,746,598.98
温州华东惠仁有 限公司	4,535,290.74					4,535,290.74
华东医药绍兴有 限公司	439,283.58					439,283.58
华东医药丽水有 限公司	2,069,036.56					2,069,036.56
杭州英德化工有 限公司	658,583.99					658,583.99

杭州培元堂诊所有限公司	635,250.35					635,250.35
合计	16,912,778.39					16,912,778.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79					1,997,548.79
合计	1,997,548.79					1,997,548.79

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：不适用

其他说明：不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,816,236.12	5,329,805.23	3,383,251.37		15,762,789.98
合计	13,816,236.12	5,329,805.23	3,383,251.37		15,762,789.98

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	187,029,783.89	43,840,276.05	176,308,464.85	41,480,027.46
内部交易未实现利润	29,125,702.62	4,452,290.54	21,130,920.24	3,177,679.38
递延收益	6,900,000.00	1,035,000.00	6,900,000.00	1,035,000.00
合计	223,055,486.51	49,327,566.59	204,339,385.09	45,692,706.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		49,327,566.59		45,692,706.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	96,500,254.80	100,024,313.85
应收账款坏账准备	20,733,100.86	18,033,251.56
其他应收款坏账准备	7,579,642.85	6,812,251.78
存货跌价准备	469,357.17	118,573.46
合计	125,282,355.68	124,988,390.65

(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	10,514,295.14	13,092,262.67	
2017 年	11,297,609.21	11,297,609.21	
2018 年	17,241,687.22	17,241,687.22	
2019 年	19,384,531.64	20,330,623.16	
2020 年	38,062,131.59	38,062,131.59	
合计	96,500,254.80	100,024,313.85	--

其他说明：不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	16,269,697.13	61,349,290.80
预付技术转让款	36,400,000.00	32,420,000.00
预付工程款	91,800.00	348,113.21
预付购置土地款	866,880.00	
合计	53,628,377.13	94,117,404.01

其他说明：不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	125,669,425.69
抵押借款	40,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	123,114,724.59	1,457,878,869.01
信用借款	87,000,000.00	674,746,565.28
抵押及保证借款	48,000,000.00	39,000,000.00
国内信用证		46,667,183.64
合计	478,114,724.59	2,413,962,043.62

短期借款分类的说明：不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,950,000.00	26,676,197.86
银行承兑汇票	362,796,813.98	557,493,851.14
合计	384,746,813.98	584,170,049.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,922,690,067.50	2,682,836,927.58
长期资产购置款	67,668,135.04	116,447,258.21
合计	2,990,358,202.54	2,799,284,185.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收药品销售款	27,523,156.66	57,421,084.87
预收租金	1,325,389.24	694,892.00
合计	28,848,545.90	58,115,976.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,239,009.12	468,486,361.43	460,741,377.70	30,983,992.85
二、离职后福利-设定提存计划	10,523,022.91	48,222,500.04	47,816,681.01	10,928,841.94

三、辞退福利		18,000.00	18,000.00	
合计	33,762,032.03	516,726,861.47	508,576,058.71	41,912,834.79

(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	16,626,371.44	353,158,897.96	358,837,508.97	10,947,760.43
2、职工福利费		44,763,719.86	31,354,981.77	13,408,738.09
3、社会保险费	4,120,242.58	35,373,792.06	35,152,251.72	4,341,782.92
其中：医疗保险费	3,377,770.26	30,874,006.22	30,556,733.88	3,695,042.60
工伤保险费	179,705.47	1,429,114.10	1,453,659.36	155,160.21
生育保险费	562,766.85	3,070,671.74	3,141,858.48	491,580.11
4、住房公积金	76,074.42	23,098,925.22	23,074,348.21	100,651.43
5、工会经费和职工教育经费	2,262,537.21	12,091,026.33	12,168,503.56	2,185,059.98
8、劳务费	153,783.47	0.00	153,783.47	0.00
合计	23,239,009.12	468,486,361.43	460,741,377.70	30,983,992.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,946,534.23	44,290,545.53	43,906,088.01	10,330,991.75
2、失业保险费	576,488.68	3,931,954.51	3,910,593.00	597,850.19
合计	10,523,022.91	48,222,500.04	47,816,681.01	10,928,841.94

其他说明：不适用

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,511,547.20	84,742,955.09
营业税	0.00	1,952,412.56
企业所得税	121,798,743.66	86,313,125.76
个人所得税	3,340,990.39	23,924,959.77

城市维护建设税	13,843,929.50	17,982,416.66
房产税	1,917,121.84	933,890.10
土地使用税	361,125.11	286,140.03
教育费附加	5,987,299.07	4,915,100.42
地方教育附加	3,844,787.95	5,008,563.40
地方水利建设基金	24,984,339.03	18,336,156.02
印花税	488,137.04	708,034.36
价格调节基金	472,679.74	412,684.87
土地增值税	123,829.35	123,829.35
残疾人保障金	13,474.63	12,844.05
合计	259,688,004.51	245,653,112.44

其他说明：不适用

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	112,049.64	593,714.96
企业债券利息	5,559,139.79	29,636,111.11
短期借款应付利息	1,017,072.70	9,021,645.65
合计	6,688,262.13	39,251,471.72

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	24,745,783.67	20,759,814.08

拆借款	38,911,817.09	42,191,837.51
应付暂收款	766,240,337.30	525,370,629.76
其他	21,611,522.42	29,325,337.07
合计	851,509,460.48	617,647,618.42

(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
龙泉市医药资产管理有限公司	36,200,000.00	借款未到期
合计	36,200,000.00	--

其他说明：不适用

42、划分为持有待售的负债

其他说明：不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,926,620.00	57,571,500.00
合计	30,926,620.00	57,571,500.00

其他说明：不适用

44、其他流动负债

其他说明：不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		60,000,000.00
保证借款	31,280,000.00	53,950,000.00
信用借款		178,930,000.00

抵押及保证借款	6,580,000.00	21,541,620.00
合计	37,860,000.00	314,421,620.00

长期借款分类的说明：不适用

其他说明，包括利率区间：不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 华东债	988,040,445.59	986,714,392.28
合计	988,040,445.59	986,714,392.28

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

单位：元

15 华东债	1,000,000,000.00	2015/5/19	5 年	985,000,000.00	986,714,392.28			1,326,053.31			988,040,445.59
--------	------------------	-----------	-----	----------------	----------------	--	--	--------------	--	--	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,051,195.16		331,926.83	22,719,268.33	
合计	23,051,195.16		331,926.83	22,719,268.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热改造项目补贴	3,651,195.16		331,926.83		3,319,268.33	与资产相关
国家通用名化学药发展项目补助资金	6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
重大创新项目资助资金	6,900,000.00				6,900,000.00	与资产相关
年产1300吨冬虫夏草菌粉生产项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
合计	23,051,195.16		331,926.83		22,719,268.33	--

其他说明：

1) 供热改造项目补贴

根据杭州市人民政府办公厅杭政办函〔2008〕233号文《杭州市人民政府办公厅转发市城建投资集团关于杭州市主城区供热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，子公司杭州中美华东制药有限公司2008年和2009年度分别收到杭州市热能投资有限公司拨付的用热设施改造补贴款6,372,995.20元和17,882,121.40元，合计24,255,116.60元。累计已按受益期间确认营业外收入23,958,848.27元，其中本期根据受益期间确认营业外收入331,926.83元。

2) 国家通用名化学药发展项目补助资金

根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省卫生厅浙财企〔2012〕402号文《浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省卫生厅关于下达2012年国家通用名化学药发展专项补助资金的通知》，子公司杭州中美华东制药有限公司2013年度收到杭州市拱墅区财政局拨付的国家通用名化学药发展专项补助资金6,500,000.00元。本期相应资产尚

未投入使用，暂不确认营业外收入。

3) 重大创新项目资助资金

根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会（2013）1550号《关于下达2013年杭州市工业统筹资助资金的通知》，子公司杭州中美华东制药有限公司2014年收到杭州市拱墅区财政局拨付的“抗凝血药璜达肝癸纳的研制”项目补助资金6,900,000.00元。本期该项目正处于评审阶段并有待做进一步研究，未确认营业外收入。

4) 年产1300吨冬虫夏草菌粉生产项目

根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企（2015）52号文《关于预拨2015年工业统筹资金重点创新项目资助资金的通知》，子公司华东医药（杭州）百令生物科技有限公司2015年度收到杭州大江东产业集聚区管理委员会拨付的2015年工业统筹资金重点创新项目资助资金6,000,000.00元。本期相应资产尚未投入使用，暂不确认营业外收入。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	434,059,991.00	51,998,217.00				51,998,217.00	486,058,208.00

其他说明：

本期本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票51,998,217股，每股发行价为人民币67.31元，应募集资金总额3,499,999,986.27元，减除发行费用31,551,998.22元后，募集资金净额为3,468,447,988.05元。其中，计入实收资本为人民币51,998,217.00元，计入资本公积（股本溢价）为3,416,449,771.05元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	172,250.60	3,416,449,771.05		3,416,622,021.65

其他资本公积	19,626,276.41			19,626,276.41
合计	19,798,527.01	3,416,449,771.05		3,436,248,298.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)股票51,998,217股,每股发行价为人民币67.31元,应募集资金总额3,499,999,986.27元,减除发行费用31,551,998.22元后,募集资金净额为3,468,447,988.05元。其中,计入实收资本为人民币51,998,217.00元,计入资本公积(股本溢价)为3,416,449,771.05元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

不适用

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	244,714,789.26			244,714,789.26
合计	244,714,789.26			244,714,789.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,272,483,685.44	1,619,930,023.85
调整后期初未分配利润	2,272,483,685.44	1,619,930,023.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	823,088,697.31	666,593,605.48
应付普通股股利	607,572,759.99	399,335,191.71
期末未分配利润	2,487,999,622.76	1,887,188,437.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,230,940,947.17	9,005,566,411.92	10,371,693,970.31	7,751,042,781.71
其他业务	12,683,876.00	3,943,391.05	11,807,303.39	17,778,734.35
合计	12,243,624,823.17	9,009,509,802.97	10,383,501,273.70	7,768,821,516.06

62、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	295,195.52	532,487.36
城市维护建设税	37,471,283.84	31,823,102.55
教育费附加	16,066,480.86	13,652,884.71
地方教育费附加	10,710,979.05	9,098,397.68
房产税	746,490.83	324,748.32
土地使用税	59,789.92	59,789.92
合计	65,350,220.02	55,491,410.54

其他说明: 不适用

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	192,746,019.22	206,036,246.92
产品推广、市场维护费	808,698,453.88	571,361,017.39
职工薪酬	255,090,902.08	202,871,761.99
办公费	148,252,601.68	110,263,464.27
运杂费	161,276,460.87	138,278,856.65
广告宣传费	17,216,409.12	6,378,222.65
其他	97,099,605.95	76,160,386.93

合计	1,680,380,452.80	1,311,349,956.80
----	------------------	------------------

其他说明：不适用

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,588,241.73	82,735,731.59
研发费	98,000,069.55	76,073,689.38
无形资产摊销	24,258,859.52	16,443,301.80
折旧费	9,166,445.71	9,143,090.83
办公费	11,741,939.82	13,472,160.27
业务招待费	11,187,950.69	10,193,621.64
差旅费	22,665,944.49	14,269,259.68
租赁费	14,020,296.15	13,156,144.59
其他	73,218,878.86	49,234,227.27
合计	382,848,626.52	284,721,227.05

其他说明：不适用

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,922,743.12	82,998,482.60
利息收入	-13,874,410.54	-3,369,145.71
手续费	2,225,864.11	2,116,918.73
贴现费用	850,285,557.00	13,557,368.37
汇兑损失	4,096,968.26	3,577,809.14
汇兑收益	-764,667.87	-510,556.64
现金折扣	4,367,017.21	4,254,900.13
合计	50,476,369.86	102,625,776.62

其他说明：不适用

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	14,221,893.03	15,411,188.18
二、存货跌价损失	350,783.71	1,422,639.62
合计	14,572,676.74	16,833,827.80

其他说明：不适用

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,125,324.65	1,288,294.64
理财产品投资收益	8,705,663.64	91,722.57
合计	14,830,988.29	1,380,017.21

其他说明：不适用

69、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	608,749.44	215,329.18	608,749.44
其中：固定资产处置利得	608,749.44	215,329.18	608,749.44
政府补助	16,615,884.88	8,445,143.52	16,615,884.88
税收减免	930,084.50		930,084.50
拆迁补偿收入		800,000.00	
其他	569,767.14	2,537,121.04	268,062.66
合计	18,724,485.96	11,997,593.74	18,724,485.96

计入当期损益的政府补助：不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
1)公司本级								
工艺改造	政府相关部	补助	因研究开发、	是	否		1,202,000.00	与收益相关

	门		技术更新及改造等获得的补助					
大学生实训补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		73,628.00	与收益相关
2015 年浙江省医药流通储备补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,170,000.00	1,170,000.00	与收益相关
财政扶持资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,292,900.00	1,171,000.00	与收益相关
儿童医院超低温冰箱补助(小额补助)	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		77,000.00	与收益相关
稳岗补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	912,001.08		与收益相关
重点骨干企业表彰	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否	500,000.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
2) 华东医药 供应链(杭 州)有限公司								
黄标车补助	政府相关部 门	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		29,500.00	与收益相关
2014 年度省 级第二批质 量技术监督 补助资金	政府相关部 门	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		150,000.00	与收益相关
2014 年度技 术标准资助 资金	政府相关部 门	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		150,000.00	与收益相关
2015 年现代 物流业财政 专项资金	政府相关部 门	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	440,000.00		与收益相关
稳定岗位补 助	政府相关部 门		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		160,489.47	与收益相关
3) 华东宁波								

医药有限公司								
北仑地方税务局奖励	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		85,853.69	与收益相关
市场运行监测补助贸粮局	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000.00	与收益相关
1212 工程成长奖励金	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		50,000.00	与收益相关
2013 年市场监督补贴贸粮局	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,500.00	与收益相关
总部企业激励资金外经贸局	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	
4) 江苏九阳生物制药有限公司				是	否			
国际市场开拓资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持	是	否	16,800.00	20,000.00	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
青苗补偿款	政府相关部门	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		8,735.00	与收益相关
5) 杭州中美华东制药有限公司		补助		是	否			
浙江省专利专项资助	政府相关部门	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		8,000.00	与收益相关
杭州市专利专项资金	政府相关部门	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		5,000.00	与收益相关
2014 杭州市重大科技创新项目补助经费	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,575,000.00	与收益相关
2015 拱墅区科技第一批(科技创新)专项补助资金	政府相关部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,575,000.00	与收益相关
2015 年拱墅区高新技术企业奖励经费	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否		1,000.00	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
供热改造补贴	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	331,926.83	331,926.83	与资产相关
14年第一批省级以上安全生产标准化达标补助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
14年杭州市农产品加工企业扶持资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		450,000.00	与收益相关
迈华替尼项目获"重大新药创新"科技重大专项支持	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	6,794,400.00		与收益相关
杭州市博士后科研工作站进站博士后研究人员一次性科研补助经费	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
关于失业保险支持企业稳定岗位补助	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否	1,499,167.50		与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
2014 年度杭州市商标名牌资助资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	440,000.00		与收益相关
第三批杭州市技能大师工作室	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
6) 杭州华东中药饮片有限公司								
2015 年农业龙头企业以奖代补资金	政府相关部门	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	450,000.00		与收益相关
7) 华东医药丽水有限公司								
税务奖励	政府相关部门	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	258,200.00		与收益相关
8) 华东医药(杭州)百令生物科技有限公司								
2015 年有效	政府相关部门	奖励	因从事国家	是	否	200,000.00		与收益相关

投资先进单 位奖励	门		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)					
合计	--	--	--	--	--	16,615,884.8 8	8,445,143.52	--

其他说明:

(3) 税收优惠

本期税收优惠减免930,084.50元,系本公司子公司根据相关税务减免文件,收到地方水利建设基金减免927,903.10元,增值税减免4,427.61元。

70、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	148,724.01	531,922.43	148,724.01
其中: 固定资产处置损失	148,724.01	531,922.43	148,724.01
对外捐赠	3,665,000.00	4,839,600.00	3,665,000.00
地方水利建设基金	11,936,780.87	11,599,001.32	
其他	4,035,578.78	1,275,704.81	4,035,578.78
合计	19,786,083.66	18,246,228.56	7,849,302.79

其他说明: 不适用

71、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	196,210,136.83	150,913,163.39
递延所得税费用	-3,634,859.77	-2,535,133.38
合计	192,575,277.06	148,378,030.01

(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	1,054,256,064.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	263,564,016.21
子公司适用不同税率的影响	-78,582,223.98
调整以前期间所得税的影响	231,481.10
非应税收入的影响	-865,549.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-881,014.75
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	10,543,601.12
研发费加计扣除的影响	
残疾人工资加计扣除的影响	
递延收益确认递延所得税资产的影响	
农产品初加工免税	-1,435,033.49
所得税费用	192,575,277.06

其他说明：不适用

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	120,316,963.28	65,785,750.65
收到押金、履约保证金	12,028,099.90	10,916,299.45
政府补助	16,233,958.05	8,061,716.69
银行存款利息收入	11,851,319.88	4,594,253.97
出租收入	3,561,924.75	3,836,678.00
拆迁补偿收入		800,000.00
其他	47,591,702.06	44,909,515.32
合计	211,583,967.92	138,904,214.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	221,378,400.89	215,977,714.03
支付信用证、票据保证金	96,522,706.62	53,064,932.43
产品推广、市场维护费	573,469,319.04	412,083,125.81
办公费	186,482,800.61	126,059,239.35
汽车、运输费	176,444,845.20	142,075,094.73
研发费	21,413,140.63	3,285,203.33
其他	280,702,304.54	231,783,069.13
合计	1,556,413,517.53	1,184,328,378.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	2,666,100,000.00	12,000,000.00
理财产品利息收入	8,705,663.64	91,722.57
收回社区服务中心开办资金	30,000.00	
合计	2,674,835,663.64	12,091,722.57

收到的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	3,366,100,000.00	9,500,000.00
合计	3,366,100,000.00	9,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

74、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	861,680,787.79	690,410,911.21
加：资产减值准备	14,572,676.74	16,833,827.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,558,457.17	62,924,092.22
无形资产摊销	24,811,621.03	17,030,681.74
长期待摊费用摊销	3,383,251.37	2,028,527.08
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）	-460,025.43	316,593.25
财务费用（收益以“-”号填列）	45,922,743.12	82,998,482.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,830,988.29	-1,380,017.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,634,859.75	-2,535,133.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,319,442.78	-425,558,996.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,681,945.91	-491,177,674.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	369,994,988.43	921,659,368.02
经营活动产生的现金流量净额	1,010,997,263.49	873,550,662.27
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	1,990,707,779.92	1,430,299,227.25
减：现金的期初余额	1,438,967,536.32	971,253,489.61
现金及现金等价物净增加额	551,740,243.60	459,045,737.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,990,707,779.92	1,438,967,536.32
其中：库存现金	501,288.01	686,117.06
可随时用于支付的银行存款	1,990,200,979.54	1,438,176,819.26
可随时用于支付的其他货币资金	5,512.37	104,600.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,990,707,779.92	1,438,967,536.32

其他说明：

时点	会计科目	金额	差异内容
2016年06月30日	其他货币资金	18,285,500.00	信用证存出保证金
		5,150,199.94	票据保证金
		152,753.00	履约保函存出保证金
		401,000.00	其他保证金
	小计	23,988,952.94	
2015年12月31日	其他货币资金	2,333,360.00	国内信用证存出保证金
		6,270,000.00	信用证存出保证金
		581,936.00	银行借款存出保证金
		37,956,900.73	票据保证金
	401,000.00	其他保证金	
小计	47,543,196.73		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

76、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	23,988,952.94	保证金
固定资产	42,553,444.87	借款担保
无形资产	10,698,800.92	借款担保
应收账款	210,509,958.21	借款担保
投资性房地产	3,023,179.27	借款担保
合计	290,774,336.21	--

其他说明：不适用

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	949,468.08	6.6312	6,296,112.73
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	81,216.00	6.6312	538,559.54
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款	--	--	
其中：美元	15,549,934.34	6.6312	103,114,724.59
欧元			
港币			

其他说明：不适用

(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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

79、其他

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

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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：不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
宁波雅致医疗美容诊所有限公司	新设孙公司	2016年5月26日	1,000,000.00	100.00%

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州中美华东制药有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
华东医药(西安)博华制药有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
华东医药宁波销	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00%		非同一控制下企

售有限公司						业合并
杭州华东武林大药房有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
陕西九州制药有限责任公司	陕西西安	陕西西安	制造业		65.00% (注 1)	非同一控制下企业合并
杭州华东中药饮片有限公司	浙江临安	浙江临安	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
华东宁波医药有限公司]	浙江宁波	浙江宁波	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
华东医药德清天润有限公司	浙江德清	浙江德清	租赁和商务服务业	95.52% (注 2)		非同一控制下企业合并
江苏九阳生物制药有限公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业	79.61%		非同一控制下企业合并
华东医药温州有限公司	浙江瑞安	浙江瑞安	商业	40.00%		非同一控制下企业合并
华东医药供应链管理(温州)有限公司	浙江温州	浙江温州	制造业		100% (注 3)	非同一控制下企业合并
华东医药绍兴有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
华东医药丽水有限公司	浙江龙泉	浙江龙泉	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州华晟投资管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商务服务业	100.00%		设立
杭州华东大药房连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00% (注 4)		设立
华东医药广东药业有限公司	广东广州	广东广州	商业	100.00%		设立
华东医药(武汉)药业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业		90% (注 5)	设立
华东医药湖州有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商业	100.00%		设立
陕西大华九州置业有限公司	陕西西安	陕西西安	服务业		100% (注 6)	设立
宁波惊尘冷链物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	服务业		100.00% (注 7)	设立
宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业		100.00% (注 8)	设立

宁波雅致医疗美容诊所有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业		100.00%（注9）	设立
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	设立
杭州悦行优品健康管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00%	设立
华东医药（杭州）生物制品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00%	设立
杭州悦可医疗美容诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗美容		85.00%	设立
杭州采薇坊香文化创意有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00%	设立
杭州华东医药化学试剂有限公司	浙江杭州	浙江杭州	仓储业		100.00%（注10）	非同一控制下企业合并
杭州培元堂诊所有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医疗		100.00%（注11）	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有华东医药温州有限公司40%的股权，根据温州瑞诚医药投资有限公司出具的《股东声明书》，本公司受托行使温州瑞诚医药投资有限公司22%的表决权，本公司合计行使62%的表决权。

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

本公司持有华东医药温州有限公司40%的股权，根据温州瑞诚医药投资有限公司出具的《股东声明书》，本公司受托行使温州瑞诚医药投资有限公司22%的表决权，本公司合计行使62%的表决权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

[注1]：本公司子公司华东医药（西安）博华制药有限公司持有其65.00%股权。

[注2]：本公司持有62.85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其32.67%股权。

[注3]：本公司子公司华东医药温州有限公司持有其100.00%股权。

[注4]：本公司持有86.33%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有13.67%股权。

[注5]：子公司华东宁波医药有限公司持有其90%股权。

[注6]：孙公司陕西九州制药有限责任公司持有其100%股权。

[注7]：子公司华东宁波医药有限公司持有其100%股权。

[注8]：子公司华东宁波医药有限公司持有其100%股权。

[注9]：孙公司宁波幸福缪斯医疗投资管理有限公司持有其100%股权。

[注10]：子公司杭州英德化工有限公司本期更名为杭州华东医药化学试剂有限公司。

[注11]：子公司杭州华东武林大药房有限公司持有其100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州华东中药饮片有限公司	40.00%	3,343,533.12		37,976,368.60
华东宁波医药有限公司	49.00%	30,637,551.94	18,007,500.00	142,652,839.14
江苏九阳生物制药有限公司	20.39%	-1,478,388.38		11,522,829.95
华东医药温州有限公司	60.00%	4,733,262.73		89,678,880.92
华东医药绍兴有限公司	40.00%	171,469.85		2,730,396.33
华东医药丽水有限公司	40.00%	506,496.75		7,244,925.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州华东中药饮片有限公司	120,328,042.27	72,675,356.32	193,003,398.59	68,692,181.95	31,280,000.00	99,972,181.95	124,773,510.33	66,238,002.84	191,011,513.17	66,479,244.48	37,950,000.00	104,429,424.48
华东宁波医药有限公司	576,179,063.48	122,448,898.31	698,627,961.79	411,002,513.03		411,002,513.03	521,677,037.55	126,478,211.38	648,155,248.93	386,308,485.88		386,308,485.88
江苏九阳生物制药有限公司	27,915,351.63	154,218,894.99	182,134,246.62	139,358,488.99		139,358,488.99	33,784,111.85	172,329,694.89	206,113,806.74	132,341,743.34	10,000,000.00	142,341,743.34
华东医药温州有限公司	740,990,643.68	140,816,312.07	881,806,955.75	725,762,154.20	6,580,000.00	732,342,154.20	632,292,472.18	142,902,594.57	775,195,066.75	612,077,416.42	21,541,620.00	633,619,036.42
华东医药绍兴	177,934,314.40	2,508,844.34	180,443,158.74	173,617,167.93		173,617,167.93	181,195,416.00	2,498,679.60	183,694,095.60	177,296,779.41		177,296,779.41

有限公司												
华东医药丽水有限公司	290,774,499.03	1,225,838.13	292,000,337.16	273,888,023.40		273,888,023.40	259,348,476.18	1,500,784.53	260,849,260.71	244,003,188.83		244,003,188.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州华东中药饮片有限公司	147,553,005.19	8,417,877.05	8,417,877.05	5,464,606.19	140,405,941.86	6,848,125.30	6,848,125.30	15,441,506.37
华东宁波医药有限公司	657,276,487.11	62,528,685.71	62,528,685.71	17,101,883.67	498,660,417.09	38,830,032.46	38,830,032.46	-8,907,739.53
江苏九阳生物制药有限公司	18,453,909.96	-6,249,097.28	-6,249,097.28	151,600.52	10,101,978.73	-6,045,421.43	-6,045,421.43	18,193,426.63
华东医药温州有限公司	1,005,481,281.35	7,888,771.22	7,888,771.22	19,900,401.50	868,601,535.76	5,196,447.90	5,196,447.90	144,605,330.40
华东医药绍兴有限公司	276,454,052.82	428,674.62	428,674.62	4,485,705.07	183,824,130.13	222,360.04	222,360.04	-23,377,048.08
华东医药丽水有限公司	342,331,758.42	1,266,241.88	1,266,241.88	-3,923,112.99	269,684,914.23	-847,132.34	-847,132.34	7,410,474.40

其他说明：不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

(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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
杭州九源基因工程有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	药品生产	21.06% (注 1)		权益法核算
杭州汤养元医药有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	医药零售	30.00% (注 2)		权益法核算

[注1]：子公司杭州中美华东制药有限公司持有杭州九源基因工程有限公司(以下简称九源基因公司)21.06%的股权。

[注2]：子公司杭州华东大药房连锁有限公司持有杭州汤养元医药有限公司(以下简称汤养元公司)30%的股权。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	九源基因公司	汤养元公司	九源基因公司	汤养元公司
流动资产	251,011,503.38	25,262,691.76	191,300,474.58	25,930,497.79
非流动资产	100,354,101.91	1,933,395.28	118,271,958.39	2,015,174.29
资产合计	351,365,605.29	27,196,087.04	309,572,432.97	27,945,672.08
流动负债	100,982,027.77	12,211,439.28	78,266,295.55	13,325,465.23
非流动负债	342,500.00	0.00	100,000.00	
负债合计	101,324,527.77	12,211,439.28	78,366,295.55	13,325,465.23
归属于母公司股东权益	250,041,077.52	14,984,647.76	231,206,137.42	14,620,206.85

按持股比例计算的净资产份额	52,658,650.93	4,495,394.33	48,692,536.44	4,386,062.06
营业收入	212,866,274.30	27,524,128.15	156,116,212.00	21,475,582.95
净利润	26,834,940.10	1,579,620.88	3,061,702.94	2,078,106.93
综合收益总额	26,834,940.10	1,579,620.88	3,061,702.94	2,078,106.93
本年度收到的来自联营企业的股利	1,684,800.00	473,886.26	644,794.64	643,500.00

其他说明：不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的6.92%(2015年6月30日：8.64%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,176,921,881.46				1,176,921,881.46
小 计	1,176,921,881.46				1,176,921,881.46

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	991,982,466.01				991,982,466.01
小 计	991,982,466.01				991,982,466.01

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	478,114,724.59	485,300,805.96	485,300,805.96		

应付票据	384,746,813.98	384,746,813.98	384,746,813.98		
应付账款	2,990,358,202.54	2,990,358,202.54	2,990,358,202.54		
应付利息	6,688,262.13	6,688,262.13	6,688,262.13		
应付股利	224,219.60	224,219.60			224,219.60
其他应付款	851,509,460.47	851,509,460.47	851,509,460.47		
一年内到期的非流动负债	30,926,600.00	31,862,466.04	31,862,466.04		
长期借款	37,860,000.00	42,715,749.06		42,715,749.06	
应付债券	988,040,445.59	1,182,591,780.82			1,182,591,780.82
小计	5,768,468,728.90	5,975,997,760.61	4,750,466,011.13	42,715,749.06	1,182,816,000.42

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
短期借款	2,413,962,043.62	2,472,905,401.24	2,472,905,401.24		
应付票据	584,170,049.00	584,170,049.00	584,170,049.00		
应付账款	2,799,284,185.79	2,799,284,185.79	2,799,284,185.79		
应付利息	39,251,471.72	39,251,471.72	39,251,471.72		
应付股利	224,219.60	224,219.60			224,219.60
其他应付款	617,647,618.42	617,647,618.42	617,647,618.42		
一年内到期的非流动负债	57,571,500.00	59,991,198.60	59,991,198.60		
长期借款	314,421,620.00	377,402,768.14		131,678,532.64	245,724,235.49
小计	986,714,392.28	1,192,741,789.54			1,192,741,789.54

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

2. 外汇风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国远大集团有限责任公司	北京	投资管理	83,800	41.77%	41.77%

本企业的母公司情况的说明

中国远大集团有限责任公司成立于1993年10月27日，法定代表人胡凯军，注册资本：83,800万元。该公司主要经营范围：承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询等。其控股股东为北京远大华创投资有限公司，持股比例51%，法定代表人胡凯军，注册资本：36,000万元。

本企业最终控制方是胡凯军。

其他说明：不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业
常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
广东雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大武汉医药研究总院有限公司	本公司控股股东之下属企业
长春远大国奥制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业
远大（上海）融资租赁有限公司	本公司控股股东之下属企业
西安德天药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州远大生物制药有限公司	本公司控股股东之下属企业
黑龙江远大购物中心有限公司	本公司控股股东之下属企业
杭州华东医药集团控股有限公司[注]	本公司第二大股东之联营企业
杭州华东医药科技有限公司	本公司第二大股东之下属企业
杭州张同泰药业有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团康润制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	高管关联(本公司第二大股东提名提本公司董事在该企业兼任董事)
埃斯特维华义制药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业
浙江华义医药有限公司	杭州华东医药集团控股有限公司之下属企业

[注]：杭州华东医药集团有限公司自 2015 年 9 月 16 日起不再持有杭州华东医药集团控股有限公司股权。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	17,528,086.91	35,000,000.00	否	15,092,709.03
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品	3,934,846.68	20,000,000.00	否	5,569,783.08
云南理想药业有限公司	采购药品	6,688,795.27	15,000,000.00	否	5,104,363.38
雷允上药业有限公司	采购药品	2,452,481.27	4,000,000.00	否	1,998,197.98
常熟雷允上制药有限公司	采购药品	1,950,947.23	9,000,000.00	否	3,505,187.85
四川远大蜀阳药业股份有限公司	采购药品	24,669,000.00	35,000,000.00	否	
浙江华义医药有限公司	采购药品			否	19,844.68
杭州华东医药集团康润制药有限公司	采购药品	666,857.21	4,000,000.00	否	945,287.91
远大医药（中国）有限公司	采购药品	5,859,486.66	12,000,000.00	否	3,316,174.45
广东雷允上药业有限公司	采购药品		2,000,000.00	否	590,060.64
长春远大国奥制药有限公司	采购药品	876,262.57	3,000,000.00	否	217,650.32
杭州远大生物制药有限公司	采购药品	1,551,516.00	4,000,000.00	否	
小计		66,178,279.80	143,000,000.00		36,359,259.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州华东医药集团新药研究院有限公司	销售药品	3,463,653.54	1,338,034.19
杭州汤养元医药有限公司	销售药品	1,953,210.27	1,717,707.68
杭州九源基因工程有限公司	销售药品	675,879.96	932,594.57
杭州华东医药集团康润制药有限公司	销售药品	319,648.85	733,791.58
埃斯特维华义制药有限公司	销售药品	359,854.45	
杭州华东医药集团有限公司	销售药品	71,281.20	
远大物产集团有限公司	销售药品	244,811.87	114,230.09
杭州张同泰药业有限公司	销售药品	880,747.61	
小计		7,969,087.75	4,836,358.11

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

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州华东医药集团康润制药有限公司	房租	71,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州华东医药集团有限公司	房租	40,000.02	166,666.68
杭州华东医药科技有限公司	房租	3,950,000.00	

关联租赁情况说明：不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远大集团有限责任公司	1,000,000,000.00	2015年05月19日	2020年05月18日	否
杭州华东医药集团有限公司	150,000,000.00	2015年06月15日	2017年06月15日	否

关联担保情况说明

[注1]：中国远大集团有限责任公司为本公司发行10亿元企业债券提供担保。

[注2]：本公司在该担保合同项下期末无银行借款余额。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

(1) 动力综合服务

1) 杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务，2016年1-6月向其收取动力费221,664.34元；2015年1-6月向其收取动力费227,820.03元。

2) 杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务、技术开发服务等，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付水电费1654937.00元，支付劳务费573300.00元，支付租赁费2122031.00元，支付管理服务费521527.00元，支付环境保护费254005.00元；2015年1-6月支付水电费1,616,300.00元，支付劳务费245,700.00元，支付租赁费465,000.00元，支付管理服务费165,050.00元。

(2) 技术服务

1) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团新药研究院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费582万元，2015年1-6月支付技术服务费200万元。

2) 根据杭州中美华东制药有限公司与远大武汉医药研究总院有限公司签订的《咨询和技术服务合同》，远大武汉医药研究总院有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供新产品咨询和相关技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费80.00万元，2015年1-6月支付技术服务费200.00万元。

3) 根据杭州中美华东制药有限公司与杭州九源基因工程有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州九源基因工程有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司2016年1-6月支付技术服务费1270万元，2015年1-6月无发生。

(3) 新药技术转让

1) 经公司第七届十七次董事会表决通过,2015年12月,子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以5,000万元的价格受让对方拥有的迈华替尼新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2015）686号）为基础确定的。截至2016年6月30日杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2,000万元。根据《技术转让合同书》杭州中美华东制药有限公司成功受让迈华替尼新药技术并上市后的前5年里，每年需分别按其相关产品销售净额的2%和3%提取并支付给杭州华东医药集团新药研究院有限公司和苏州迈泰生物技术有限公司技术使用费，本期末支付。

2) 经公司第七届十七次董事会表决通过，2015年12月，子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团新药研究院有限公司签订了《技术转让合同书》，杭州中美华东制药有限公司以2,500万元受让对方拥有的阿卡波糖咀嚼片新药技术，受让价格系根据坤元资产评估有限公司《资产评估报告》（坤元评报（2015）687号）为基础确定的。本期，杭州中美华东制药有限公司已支付新药技术转让款2500万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州汤养元医药有	56,914.59	2,845.73	52,264.03	2,613.21

	限公司				
	杭州九源基因工程有限公司	14,027.00	701.35	47,088.30	2,354.41
	埃斯特维华义制药有限公司	154,723.80	7,736.19	49,329.65	2,466.48
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	135,388.00	6,769.40	9,994.90	499.75
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	494,076.62	24,703.83	22,909.49	1,145.47
	浙江华义医药有限公司			8,000.00	400.00
	黑龙江远大购物中心有限公司	6,000.00	300.00		
	杭州张同泰药业有限公司	188,079.71	9,403.99		
小计		1,049,209.72	52,460.49	189,586.37	9,479.32
预付款项	四川远大蜀阳药业股份有限公司			1,123.93	
小计				1,123.93	
其他应收款	杭州华东医药集团有限公司	170,000.00	8,500.00	170,000.00	8,500.00
	浙江华义医药有限公司	5,174.42	258.72		
小 计		175,174.42	8,758.72	170,000.00	8,500.00
其他非流动资产	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	9,200,000.00		9,200,000.00	
小 计		9,200,000.00		9,200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	武汉远大制药集团销售有限公司		7,000,000.00
	浙江华义医药有限公司		280,000.00
小计			7,280,000.00

应付账款	杭州九源基因工程有限公司	9,799,075.93	4,266,471.95
	常熟雷允上制药有限公司	2,962,406.69	2,489,237.91
	云南理想药业有限公司	2,225,578.44	1,986,143.48
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	245,620.04	252,993.12
	雷允上药业有限公司	475,647.15	228,199.80
	长春远大奥制药有限公司	550,914.48	432,226.67
	武汉远大制药集团销售有限公司	1,178,982.19	150,183.00
	远大医药（中国）有限公司	1,637,475.29	31,160.94
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	3,113,201.70	2,440.27
	广东雷允上药业有限公司	72,884.00	378,124.78
	杭州汤养元医药有限公司		44,606.83
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司	5,000,000.00	30,000,000.00
	杭州远大生物制药有限公司	408,042.00	
小 计		27,669,827.91	40,261,788.75
预收账款	杭州华东医药集团康润制药有限公司		1,536.50
	远大（上海）融资租赁有限公司		13,864.08
	杭州华东医药集团新药研究院有限公司		1,108,198.01
	杭州汤养元医药有限公司	624,079.25	
小 计		624,079.25	1,123,598.59
其他应付款	雷允上药业有限公司		453,238.96
小 计			453,238.96

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2007年6月陕西九州制药有限责任公司与中国农业银行商洛商州区支行签订《最高额抵押合同》，以其账面价值为15,154,518.48元的机器设备作抵押，为商洛商山（集团）水泥有限公司在中国农业银行商洛商州区支行提供最高额为900万元的抵押担保，担保期限为2007年6月19日至2008年6月18日，商洛商山（集团）水泥有限公司在该最高额担保下取得借款420万元，该笔借款到期后，商洛商山（集团）水泥有限公司归还本金80万及支付2007年9月20日以前的利息。由于商洛商山（集团）水泥有限公司一直未能清偿借款本息，且该公司目前已进入破产清算程序，陕西省高级人民法院于2012年12月27日下达（2012）陕民二终字第00069号《民事判决书》，判决商洛商山（集团）水泥有限公司应偿还借款本金及利息；若商洛商山（集团）水泥有限公司破产清算未能清偿本金及利息，则中国农业银行商洛商州区支行享有对陕西九州制药有限责任公司相应的抵押财产以折价或拍卖、变卖的法定形式所得的价款优先受偿权。截至2016年6月30日相关抵押机械设备固定资产原值10,534,082.19元，累计折旧8,730,981.80元，净值1,803,100.39元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

期后股东股份被质押情况

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质押人	本次质押占其所持股份比例	用途
中国远大集团有限责任公司	9,490,000	2016年7月25日	至质权人办理解除质押登记手续之日止	光大证券股份有限公司	4.67%	融资
小计	9,490,000				4.67%	

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外		分部间抵销	合计
地区分部					
主营业务收入	12,217,643,122.27	13,297,824.90			12,230,940,947.17
主营业务成本	8,995,036,416.84	10,529,995.08			9,005,566,411.92
资产总额	13,068,897,633.33				13,068,897,633.33
负债总额	6,121,637,402.43				6,121,637,402.43
行业分部	商业	制造业	总部	分部间抵消	合计
主营业务收入	9,450,282,650.64	3,091,894,017.51		311,235,720.98	12,230,940,947.17
主营业务成本	8,597,839,049.09	585,693,446.44		177,966,083.62	9,005,566,411.92
资产总额	8,243,771,318.69	3,146,194,850.09	4,742,360,883.06	3,063,429,418.51	13,068,897,633.33
负债总额	4,034,660,571.69	1,709,533,313.44	1,055,844,611.35	678,401,094.05	6,121,637,402.43

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

股权冻结

截至2016年6月30日，本公司大股东中国远大集团有限责任公司（以下简称“远大集团”）持有的本公司股票中累计被质押、冻结的股份数量为110,640,945股。

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,927,738,640.69	100.00%	148,675,970.08	5.08%	2,779,062,670.61	2,681,126,882.27	100.00%	135,186,007.35	5.04%	2,545,940,874.92
合计	2,927,738,640.69	100.00%	148,675,970.08	5.08%	2,779,062,670.61	2,681,126,882.27	100.00%	135,186,007.35	5.04%	2,545,940,874.92

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	2,900,553,453.87	145,027,672.70	5.00%
1 至 2 年	19,924,603.02	1,992,460.30	10.00%
2 至 3 年	6,581,516.07	1,316,303.21	20.00%
3 至 4 年	679,067.73	339,533.87	50.00%
合计	2,927,738,640.69	148,675,970.08	5.08%

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：

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 13,489,962.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华东医药温州有限公司	253,328,658.90	8.65%	14,264,990.88
华东医药丽水有限公司	111,152,466.99	3.80%	5,557,623.35
华东医药绍兴有限公司	107,497,377.25	3.67%	5,374,868.86
华东医药湖州有限公司	104,241,107.52	3.56%	5,241,808.58
华东医药宁波销售有限公司	54,507,689.20	1.86%	2,725,384.46
小 计	630,727,299.86	21.54%	33,164,676.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	586,719,405.17	100.00%	31,806,297.83	5.42%	554,913,107.34	56,676,178.62	100.00%	4,974,644.95	8.78%	51,701,533.67
合计	586,719,405.17	100.00%	31,806,297.83	5.42%	554,913,107.34	56,676,178.62	100.00%	4,974,644.95	8.78%	51,701,533.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	568,375,801.74	28,418,790.09	5.00%
1 至 2 年	10,248,045.07	1,024,804.51	10.00%
2 至 3 年	6,548,568.91	1,309,713.78	20.00%
3 至 4 年	700,000.00	350,000.00	50.00%
4 至 5 年	720,000.00	576,000.00	80.00%
5 年以上	126,989.45	126,989.45	100.00%
合计	586,719,405.17	31,806,297.83	5.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,831,652.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,940,557.87	13,661,102.42
拆借款	562,888,083.67	31,470,036.86
应收暂付款	7,144,863.30	8,392,870.26
其他	3,745,900.33	3,152,169.08
合计	586,719,405.17	56,676,178.62

(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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
杭州中美华东制药有限公司	拆借款	250,000,000.00	1 年以内	42.61%	12,500,000.00
江苏九阳生物制药有限公司	拆借款	93,000,000.00	1 年以内	15.85%	4,650,000.00
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	拆借款	70,096,770.14	1 年以内	11.95%	3,504,838.51
华东医药绍兴有限公司	拆借款	59,000,000.00	1 年以内	10.06%	2,950,000.00
华东医药(西安)博华制药有限公司	拆借款	27,000,000.00	1 年以内	4.60%	1,350,000.00
合计	--	499,096,770.14	--	85.07%	24,954,838.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,519,698,570.08	2,851,000.00	2,516,847,570.08	1,795,698,570.08	2,851,000.00	1,792,847,570.08
合计	2,519,698,570.08	2,851,000.00	2,516,847,570.08	1,795,698,570.08	2,851,000.00	1,792,847,570.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州中美华东制药有限公司	951,620,914.20			951,620,914.20		

杭州华晟投资管理 有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
杭州华东大药房 连锁有限公司	13,124,400.00			13,124,400.00		
华东医药德清天 润有限公司	5,618,411.54			5,618,411.54		
华东宁波医药有 限公司	3,315,000.00			3,315,000.00		
华东医药广东药 业有限公司	2,851,000.00			2,851,000.00		2,851,000.00
华东医药(西安)博 华制药有限公司	86,509,744.34			86,509,744.34		
杭州华东中药饮 片有限公司	11,067,100.00			11,067,100.00		
华东医药供应链 管理(杭州)有限公 司	86,500,000.00			86,500,000.00		
华东医药温州有 限公司	32,190,000.00			32,190,000.00		
江苏九阳生物制 药有限公司	109,070,000.00			109,070,000.00		
杭州华东武林大 药房有限公司	15,000,000.00	20,000,000.00		35,000,000.00		
华东医药宁波销 售有限公司	38,600,000.00			38,600,000.00		
华东医药绍兴有 限公司	4,032,000.00			4,032,000.00		
华东医药湖州有 限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		80,000,000.00		
华东医药(杭州) 百令生物科技有 限公司	340,000,000.00	660,000,000.00		1,000,000,000.00		
杭州悦行优品健 康管理有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00		
华东医药(杭州)生 物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华东医药丽水有 限公司	11,550,000.00			11,550,000.00		
杭州悦可医疗美	2,550,000.00			2,550,000.00		

容诊所有限公司						
杭州采薇坊香文化创意有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州华东医药化学试剂有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
合计	1,795,698,570.08	724,000,000.00		2,519,698,570.08		2,851,000.00

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

不适用

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	7,641,350,467.72	7,216,963,432.64	6,676,845,573.23	6,313,586,716.08
其他业务	4,171,472.47	2,857,779.72	5,078,900.15	3,312,111.83
合计	7,645,521,940.19	7,219,821,212.36	6,681,924,473.38	6,316,898,827.91

其他说明：不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	907,652,932.84	301,820,000.00
理财产品投资收益	8,657,899.53	
合计	916,310,832.37	301,820,000.00

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	460,025.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	930,084.50	
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）	16,615,884.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,130,811.94	
减：所得税影响额	2,069,245.75	
少数股东权益影响额	-1,001,031.78	
合计	9,806,968.90	--

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	13.12%	1.7241	1.7241
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	1.7036	1.7036

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

不适用

4、其他

报告期主要会计报表项目发生变动的情况及原因说明:

单位: 元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,014,696,732.86	1,486,510,733.05	35.53%	主要系本期公司短期闲置资金增加所致
预付款项	213,251,189.32	330,341,296.28	-35.45%	主要系本期期末公司预付采购货款减少所致
应收股利	1,684,800.00	240,000.00	602.00%	主要系本期子公司中美华东确认应收股利增加所致
其他流动资产	749,582,693.46	51,248,878.21	1362.63%	主要系本期银行短期理财产品投资增加所致
短期借款	478,114,724.59	2,413,962,043.62	-80.19%	主要系本期公司偿还短期借款所致
应付票据	384,746,813.98	584,170,049.00	-34.14%	主要系期初应付票据本期到期支付所致
预收款项	28,848,545.90	58,115,976.87	-50.36%	主要系期初预收货款本期确认收入所致
应付利息	6,688,262.13	39,251,471.72	-82.96%	主要系本年5月19日支付15年华东债第一期债券利息以及期末银行借款减少所致
其他应付款	851,509,460.48	617,647,618.42	37.86%	主要系本期公司应付暂收款项增加所致
一年内到期的非流动负债	30,926,620.00	57,571,500.00	-46.28%	主要系本期公司偿还借款所致
长期借款	37,860,000.00	314,421,620.00	-87.96%	主要系本期公司偿还借款所致
实收资本	486,058,208.00	434,059,991.00	11.98%	主要系本期非公开增发股票5199.82万股,股本增加所致
资本公积	3,436,248,298.06	19,798,527.01	17256.08%	主要系本期公司非公开增发股票5199.82万股产生资本公积34.16亿元所致
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	382,848,626.52	284,721,227.05	34.46%	主要系本期公司研发费用、职工薪酬、无形资产摊销增加所致
财务费用	50,476,369.86	102,625,776.62	-50.82%	主要系本期公司有息负债减少所致
投资收益	14,830,988.29	1,380,017.21	974.70%	主要系公司理财产品投资收益增加所致

营业外收入	18,724,485.96	11,997,593.74	56.07%	主要系本期与收益相关的政府补助增加所致
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
购建固定资产无形资产支付的现金	285,493,743.87	205,815,328.35	38.71%	主要系本期子公司中美华东和华东医药(杭州)百令生物科技公司支付工程款增加所致
投资支付的现金	120,000.00	250,700,000.00	-99.95%	主要系去年同期支付中美华东股权收购余款所致
支付的其他与投资活动有关的现金	3,366,100,000.00	9,500,000.00	35332.63%	主要系本期公司购买短期理财产品所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	710,100,757.56	516,365,092.64	37.52%	主要系上市公司分红增加所致
收到的其他与投资活动有关的现金	2,674,835,663.64	12,091,722.57	22021.21%	主要系本期公司赎回到期理财产品所致

第十节 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务会计报表。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

二〇一六年八月十九日