



深圳市海普瑞药业股份有限公司

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。

公司负责人李锂、主管会计工作负责人张斌及会计机构负责人(会计主管人员)张斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告所涉及的经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

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..... | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 39 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 43 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 44 |
| 第九节 财务报告..... | 45 |
| 第十节 备查文件目录..... | 159 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--|
| 本公司、公司、海普瑞 | 指 | 深圳市海普瑞药业股份有限公司 |
| 乐仁科技 | 指 | 深圳市乐仁科技有限公司，本公司之控股股东 |
| 金田土 | 指 | 乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），本公司之控股股东 |
| 飞来石 | 指 | 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，本公司之控股股东 |
| PLI | 指 | Prometic Life Sciences Inc.，一家加拿大上市公司 |
| SPL | 指 | SPL Acquisition Corp.，一家主要从事肝素原料药业务的美国企业 |
| TPG | 指 | TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 一家主要投资生物医疗技术和生命科学产业相关的有限合伙企业 |
| Cantex | 指 | Cantex Pharmaceuticals, Inc.一家新药研发公司 |
| RVX | 指 | Resverlogix Corp.，一家加拿大上市公司 |
| RMB | 指 | Rapid Micro Biosystems, Inc.，一家主要从事细菌和其他病原体的快速检测的美国企业 |
| CDH | 指 | CDH Avatar, L.P.，香港海普瑞投资的基金 |
| Quest Pharma | 指 | Quest PharmaTech Inc.，一家加拿大上市公司 |
| OncoQuest | 指 | OncoQuest Inc.，一家加拿大公司，Quest Pharma 的子公司 |
| 美国海普瑞 | 指 | Hepalink USA Inc.，海普瑞的全资子公司 |
| 香港海普瑞 | 指 | 海普瑞（香港）有限公司，海普瑞的全资子公司 |
| 成都深瑞 | 指 | 成都深瑞畜产品有限公司，海普瑞的控股子公司 |
| 山东瑞盛 | 指 | 山东瑞盛生物技术有限公司，海普瑞的全资子公司 |
| 成都海通 | 指 | 成都市海通药业有限公司，海普瑞的控股子公司 |
| 德康投资 | 指 | 深圳市德康投资发展有限公司，海普瑞的全资子公司 |
| 返璞生物 | 指 | 深圳市返璞生物技术有限公司，海普瑞的控股子公司 |
| 赛湾生物 | 指 | Cytovance Biologics, Inc.，美国海普瑞的全资子公司 |
| CDMO 业务 | 指 | 合同开发和生产业务 |
| 天道医药 | 指 | 深圳市天道医药有限公司，海普瑞关联方 |
| CEP 证书 | 指 | Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia，欧洲药政当局签发的适用性文件，药品获准进入欧洲市场的许可证书 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范 |
| 原料药 | 指 | Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份、具有药理活性可用于药品生产的化学物质 |

| | | |
|-----------|---|---------------------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| SFDA | 指 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 海普瑞 | 股票代码 | 002399 |
| 变更后的股票简称（如有） | 深圳证券交易所 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市海普瑞药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 海普瑞 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HEPALINK | | |
| 公司的法定代表人 | 李锂 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 步海华 | 白琼 |
| 联系地址 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号 |
| 电话 | 0755-26980311 | 0755-26980311 |
| 传真 | 0755-86142889 | 0755-86142889 |
| 电子信箱 | stock@hepalink.com | stock@hepalink.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 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司办公地址 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司网址 | http://www.hepalink.com |
| 公司电子信箱 | stock@hepalink.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2016 年 05 月 11 日 |

| | |
|---------------------|---|
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-11/1202314655.PDF |
|---------------------|---|

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 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司半年度报告备置地点 | 深圳市南山区松坪山郎山路 21 号董秘办 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2016 年 05 月 11 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-11/1202314655.PDF |

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 | 2013 年 10 月 30 日 | 深圳市市场监督管理局 | 440301102761269 | 440301279544901 | 27954490-1 |
| 报告期末注册 | 2016 年 03 月 16 日 | 深圳市市场监督管理局 | 91440300279544901A | 91440300279544901A | 91440300279544901A |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 无 | | | | |

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） | 1,189,867,733.24 | 1,203,414,975.23 | -1.13% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 260,992,610.64 | 275,078,635.47 | -5.12% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 189,026,055.72 | 263,934,393.36 | -28.38% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 122,858,048.85 | 413,443,355.79 | -70.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.21 | 0.21 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.21 | 0.21 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.12% | 3.27% | -0.15% |
| | 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） | 11,495,154,638.47 | 12,168,488,611.79 | -5.53% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 7,852,081,862.32 | 8,719,021,932.15 | -9.94% |

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） | 224,464.57 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 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） | 2,861,864.55 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 81,328,371.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,569.91 | |
| 减：所得税影响额 | 13,181,488.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -746,912.68 | |
| 合计 | 71,966,554.92 | -- |

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年上半年，根据公司“攀新高、走新路”的发展战略和年度经营计划，公司通过有序推进粗品供应链的优化与改造，合理安排生产计划，实施大客户优先的销售策略，不断提高公司肝素业务的核心竞争力。同时，公司持续增加在新业务领域的投入，研发和投资业务进展顺利。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入118,986.77万元，与上年同比下降1.13%；实现利润总额30,147.50万元，与上年同比下降10.67%；归属于上市公司股东的净利润为26,099.26万元，与上年同比下降5.12%。

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 | 1,189,867,733.24 | 1,203,414,975.23 | -1.13% | |
| 营业成本 | 785,369,804.72 | 774,213,126.06 | 1.44% | |
| 销售费用 | 13,531,776.18 | 8,962,335.57 | 50.98% | 报告期内子公司成都海通销售费用增加所致 |
| 管理费用 | 202,630,333.37 | 151,140,998.64 | 34.07% | 报告期内将去年 10 月收购的赛湾生物管理费用纳入合并范围以及母公司中介机构费用增加所致 |
| 财务费用 | -30,507,617.92 | -72,698,677.00 | 58.04% | 报告期内母公司利息收入减少以及子公司美国海普瑞因收购赛湾生物向银行贷款导致利息支出增加所致 |
| 所得税费用 | 45,928,388.34 | 65,232,863.29 | -29.59% | |
| 研发投入 | 29,438,156.61 | 28,886,744.89 | 1.91% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,858,048.85 | 413,443,355.79 | -70.28% | 报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加幅度较大所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 524,946,127.96 | -43,314,084.97 | 1,311.95% | 报告期内收回投资及收到投资收益较去年增加幅度远大于投资支付的现金较去年增加幅度所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -666,886,183.47 | -90,593,107.18 | 636.13% | 报告期内子公司取得的银行贷款较去年同期减少以及母公司回购股票所致 |
| 现金及现金等价物净增 | -20,256,148.95 | 277,850,377.04 | -107.29% | 报告期内经营活动产生的现金流量净额减少、投资活动产生的现金流量净额增加以及筹资活动 |

| | | | | |
|----|--|--|--|-----------------|
| 加额 | | | | 产生的现金流量净额减少共同导致 |
|----|--|--|--|-----------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、肝素全产业链的建设

(1) 肝素原料药业务发展。报告期内，公司推进粗品供应链的优化与改造，以稳定粗品的供应；优化生产安排，产能得以继续稳步释放；优先保证大客户的采购订单，并兼顾其他客户的采购需求，同时继续开发新客户。

(2) 上游肝素粗品建设。报告期内，山东瑞盛推进环保整改和验收，并进行小规模试生产；成都深瑞完成消防现场验收及备案，并取得环保部门颁发的《竣工验收批复》及《污染物排放许可证》，于2016年7月恢复生产。

(3) 下游肝素制剂公司运营。报告期内，成都海通加强市场学术推广活动，整合相关的医学药学专家资源，并完成部分省份的销售模式优化，全面铺开精细化招商，海普瑞-海通品牌影响力得以提升，新开发海南、陕西等7个省区的市场。

2、新业务领域

(1) 报告期内，公司实施各类研发项目十二项，其中完成研发项目七项，并基本达到预期目标，获得授权发明专利一项。

(2) 报告期内，控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司胰岛新生多肽新药已在澳大利亚完成临床I期试验，试验结果符合预期，目前正在整理相关研究数据和报告，后续将向美国食品药品监督管理局递交临床II期试验申请。

(3) 报告期内，公司继续推进在相关医药产业的投资，董事会已批准向TPG Biotechnology Partners V, L.P. 投资6000万美元，批准通过香港海普瑞向ORI Healthcare Fund, L.P. 投资2000万美元；美国海普瑞分三期完成对OncoQuest Inc. 投资1300万美元，并与OncoQuest Inc. 共同在中国设立合资公司开发单克隆抗体药物。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|---------|------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制造 | 1,189,674,823.27 | 785,193,461.06 | 34.00% | -1.08% | 1.45% | -1.65% |
| 其他行业 | 123,651.89 | 176,343.66 | -42.61% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 肝素钠 | 938,622,921.57 | 561,427,397.59 | 40.19% | -18.13% | -22.96% | 3.76% |
| 制剂 | 27,206,001.74 | 20,729,554.55 | 23.81% | 7.45% | 6.12% | 0.96% |
| 胰酶 | 16,558,482.75 | 17,217,976.28 | -3.98% | -23.10% | -18.65% | -5.69% |
| CDMO 业务 | 161,510,570.14 | 143,814,362.33 | 10.96% | 20,392.29% | | -89.04% |
| 其他 | 45,900,498.96 | 42,180,513.97 | 8.10% | 435.04% | 844.92% | -39.86% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国外 | 1,032,188,445.52 | 668,458,330.63 | 35.24% | -2.77% | 0.98% | -2.40% |
| 国内 | 157,610,029.64 | 116,911,474.09 | 25.82% | 11.65% | 4.43% | 5.13% |

四、核心竞争力分析

报告期内，核心竞争力没有发生重大变化，具体可参见2015年年报。

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 |
| 148,837,292.27 | 188,644,042.19 | -21.10% |
| 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 |
| 山东瑞盛生物技术有限公司 | 肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口 | 100.00% |
| 海普瑞（香港）有限公司 | 贸易及进出口 | 100.00% |
| Hepalink USA Inc. | 特拉华州法律允许范围内业务 | 100.00% |

| | | |
|------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| 深圳市德康投资发展有限公司 | 投资管理、投资咨询、股权投资 | 100.00% |
| 深圳枫海资本股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 医疗和医药领域的股权投资 | 99.03% |
| 上海泰沂创业投资合伙企业(有限合伙) | 医药领域的股权投资 | 49.58% |
| TPG Biotechnology Partners IV,L.P. | 生物医疗技术和生命科学领域的股权投资 | 20.00% |
| OncoQuest Inc. | 癌症治疗的单克隆抗体药物的开发 | 41.00% |
| Rapid Micro Biosystems, Inc. | 开发用于细菌和其他病原体的快速检测的设备 | 6.62% |
| ORI Healthcare Fund, L.P. | 医药和医疗领域的股权投资 | 20.00% |
| 北京枫海资本管理中心 | 投资 | 25.00% |
| 上海泰有投资管理中心 | 投资管理, 实业投资, 投资咨询, 资产管理, 从事货物及技术的进出口业务 | 25.00% |
| 深圳君圣康生物技术有限公司 | 研发 | 57.14% |
| Hightide Biopharma Pty.LTD. | 研发 | 57.14% |
| 上海兰卫医学检验所股份有限公司 | 医学检测 | 1.21% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2012年10月15日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司使用自有资金9,999,999美元参与认购Prometic Life Sciences Inc. 增发的48,147,053股股票，获配的股票自PLI本次发行结束之日起三年零一天不出售不转让。公司购买成本折合人民币62,160,000.00元。报告期内，公司出售所持有PLI的650万股股票，本次减持完毕，公司仍持有PLI的41,647,053股股票。截至2016年6月30日，公允价值变动金额为541,407,243.18元。

2015年4月24日公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用自有资金对Resverlogix Corp.

进行投资的议案》，同意公司使用自有资金 35,430,900 加元认购 Resverlogix Corp. 新发行的 13,270,000 股普通股，获配的股票自发行结束之日起三年不出售不转让。截至 2016 年 6 月 30 日，公允价值变动金额为 -92,686,438.20 元。

2015 年 10 月 10 日公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司全资子公司 Hepalink USA Inc. 以自有资金出资 200 万加元认购 Quest PharmaTech Inc. 新发行的 2500 万普通股，美国海普瑞将持有 Quest Pharma 新发行普通股至少 36 个月。截至 2016 年 6 月 30 日，公允价值变动金额为 -3,613,775.44 元。

2015 年 3 月 18 日公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》。公司全资子公司德康投资与北京鑫羊投资管理有限责任公司、北京格兰德丰投资管理中心（有限合伙）等共同成立北京枫海资本管理中心（有限合伙），德康投资持有份额为 25%。北京枫海资本管理中心（有限合伙）（普通合伙人）和海普瑞（有限合伙人）共同出资不超过 2.5 亿元成立深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙），由北京枫海资本管理中心（有限合伙）负责管理。报告期内，深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）以 29,964,200.00 元人民币认购了上海兰卫医学检验所股份有限公司（证券代码：834753）发行的附限售条件的人民币普通股，截至 2016 年 6 月 30 日，公允价值变动金额为 975,800.00 元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|--------------|------|--------|----------|--------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 民生加银基金管理有限公司 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 12,000 | 2015 年 09 月 24 日 | 2016 年 09 月 24 日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | |
| 民生加银基金管理有限公司 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 15,000 | 2015 年 12 月 23 日 | 2016 年 12 月 23 日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | |
| 中信信诚资产管理有限公司 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 10,000 | 2015 年 03 月 16 日 | 2016 年 02 月 01 日 | 提前还本付息 | 10,000 | 0 | 635.18 | 635.18 |
| 中信信诚 | 无 | 否 | 非保本浮 | 5,000 | 2015 年 | 2016 年 | 到期还本 | 5,000 | 0 | 68.33 | 68.33 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|--------------|--------|---------------------|---------------------|------------|--------|---|--------|--------|--|
| 资产管理 有限公司 | | | 动收益型 | | 10月13 日 | 01月07 日 | 付息 | | | | | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 3,000 | 2015年 07月08 日 | 2016年 01月05 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 75.45 | 75.45 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 09月30 日 | 2016年 02月25 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 23.4 | 23.4 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 1,000 | 2015年 09月30 日 | 2016年 03月04 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 12.31 | 12.31 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 5,000 | 2015年 09月30 日 | 2016年 03月10 日 | 到期还本 付息 | 5,000 | 0 | 63.86 | 63.86 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 09月30 日 | 2016年 03月11 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 25.7 | 25.7 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 11月23 日 | 2016年 01月15 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 8.26 | 8.26 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 3,000 | 2015年 11月24 日 | 2016年 01月19 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 11.97 | 11.97 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 11月24 日 | 2016年 01月20 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 8.12 | 8.12 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 25,000 | 2015年 11月27 日 | 2016年 02月29 日 | 到期还本 付息 | 25,000 | 0 | 286.71 | 286.71 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2015年 12月04 日 | 2016年 03月11 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 11.55 | 11.55 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 3,000 | 2015年 12月04 日 | 2016年 03月14 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 35.7 | 35.7 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 5,000 | 2015年 12月08 日 | 2016年 01月20 日 | 到期还本 付息 | 5,000 | 0 | 14.73 | 14.73 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 3,000 | 2015年 12月08 日 | 2016年 01月26 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 10.47 | 10.47 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------------|-------|---------------------|---------------------|------------|-------|---|-------|-------|--|
| 支行 | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 12月08 日 | 2016年 01月27 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 7.12 | 7.12 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2015年 12月23 日 | 2016年 01月20 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 3.02 | 3.02 | |
| 招商银行 深圳新时 代支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 890 | 2014年 07月25 日 | 9999年 12月31 日 | 到期还本 付息 | 0 | 0 | | | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2016年 01月04 日 | 2016年 01月15 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 1.33 | 1.33 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 1,000 | 2016年 01月04 日 | 2016年 01月28 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 1.58 | 1.58 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 2,000 | 2016年 01月04 日 | 2016年 01月29 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 3.29 | 3.29 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 5,000 | 2016年 01月04 日 | 2016年 02月19 日 | 到期还本 付息 | 5,000 | 0 | 16.38 | 16.38 | |
| 招商银行 深圳新时 代支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 200 | 2016年 01月15 日 | 2016年 02月05 日 | 到期还本 付息 | 200 | 0 | 0.22 | 0.22 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 3,000 | 2016年 02月05 日 | 2016年 03月14 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 11.87 | 11.87 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月05 日 | 2016年 03月15 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 4.06 | 4.06 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 2,000 | 2016年 02月05 日 | 2016年 03月16 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 8.33 | 8.33 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 5,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 03月21 日 | 到期还本 付息 | 5,000 | 0 | 9.78 | 9.78 | |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 03月22 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 2.05 | 2.05 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------------|-------|---------------------|---------------------|------------|-------|---|-------|-------|
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 04月28 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 6.16 | 6.16 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 500 | 2016年 02月29 日 | 2016年 05月18 日 | 到期还本 付息 | 500 | 0 | 4.23 | 4.23 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 2,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 05月24 日 | 到期还本 付息 | 2,000 | 0 | 18.14 | 18.14 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,500 | 2016年 02月29 日 | 2016年 05月25 日 | 到期还本 付息 | 1,500 | 0 | 13.76 | 13.76 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 05月26 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 9.27 | 9.27 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 05月27 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 9.38 | 9.38 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 7,000 | 2016年 02月29 日 | 2016年 06月06 日 | 到期还本 付息 | 7,000 | 0 | 76.88 | 76.88 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 02月02 日 | 2016年 02月19 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 1.12 | 1.12 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 3,000 | 2016年 02月02 日 | 2016年 02月25 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 4.54 | 4.54 |
| 招商银行 深圳新时 代支行 | 无 | 否 | 保本浮动 收益型 | 60 | 2016年 02月25 日 | 2016年 04月18 日 | 到期还本 付息 | 60 | 0 | 0.17 | 0.17 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 3,000 | 2016年 04月01 日 | 2016年 06月01 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 22.33 | 22.33 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 3,000 | 2016年 04月01 日 | 2016年 04月15 日 | 到期还本 付息 | 3,000 | 0 | 4.79 | 4.79 |
| 宁波银行 深圳前海 支行 | 无 | 否 | 非保本浮 动收益型 | 1,000 | 2016年 04月01 日 | 2016年 04月20 日 | 到期还本 付息 | 1,000 | 0 | 1.8 | 1.8 |
| 宁波银行 | 无 | 否 | 非保本浮 | 1,000 | 2016年 | 2016年 | 到期还本 | 1,000 | 0 | 1.95 | 1.95 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|---|----------|---------|-------------|-------------|--------|---------|---|----------|----------|--|
| 深圳前海支行 | | | 动收益型 | | 04月01日 | 04月22日 | 付息 | | | | | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年05月04日 | 2016年05月10日 | 到期还本付息 | 1,000 | 0 | 0.31 | 0.31 | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,500 | 2016年05月04日 | 2016年05月11日 | 到期还本付息 | 1,500 | 0 | 0.63 | 0.63 | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 500 | 2016年05月04日 | 2016年05月18日 | 到期还本付息 | 500 | 0 | 0.46 | 0.46 | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 120 | 2016年05月10日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 570 | 2016年05月30日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 4,000 | 2016年06月17日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 500 | 2016年06月12日 | 2016年06月16日 | 到期还本付息 | 500 | 0 | 0.14 | 0.14 | |
| 宁波银行深圳前海支行 | 无 | 否 | 非保本浮动收益型 | 2,500 | 2016年06月12日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 300 | 2016年06月14日 | 2016年06月16日 | 到期还本付息 | 300 | 0 | 0.03 | 0.03 | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 300 | 2016年06月14日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 160 | 2016年06月24日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 招商银行深圳新时代支行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型 | 90 | 2016年06月30日 | 9999年12月31日 | 到期还本付息 | 0 | 0 | | | |
| 合计 | | | | 163,690 | -- | -- | -- | 128,060 | | 1,536.86 | 1,536.86 | |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------|-------------|
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2016年01月23日 |
| | 2015年10月29日 |
| | 2015年02月17日 |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | |

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|----------|--------------|----------|--------------------|-----------|
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 1,326.24 | 2015年05月20日 | 2016年12月31日 | 1,326.24 | | 1,326.24 | 0.17% | |
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 1,127.3 | 2015年05月25日 | 2016年12月31日 | 1,127.3 | | 1,127.3 | 0.14% | |
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 4,045.03 | 2015年05月25日 | 2016年12月31日 | 4,045.03 | | 4,045.03 | 0.51% | |
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 1,724.11 | 2015年05月29日 | 2016年10月31日 | 1,724.11 | | 1,724.11 | 0.22% | |
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 464.18 | 2015年07月06日 | 2016年11月30日 | 464.18 | | 464.18 | 0.06% | |
| 光大 | 无 | 否 | 远期结汇 | 464.18 | 2015年07月06日 | 2016年12月31日 | 464.18 | | 464.18 | 0.06% | |
| 合计 | | | | 9,151.04 | -- | -- | 9,151.04 | | 9,151.04 | 1.16% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期 | | | | 2016年04月26日 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| (如有) | 2015 年 04 月 28 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有) | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等) | <p>1、公司已经制定了《远期外汇交易业务内控管理制度》、《远期外汇交易操作流程》，对交易操作原则、权限、内部管理、操作流程、信息保密、内部风险报告和处理程序，信息披露做出明确规定。根据该制度，公司将严格安排和使用专业人员，建立不相容岗位牵制的制度，加强人员业务培训和道德教育，提高综合素质。</p> <p>2、为防止出现远期外汇交易延期交割，公司会高度重视美元外币回款的管理，避免出现外币收款期限和交割期不一致的情况，降低违约的风险。</p> <p>3、公司未来所进行的所有外汇交易合约必须实现金额相等、方向相反的一一对应关系，以切实达到符合生产经营实际需要、风险收益锁定的目的；严格禁止任何金额的单向、存在风险敞口的远期外汇交易行为。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 无 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 不适用 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 不适用 |

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|------------------------|------------------|--------|-------|---------|---------------|
| 山东瑞盛生物技术有限公司 | 否 | 17,000 | 5.54% | 无 | 补充工程建设款项和流动资金 |
| 成都深瑞畜产品有限公司 | 否 | 2,900 | 4.75% | 无 | 补充流动资金 |
| 深圳君圣泰生物技术有限公司 | 否 | 1,500 | 4.35% | 无 | 补充流动资金 |
| 成都市海通药业有限公司 | 否 | 1,700 | 4.75% | 无 | 补充流动资金 |
| 合计 | -- | 23,100 | -- | -- | -- |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有) | 无 | | | | |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期(如有) | 2015 年 10 月 29 日 | | | | |
| | 2015 年 04 月 28 日 | | | | |
| | 2013 年 04 月 21 日 | | | | |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | |

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|------------|
| 募集资金总额 | 571,747.8 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,608.22 |
| 已累计投入募集资金总额 | 291,534.61 |
| 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 | |
| 截止 2016 年 06 月 30 日，公司累计使用募集资金共计：291,534.61 万元（其中：用于募投项目建设 71,529.57 万元；使用超募资金偿还银行贷款 8,000.00 万元、用于补充永久性流动资金为 113,393.55 万元、用于对外投资 87,856.49 万元、用于购买土地 10,755.00 万元），尚未使用的募集资金余额为：360,805.15 万元，期末募集资金账户余额为：360,805.15 万元。金额与 2016 年 6 月 30 日的募集资金账户的银行对账单金额相符。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目 | 否 | 29,312.3 | 29,312.3 | | 31,582.96 | 107.75% | 2013 年 11 月 30 日 | 31,667.95 | 是 | 否 |
| 年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设 | 否 | 57,164.77 | 57,164.77 | | 39,946.6 | 69.88% | | | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|------------|------------|----------|------------|---------|----|-----------|----|----|
| 项目-项目流动资金 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 86,477.07 | 86,477.07 | | 71,529.56 | -- | -- | 31,667.95 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 受让成都市海通药业有限公司 36%的股权 | 否 | 720 | 720 | | 720 | 100.00% | | -44.73 | | 否 |
| 对成都市海通药业有限公司进行增资 | 否 | 1,700 | 1,700 | | 1,700 | 100.00% | | -105.61 | | |
| 成立深圳君圣泰生物技术有限公司 | 否 | 2,000 | 2,000 | | 2,000 | 100.00% | | -222.46 | | 否 |
| 受让成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权 | 否 | 1,800 | 1,800 | | 1,800 | 100.00% | | -31.35 | | 否 |
| 受让成都深瑞畜产品有限公司 24%的股权 | 否 | 3,286.66 | 3,286.66 | | 3,286.66 | 100.00% | | -57.25 | | 否 |
| 成都深瑞畜产品有限公司增资后持股比例增加至 96.4% | 否 | 8,000 | 8,000 | | 8,000 | 100.00% | | -139.34 | | 否 |
| Hepalink USA Inc. 增资 | 否 | 70,349.83 | 70,349.83 | 2,608.22 | 70,349.83 | 100.00% | | -1,691.04 | | |
| 购买土地 | | 10,755 | 10,755 | | 10,755 | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 8,000 | 8,000 | | 8,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 113,393.55 | 113,393.55 | | 113,393.55 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 220,005.04 | 220,005.04 | 2,608.22 | 220,005.04 | -- | -- | -2,291.78 | -- | -- |
| 合计 | -- | 306,482.11 | 306,482.11 | 2,608.22 | 291,534.64 | -- | -- | 29,376.17 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至 2016 年 06 月 30 日已投入 71,529.57 万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2013 年 11 月 30 日。2013 年 11 月 29 日，年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作，达到了正常生产所需的条件，正式投产。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期，尚未产生收益。</p> <p>3、成都深瑞畜产品有限公司 2012 年 6 月开始小批量生产，2013 年 10 月暂停生产，直至 2016 年 7 月恢复生产，因此尚未能产生盈利。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>4、成都市海通药业有限公司 2012 年 7 月取得 GMP 证书，目前尚在市场推广和参加各省市的招标阶段，尚未实现盈利。</p> <p>5、公司使用超额募集资金参与竞买位于深圳市坪山新区的两块土地的土地使用权，目前正在进行土建工程的建设，未产生收益。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>报告期内，超募资金使用进展情况：根据 2015 年 10 月 10 日公司第三届董事会第十七次会议的相关决议，公司拟使用首次公开发行股票的超募资金 1,300.00 万美元对美国海普瑞增资。2015 年 11 月 14 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 900.00 万美元，美国海普瑞拟利用增资款认购 OncoQuest 的 A 类优先股。2016 年 3 月 5 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 100.00 万美元。2016 年 5 月 18 日公司发布《关于对外投资的进展公告》的公告：公司完成对美国海普瑞的增资 300.00 万美元。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>募集资金结余的原因是该项目流动资金主要用于肝素粗品采购，而肝素粗品采购价格较首次公开发行编制募投项目可行性研究报告时所参考的肝素粗品价格大幅下降，导致流动资金使用金额少于计划使用金额，同时募集资金产生部分利息收入，共结余资金约 24,484.87 万元（含利息收入，因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>2015 年 2 月 16 日公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2015 年 3 月，公司根据董事会决议将节余募集资金 24,493.55 万元（含利息收入）永久补充公司日常经营所需流动资金，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

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

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------|------------------|---|
| 董事会关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告 | 2016 年 08 月 29 日 | 刊登于信息披露媒体:《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

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 |
|------|------|------|------------------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| SPL | 子公司 | 医药行业 | 肝素和胰酶原料药的生产及销售 | 3,315.60 | 915,805,486.49 | 363,491,899.71 | 375,317,591.19 | 63,631,298.63 | 40,590,501.64 |
| 赛湾生物 | 子公司 | 医药行业 | 生物大分子药物的 CDMO 服务 | 12,068.94 | 1,731,180,279.37 | 1,219,531,153.33 | 152,305,107.43 | -35,500,704.07 | -34,043,017.12 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -40.00% | 至 | -10.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 25,078.51 | 至 | 37,617.77 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 41,797.52 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 1. 营业成本增长幅度大于营业收入增长幅度； 2. 财务费用和管理费用增加。 | | |

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

2016年5月18日召开的2015年度股东大会审议通过的公司2015年度权益分派方案为：以总股本779,501,065股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利467,700,639.00元，剩余利润作为未分配利润留存。同时，资本公积金转增股本，以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。该权益分派已经实施完毕，具体情况参见公司于2016年6月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《2015年年度权益分派实施公告》。

| 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： | 未进行调整或变更 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|---------------|------|--------|----------------|------------------------------|
| 2016年01月07日 | 高新中一道19号A223室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016年01月07日 | 高新中一道19号A218室 | 实地调研 | 机构 | 平安证券、融通基金、中欧瑞博 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016年01月 | 高新中一道19号 | 实地调研 | 机构 | 诺安基金、华商基金、招商 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等， |

| | | | | | |
|------------------|-------------------|------|----|--|------------------------------|
| 月 20 日 | 号 A223 室 | | | 证券 | 未提供书面资料。 |
| 2016 年 01 月 21 日 | 高新中一道 19 号 A224 室 | 实地调研 | 机构 | 工银瑞信、长城证券 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016 年 02 月 25 日 | 高新中一道 19 号 A218 室 | 实地调研 | 机构 | 平安大华基金、国联证券 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016 年 03 月 08 日 | 高新中一道 19 号 A218 室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、悟空投资 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016 年 03 月 15 日 | 高新中一道 19 号 A218 室 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、Shinhan BNP Paribas Asset Management、Sectoral Asset Management、BlackRock | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016 年 03 月 16 日 | 高新中一道 19 号 A218 室 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、中金基金 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |
| 2016 年 03 月 23 日 | 高新中一道 19 号 A121 室 | 实地调研 | 机构 | 华润云大基金、安信基金、恒大人寿、金信基金、巨杉资产、睿谷投资、永智资产、东莞证券、凯石投资、怀新投资、中国人寿养老保险、上海世诚投资、尚诚资产、菁英时代、前海鼎业、中金蓝海资产、国泰君、广发资产管理、中海基金、深圳伟时资本、翼虎投资、红筹投资、华商基金、上海通晟资产、信瑞投资、景泰利丰 | 公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定及公司制度的要求，不断健全内部控制体系，完善法人治理结构，强化公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改；亦不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

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

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|--|--------------|--------------|---|---|--|----------|----------|
| 控股子公司成都深瑞畜产品有限公司与四川省第四建筑工程公司（以下简称“四川四建”）建设工程施工合同纠纷 | 968.7 | 否 | 2016年1月29日，四川省成都市中级人民法院以（2013）成民初字第1651号《民事判决书》对该案作出一审判决。 | 判决结果：（1）确认以备案合同作为工程结算的依据；（2）撤销《关于深瑞工程结算和验收协议书》；（3）限期成都深瑞于本判决生效之日起十日内向四川四建支付工程款9,687,043.85元及利息；（4）驳回四川四建其他诉讼请求。 | 成都深瑞不服上述判决，于2016年3月4日向四川省高级人民法院提出上诉。截至本公告日，成都深瑞的上诉已被四川省高级人民法院受理，案件正在审理中。 | | |

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

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况 | 对公司经营的影响 | 对公司损益的影响 | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|---------------|----------|-------------------------------|-------------------|------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|---|
| Quest Pharma | OncoQuest 的股权 | 663.12 | 所涉及的资产产权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移。 | 不影响公司业务连续性、管理层稳定性 | -157.03 万元 | -0.61% | 否 | 不适用 | 2016 年 03 月 05 日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-05/1202023762.PDF |
| Quest Pharma | OncoQuest 的股权 | 1,989.36 | 所涉及的资产产权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移。 | 不影响公司业务连续性、管理层稳定性 | | | | | 2016 年 05 月 19 日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328795.PDF |

2、出售资产情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注 3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|--------|------------|----------|----------------------------|---------------|--------------------------|----------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|---|
| PLI 股票买家 | PLI 股票 | 2016.03.23 | 9,080.78 | 7,005.35 | 出售 PLI 股票 | 27.41% | 市价出售 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2016 年 03 月 30 日 | http://disclosure.szse.cn/finalpa |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | ge/2016 -03-30/ 120209 9433.P DF |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 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 |
|---|--------------|--------|----------|------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 深圳市天道医药有限公司 | 同一实际控制人控制的企业 | 产品销售 | 肝素钠原料药销售 | 参照公司给无关联第三方的价格来定 | 无 | 7,192.28 | 6.04% | 12,047 | 否 | 赊销 | 无 | 2016年01月23日 | 公告编号：2016-006；公告名称：《关于2016年度日常关联交易预计的公告》。公告披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 合计 | | | | -- | -- | 7,192.28 | -- | 12,047 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 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） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司向深圳市天道医药有限公司提供检测服务，报告期内收到检测费20,905.66元。

本公司的控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的物业，2016年上半年发生租赁费用6万元。

本公司临时性租赁关联方深圳市多普乐实业发展有限公司部分办公物业、厂房及仓库，2016年上半年发生租赁费用296.75万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------|-------------|--|
| 关于签署关联交易协议的公告 | 2014年07月10日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，本公司和控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司临时性租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的办公物业、生产楼及仓库的一部分面积，2016年上半年发生租赁费用共计302.75万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

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 |
| 美国海普瑞 | 2014年01月13日 | 120,000 | 2014年03月10日 | 53,149.07 | 连带责任保证 | 自保函开具之日起三年 | 否 | 否 |
| 美国海普瑞 | 2014年01月13日 | | 2014年03月10日 | 58,752.43 | 连带责任保证 | 自保函开具之日起五年 | 否 | 否 |
| 美国海普瑞 | 2015年09月02日 | 79,000 | 2015年09月04日 | 77,585.04 | 连带责任保证 | 自保函开具之日起一年 | 否 | 否 |
| 美国海普瑞 | 2015年08月25日 | 79,574.4 | 2015年09月25日 | 66,312 | 连带责任保证 | 自保函开具之日起三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | 278,574.4 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 255,798.54 | | |
| 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） | | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 278,574.4 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 255,798.54 | | |

| | |
|-------------------------------------|------------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | 32.58% |
| 其中： | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E） | 255,798.54 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 255,798.54 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

（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。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--|------------------|------|-------------------|
| 股改承诺 | 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 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司；乌鲁木齐金田土股权投 | 一、在本公司作为公司控股股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。 | 2010 年 04 月 23 日 | | 报告期内，承诺人严格履行了上述承诺 |

| | | | | | |
|----------------------|-------------|---|------------------|------|-------------------|
| | 资合伙企业(有限合伙) | 二、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988]232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时,将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。 三、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时,将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。 | | | |
| | 深圳市乐仁科技有限公司 | 深圳市乐仁科技有限公司通过深圳证券交易所交易系统允许的方式以自有资金 2000 万元人民币增持公司股份,并承诺在增持实施期间、法定期限内及增持计划完成后六个月内不减持所持有的公司股份。 | 2015 年 11 月 06 日 | 6 个月 | 报告期内,承诺人严格履行了上述承诺 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 无 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年7月9日,公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司员工借款实施员工持股计划的议案》,并于2014年7月28日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。该员工持股计划于2015年9月19日完成股票购买,共计7,956,128股,占公司总股本的比例为0.99%,锁定期自2014年9月23日至2015年9

月22日，存续期自2014年7月28日至2016年7月27日。截至2016年7月1日，该员工持股计划中股票已全部出售完毕。

2、2014年11月3日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P. 进行投资的议案》，同意公司使用17,358,389美元自有资金对TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 进行投资（对应份额16,150,000美元），同时以500万美元自有资金购买有限合伙人TPG Holdings I, L.P. 和TPG Holdings II, L.P. 认缴TPG的500万美元份额，共计投资22,358,389美元。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付2,299,996.00美元，截至本公告日，已累计支付15,944,544.00美元。

3、2015年3月18日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》，决定设立深圳市德康投资发展有限公司，注册资本1,000万元。德康投资与北京鑫羊投资管理有限责任公司、北京格兰德丰投资管理中心（有限合伙）等共同成立北京枫海资本管理中心（有限合伙），枫海资本认缴出资总额250万元。待枫海资本成立后，再由该枫海资本作为普通合伙人，海普瑞作为有限合伙人共同成立“深圳枫海资本并购基金（有限合伙）”。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付35,014,558.00元人民币，截至本公告日，已累计支付157,313,458.00元人民币。

4、2015年8月27日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，详细内容参见2015年8月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《2015年第一次临时股东大会决议公告》和《关于回购部分社会公众股份债权人通知的公告》以及2015年9月8日刊登的《关于以集中竞价方式回购股份的报告书》。2015年10月8日，公司根据上述决议进行首次回购，详细内容参见2015年10月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于首次实施回购部分社会公众股份的公告》。2016年3月28日，回购期限结束，公司累计回购股份数量共计20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，支付的总金额为人民币 588,916,896.15元（不含印花税、佣金等交易费用），详细内容参见2016年3月30日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 的《关于回购部分社会公众股实施情况的公告》。回购股份已于2016年4月7日注销，详细内容参见2016年4月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》。

5、2015年8月27日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立新药基金的议案》，详细内容参见2015年8月29日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于设立新药基金的公告》。报告期内，公司按照投资付款通知，实际支付1,785万元人民币，截至本公告日，已累计支付1,785万人民币。

6、2015年10月10日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，详细内容参见2015年10月12日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于对外投资的公告》。报告期内，根据董事会决议及签署的股权认购协议，美国海普瑞对OncoQuest Inc. 完成400万美元投资，并就在中国设立合资公司签署《合资经营合同》。截至本公告日，美国海普瑞对OncoQuest Inc. 累计投资金额1,300万美元，中国设立的合资公司已取得营业执照。详细内容参见刊登于2016年3月5日、2016年3月17日、2016年5月19日和2016年7月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《对外投资进展公告》。

7、公司正在进行基础工程建设的坪山生物医药研发制造基地项目，报告期内第一期工程基本完成桩基施工及桩基检测，部分建筑完成主体结构封顶。

8、2016年1月22日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.。报告期内，香港海普瑞按照投资付款通知，实际支付2,106,413.45美元，截至本公告日，已累计支付4,182,964.47美元。

9、报告期内，公司出售持有的ProMetic Life Sciences Inc. 650万股股票，详细内容参见刊登于2016年3月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《对外投资进展公告》。

10、公司以自有资金1,750万元受让自然人赵建明持有的山东瑞盛30%的股权，报告期内已完成山东瑞盛股权变更的工商登记备案，详细内容参见于2016年3月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于受让控股子公司股权的公告》及2016年6月13日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于受让控股子公司股权的进展公告》。

11、2016年5月18日，公司2015年度股东大会审议通过《2014年度利润分配方案》。报告期内，公司已按股东大会决议完成2015年度利润分配，详细内容参见2016年6月2日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《2015年年度权益分派实施公告》。

12、2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于控股子公司对外融资的议案》，同意深圳君圣泰分两期对外进行股权融资，融资总额为1亿元人民币，首期融资2,600万元人民币；同意深圳君圣泰1亿元人民币融资完成后，各股东按照各自持股份额等比例稀释10%作为预留的员工激励股份来源，最终的员工激励方案由深圳君圣泰董事会决定；同意本公司放弃对深圳君圣泰的同比例优先认购权。

详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于控股子公司对外融资的公告》。截至本公告日，深圳君圣泰已完成首期融资2,600万元和工商登记变更备案，海普瑞持有深圳君圣泰股权比例变为54.32%。

13、2016年6月27日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会和董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》等议案，上述议案经2016年7月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。详细内容参加2016年6月28日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》。截至本公告日，公司发行公司债券正在审核中。

14、2016年7月8日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司与花旗银行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。详细内容参加2016年7月9日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的公告》。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|--------------------------|-------------|---|
| 关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的公告 | 2016年01月23日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-23/1201935573.PDF |
| 关于公司员工持股计划的提示性公告 | 2016年01月27日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-01-27/1201943187.PDF |
| 关于对外投资的进展公告 | 2016年03月05日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-05/1202023762.PDF |
| 关于对外投资的进展公告 | 2016年03月17日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-17/1202051519.PDF |
| 关于受让控股子公司股权的公告 | 2016年03月29日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-29/1202088335.PDF |
| 关于回购部分社会公众股实施情况的公告 | 2016年03月30日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099434.PDF |
| 关于对外投资的进展公告 | 2016年03月30日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-03-30/1202099433.PDF |
| 关于回购股份注销完成暨股份变动的公告 | 2016年04月09日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-04-09/1202155667.PDF |
| 关于对外投资的进展公告 | 2016年05月19日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-05-19/1202328795.PDF |
| 2015年年度权益分派实施公告 | 2016年06月02日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-02/1202351540.PDF |
| 关于受让控股子公司股权的进展公告 | 2016年06月13日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-13/1202365254.PDF |
| 关于控股子公司对外融资的公告 | 2016年06月17日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-17/1202371512.PDF |

| | | |
|------------------------|-------------|--|
| | | F |
| 关于完成工商登记变更的公告 | 2016年06月23日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-23/1202387714.PDF F |
| 第三届董事会第二十三次会决议公告 | 2016年06月28日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-06-28/1202417933.PDF F |
| 关于公司员工持股计划股票完成出售的公告 | 2016年07月05日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-05/1202448721.PDF F |
| 关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的公告 | 2016年07月09日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-09/1202460752.PDF F |
| 关于对外投资的进展公告 | 2016年07月29日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514123.PDF F |
| 关于控股子公司对外融资的进展公告 | 2016年07月29日 | http://disclosure.szse.cn/finalpage/2016-07-29/1202514124.PDF F |

十三、公司债相关情况

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

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0.00% | | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 800,200,000 | 100.00% | | | 467,700,639 | -20,698,935 | 447,001,704 | 1,247,201,704 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 800,200,000 | 100.00% | | | 467,700,639 | -20,698,935 | 447,001,704 | 1,247,201,704 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 800,200,000 | 100.00% | | | 467,700,639 | -20,698,935 | 447,001,704 | 1,247,201,704 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司第三届董事会第十二次会议决议，2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，同意公司使用自有资金在股票复牌之日起6个月内择机进行股份回购，回购总金额最高不超过人民币10亿元，回购价格不超过人民币30.17元/股。截至回购期结束，公司共计回购20,698,935股，占公司总股本的比例为2.59%，已于2016年4月7日注销，本次回购股份注销完成后，公司总股本由800,200,000股减少至779,501,065股。

2016年5月18日召开的2015年度股东大会审议通过的公司2015年度权益分派方案为：以总股本779,501,065股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利467,700,639.00元，剩余利润作为未分配利润留存。同时，资本公积金转增股本，以总股本779,501,065股为基数，向全体股东每10股转增6股，不送红股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年8月27日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过《关于在人民币10亿元额度内推出公司股份回购方案的议案》，同意公司使用自有资金在股票复牌之日起6个月内择机进行股份回购，回购总金额最高不超过人民币10亿元，回购价格不超过人民币30.17元/股。公司将在回购期届满或回购方案实施完毕后撤销回购专用证券账户，并依法注销所回购的股份。

2016年5月18日召开的2015年度股东大会审议通过公司2015年度权益分派方案，同意以公司总股本

779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

在回购期限内，公司共计回购20,698,935股，已于2016年4月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕A股回购股份注销手续。

2015年度权益分派方案已于2016年6月8日实施完毕，本次转股部分已于2016年6月8日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

公司总股本增加使计算归属公司普通股股东的每股收益和每股净资产指标的基数增加。

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

公司总股本增加。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 | 29,701 | | 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 |
| 深圳市乐仁科技有限公司 | 境内非国有法人 | 38.01% | 474,029,899 | 177,761,212 | 0 | 474,029,899 | | |
| 乌鲁木齐金田土股权投资 | 境内非国 | 32.72% | 408,041,280 | 153,015,480 | 0 | 408,041,280 | | |

| 合伙企业（有限合伙） | 有法人 | | | | | | | |
|--|---|--------|-------------|------------|---|------------|----|------------|
| 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.72% | 46,425,600 | 17,409,600 | 0 | 46,425,600 | | |
| 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.23% | 40,320,000 | 15,120,000 | 0 | 40,320,000 | 质押 | 35,360,000 |
| 恒大人寿保险有限公司—万能组合 B | 其他 | 0.37% | 4,644,968 | 4,644,968 | 0 | 4,644,968 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金 | 其他 | 0.36% | 4,488,525 | 1,032,391 | 0 | 4,488,525 | | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.26% | 3,200,000 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | | |
| 贺亚辉 | 境内自然人 | 0.23% | 2,814,680 | 2,814,680 | 0 | 2,814,680 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 其他 | 0.21% | 2,645,328 | 771,337 | 0 | 2,645,328 | | |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 0.17% | 2,082,683 | 2,082,683 | 0 | 2,082,683 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 深圳市乐仁科技有限公司 | 474,029,899 | 人民币普通股 | 474,029,899 | | | | | |
| 乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙） | 408,041,280 | 人民币普通股 | 408,041,280 | | | | | |
| 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙） | 46,425,600 | 人民币普通股 | 46,425,600 | | | | | |
| 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司 | 40,320,000 | 人民币普通股 | 40,320,000 | | | | | |
| 恒大人寿保险有限公司—万能组合 B | 4,644,968 | 人民币普通股 | 4,644,968 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏医疗健康混合型发起式证券投资基金 | 4,488,525 | 人民币普通股 | 4,488,525 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|-----------|
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 3,200,000 | 人民币普通股 | 3,200,000 |
| 贺亚辉 | 2,814,680 | 人民币普通股 | 2,814,680 |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 2,645,328 | 人民币普通股 | 2,645,328 |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 2,082,683 | 人民币普通股 | 2,082,683 |
| 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 | 深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 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） | 前 10 名无限售股东中，贺亚辉通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,814,680 股，占公司总股本的 0.23%。 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 |
|----|-------|----|-------------|---------------------------------------|
| 孔芸 | 财务总监 | 解聘 | 2016年04月15日 | 因个人原因，申请辞去财务总监职务，其辞职后不再担任公司任何职务。 |
| 张斌 | 财务总监 | 聘任 | 2016年04月22日 | 第三届董事会第二十次会议决议通过《关于聘任张斌先生为公司财务总监的议案》。 |
| 薛松 | 副总经理 | 解聘 | 2016年08月01日 | 因个人身体原因，申请辞去公司副总经理职务，将不再担任公司任何其他具体职务。 |

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：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,166,169,544.31 | 4,186,146,904.78 |
| 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 | 10,663,479.40 | 5,672,318.20 |
| 应收账款 | 416,306,760.06 | 461,040,388.87 |
| 预付款项 | 91,847,523.57 | 97,828,760.75 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 89,184,202.70 | 52,459,518.53 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 31,383,053.98 | 39,598,910.62 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 611,268,796.68 | 570,162,932.65 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 375,207,589.63 | 1,068,812,662.11 |
| 流动资产合计 | 5,792,030,950.33 | 6,481,722,396.51 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,066,590,240.98 | 1,199,273,284.18 |
| 持有至到期投资 | 124,826,461.63 | 120,000,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 83,441,752.38 | 58,126,354.86 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 850,852,267.89 | 873,208,118.83 |
| 在建工程 | 330,247,055.04 | 230,011,392.70 |
| 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 | 694,417,809.48 | 703,385,682.61 |
| 开发支出 | 6,425,360.83 | 2,684,611.84 |
| 商誉 | 2,238,448,522.42 | 2,191,999,837.91 |
| 长期待摊费用 | 104,258,910.29 | 104,047,117.71 |
| 递延所得税资产 | 179,818,364.19 | 171,517,605.69 |
| 其他非流动资产 | 23,796,943.01 | 32,512,208.95 |
| 非流动资产合计 | 5,703,123,688.14 | 5,686,766,215.28 |
| 资产总计 | 11,495,154,638.47 | 12,168,488,611.79 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 30,503,520.00 | 50,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 4,318,730.00 | 3,231,170.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 464,484.70 | 185,179.26 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 74,151,397.96 | 98,578,364.23 |
| 预收款项 | 33,022,256.98 | 25,833,540.86 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 25,318,799.18 | 59,164,416.30 |
| 应交税费 | 7,976,731.03 | 37,453,414.05 |
| 应付利息 | 7,786,050.80 | 9,958,785.22 |
| 应付股利 | 363,413,427.36 | |
| 其他应付款 | 28,737,162.82 | 17,590,002.52 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,139,437,195.23 | 614,117,371.47 |
| 其他流动负债 | 4,331,642.68 | 4,368,049.78 |
| 流动负债合计 | 1,719,461,398.74 | 920,480,293.69 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 1,213,483,075.20 | 1,785,495,952.07 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 11,663,667.28 | 16,587,714.83 |
| 长期应付职工薪酬 | 49,799,337.08 | 44,822,177.90 |
| 专项应付款 | 47,055.49 | 27,131.61 |
| 预计负债 | 22,351,430.54 | 36,608,297.28 |
| 递延收益 | 31,507,088.77 | 27,533,900.91 |
| 递延所得税负债 | 521,599,937.50 | 543,883,488.58 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,850,451,591.86 | 2,454,958,663.18 |
| 负债合计 | 3,569,912,990.60 | 3,375,438,956.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,247,201,704.00 | 800,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,220,276,638.80 | 5,278,140,833.07 |
| 减：库存股 | | 116,097,462.28 |
| 其他综合收益 | 452,632,250.36 | 618,099,263.84 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 430,830,278.30 | 430,830,278.30 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,501,140,990.86 | 1,707,849,019.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,852,081,862.32 | 8,719,021,932.15 |
| 少数股东权益 | 73,159,785.55 | 74,027,722.77 |
| 所有者权益合计 | 7,925,241,647.87 | 8,793,049,654.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,495,154,638.47 | 12,168,488,611.79 |

法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

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 | 3,837,082,863.53 | 4,035,605,881.23 |
| 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 | | 5,237,286.20 |
| 应收账款 | 328,777,538.21 | 221,551,808.78 |
| 预付款项 | 93,415,033.63 | 75,990,073.69 |
| 应收利息 | 176,028,577.96 | 117,699,554.80 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 188,862,542.51 | 74,656,931.67 |
| 存货 | 205,967,213.72 | 163,393,134.66 |
| 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 | 335,000,000.00 | 1,037,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 5,165,133,769.56 | 5,731,134,671.03 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 772,351,792.01 | 954,668,136.46 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 530,586,440.00 | 487,954,920.00 |
| 长期股权投资 | 1,563,689,658.23 | 1,455,600,902.94 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 201,454,285.79 | 210,149,815.25 |
| 在建工程 | 57,204,038.15 | 11,210,336.48 |
| 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 | 108,134,275.53 | 108,352,457.22 |
| 开发支出 | 74,198.55 | 52,977.98 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 100,513,600.35 | 100,499,151.03 |
| 递延所得税资产 | 695,112.16 | 1,398,526.14 |
| 其他非流动资产 | 205,200,429.88 | 184,272,175.93 |
| 非流动资产合计 | 3,539,903,830.65 | 3,514,159,399.43 |
| 资产总计 | 8,705,037,600.21 | 9,245,294,070.46 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 30,503,520.00 | 50,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 4,318,730.00 | 3,231,170.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 9,986,180.01 | 19,525,483.69 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,467,780.50 | 29,388,932.23 |
| 应交税费 | 16,604,353.86 | 40,016,314.66 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 363,413,427.36 | |
| 其他应付款 | 134,250,090.28 | 121,603,551.05 |
| 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 | 564,544,082.01 | 263,765,451.63 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,110,073.17 | 17,071,901.95 |
| 递延所得税负债 | 63,680,714.35 | 96,089,111.33 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 79,790,787.52 | 113,161,013.28 |
| 负债合计 | 644,334,869.53 | 376,926,464.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,247,201,704.00 | 800,200,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,248,203,399.82 | 5,284,298,698.88 |
| 减：库存股 | | 116,097,462.28 |
| 其他综合收益 | 404,794,116.41 | 588,441,698.36 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 430,830,278.30 | 430,830,278.30 |
| 未分配利润 | 1,729,673,232.15 | 1,880,694,392.29 |
| 所有者权益合计 | 8,060,702,730.68 | 8,868,367,605.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,705,037,600.21 | 9,245,294,070.46 |

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 | 1,189,867,733.24 | 1,203,414,975.23 |
| 其中：营业收入 | 1,189,867,733.24 | 1,203,414,975.23 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 985,651,190.85 | 878,902,101.81 |
| 其中：营业成本 | 785,369,804.72 | 774,213,126.06 |
| 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 | 10,888,202.10 | 9,290,066.93 |
| 销售费用 | 13,531,776.18 | 8,962,335.57 |
| 管理费用 | 202,630,333.37 | 151,140,998.64 |
| 财务费用 | -30,507,617.92 | -72,698,677.00 |
| 资产减值损失 | 3,738,692.40 | 7,994,251.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -1,087,560.00 | -240,430.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 95,280,559.65 | 10,304,187.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,415,778.51 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 298,409,542.04 | 334,576,630.92 |
| 加：营业外收入 | 3,371,784.34 | 3,114,336.62 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 422,411.25 | 69,704.80 |
| 减：营业外支出 | 306,284.95 | 198,068.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 197,946.68 | 119,566.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 301,475,041.43 | 337,492,899.06 |
| 减：所得税费用 | 45,928,388.34 | 65,232,863.29 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 255,546,653.09 | 272,260,035.77 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 260,992,610.64 | 275,078,635.47 |

| | | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 少数股东损益 | -5,445,957.55 | -2,818,599.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -165,457,530.36 | 83,229,240.15 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -165,467,013.48 | 83,229,240.15 |
| （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 | -165,467,013.48 | 83,229,240.15 |
| 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 | -183,203,239.98 | 83,772,815.33 |
| 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 | 17,736,226.50 | -543,575.18 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 9,483.12 | |
| 七、综合收益总额 | 90,089,122.73 | 355,489,275.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 95,525,597.16 | 358,307,875.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,436,474.43 | -2,818,599.70 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.21 | 0.21 |
| （二）稀释每股收益 | 0.21 | 0.21 |

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

法定代表人：李锪

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

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 | 609,788,783.14 | 666,578,387.33 |
| 减：营业成本 | 328,614,927.87 | 405,342,063.00 |
| 营业税金及附加 | 10,339,797.82 | 8,865,700.10 |
| 销售费用 | 316,384.99 | 869,933.44 |
| 管理费用 | 85,330,224.95 | 71,261,910.78 |
| 财务费用 | -83,895,840.23 | -110,354,545.15 |
| 资产减值损失 | 5,350.00 | 1,511,562.28 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -1,087,560.00 | -240,430.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 102,892,794.16 | 13,469,944.57 |
| 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） | 370,883,171.90 | 302,311,277.45 |
| 加：营业外收入 | 982,394.40 | 2,407,188.50 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 94,065.73 | 129,577.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 94,065.73 | 98,055.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 371,771,500.57 | 304,588,888.82 |
| 减：所得税费用 | 55,092,021.71 | 46,949,527.12 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 316,679,478.86 | 257,639,361.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -183,647,581.95 | 83,772,815.33 |
| （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 | -183,647,581.95 | 83,772,815.33 |
| 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 | -183,647,581.95 | 83,772,815.33 |
| 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 | 133,031,896.91 | 341,412,177.03 |
| 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 | 1,324,770,616.51 | 1,120,352,759.00 |
| 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 | 28,247,367.73 | 11,517,419.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,735,262.30 | 48,271,058.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,385,753,246.54 | 1,180,141,237.15 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 859,886,979.36 | 473,035,692.48 |
| 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 | 211,149,701.40 | 172,075,030.61 |
| 支付的各项税费 | 92,144,563.47 | 55,762,311.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 99,713,953.46 | 65,824,846.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,262,895,197.69 | 766,697,881.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,858,048.85 | 413,443,355.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,288,991,790.87 | 396,660,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 97,784,379.93 | 10,304,011.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 321,265.34 | 59,226.11 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,387,097,436.14 | 407,023,237.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 135,753,353.75 | 51,499,223.44 |
| 投资支付的现金 | 726,397,954.43 | 398,838,099.29 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 862,151,308.18 | 450,337,322.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 524,946,127.96 | -43,314,084.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 299,642.00 | 340,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 299,642.00 | 340,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 75,435,251.61 | 180,676,812.50 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 75,734,893.61 | 181,016,812.50 |
| 偿还债务支付的现金 | 118,606,610.80 | 14,324,538.09 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 138,609,280.02 | 257,285,381.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 485,405,186.26 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 742,621,077.08 | 271,609,919.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -666,886,183.47 | -90,593,107.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,174,142.29 | -1,685,786.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -20,256,148.95 | 277,850,377.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,184,891,567.71 | 4,126,016,460.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,164,635,418.76 | 4,403,866,837.97 |

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 | 527,291,937.92 | 561,156,548.47 |
| 收到的税费返还 | 12,210,442.52 | 11,500,022.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 23,632,225.14 | 17,170,050.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 563,134,605.58 | 589,826,620.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 385,004,521.77 | 189,076,796.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,671,477.08 | 83,986,959.60 |
| 支付的各项税费 | 88,395,211.40 | 50,451,518.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 139,604,520.57 | 39,267,961.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 700,675,730.82 | 362,783,235.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -137,541,125.24 | 227,043,385.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,295,391,790.87 | 480,780,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 103,131,719.58 | 13,469,768.72 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,765.94 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,398,523,510.45 | 494,251,534.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 61,608,490.15 | 11,990,512.03 |
| 投资支付的现金 | 788,644,180.64 | 360,398,062.78 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 850,252,670.79 | 372,388,574.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 548,270,839.66 | 121,862,959.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 30,239,940.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 30,239,940.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 104,948,461.64 | 237,528,593.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 485,126,397.78 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 640,074,859.42 | 237,528,593.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -609,834,919.42 | -237,528,593.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 582,187.30 | 52,745.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -198,523,017.70 | 111,430,496.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,035,605,881.23 | 3,970,192,807.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,837,082,863.53 | 4,081,623,304.26 |

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 | 800,200,000.00 | | | | 5,278,140,833.07 | 116,097,462.28 | 618,099,263.84 | | 430,830,278.30 | | 1,707,849,019.22 | 74,027,722.77 | 8,793,049,654.92 |
| 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 | 800,200,000.00 | | | | 5,278,140,833.07 | 116,097,462.28 | 618,099,263.84 | | 430,830,278.30 | | 1,707,849,019.22 | 74,027,722.77 | 8,793,049,654.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 447,001,704.00 | | | | -1,057,864,194.27 | -116,097,462.28 | -165,467,013.48 | | | | -206,708,028.36 | -867,937.22 | -867,808,007.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -165,467,013.48 | | | | 260,992,610.64 | -5,436,474.43 | 90,089,122.73 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -20,698,935.00 | | | | -590,163,555.27 | -116,097,462.28 | | | | | | 4,568,537.21 | -490,196,490.78 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -17,200,358.00 | -17,200,358.00 |
| 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 | -20,698,935.00 | | | | -590,163,555.27 | -116,097,462.28 | | | | | 21,768,895.21 | -472,996,132.78 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -467,700,639.00 | | -467,700,639.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -467,700,639.00 | | -467,700,639.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 467,700,639.00 | | | | -467,700,639.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 467,700,639.00 | | | | -467,700,639.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,247,201,704.00 | | | | 4,220,276,638.80 | | 452,632,250.36 | 430,830,278.30 | | 1,501,140,990.86 | 73,159,785.55 | 7,925,241,647.87 |

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 | 800,200,000.00 | | | | 5,278,140,833.07 | | 392,490,766.10 | | 430,830,278.30 | | 1,368,132,345.39 | 82,771,385.06 | 8,352,565,607.92 |
| 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 | 800,200,000.00 | | | | 5,278,140,833.07 | | 392,490,766.10 | | 430,830,278.30 | | 1,368,132,345.39 | 82,771,385.06 | 8,352,565,607.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 116,097,462.28 | 225,608,497.74 | | | | 339,716,673.83 | -8,743,662.29 | 440,484,047.00 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 225,608,497.74 | | | | 579,776,673.83 | -11,698,679.10 | 793,686,492.47 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | 116,097,462.28 | | | | | | 2,955,016.81 | -113,142,445.47 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 2,304,202.00 | 2,304,202.00 |
| 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 | | | | | | 116,097,462.28 | | | | | | 650,814.81 | -115,446,647.47 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -240,060,000.00 | -240,060,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -240,060,000.00 | -240,060,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 800,200,000.00 | | | | 5,278,140,833.07 | 116,097,462.28 | 618,099,263.84 | | 430,830,278.30 | | 1,707,849,019.22 | 74,027,722.77 | 8,793,049,654.92 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|

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 | 800,200,000.00 | | | | 5,284,298,698.88 | 116,097,462.28 | 588,441,698.36 | | 430,830,278.30 | 1,880,694,392.29 | 8,868,367,605.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 800,200,000.00 | | | | 5,284,298,698.88 | 116,097,462.28 | 588,441,698.36 | | 430,830,278.30 | 1,880,694,392.29 | 8,868,367,605.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 447,001,704.00 | | | | -1,036,095,299.06 | -116,097,462.28 | -183,647,581.95 | | | -151,021,160.14 | -807,664,874.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -183,647,581.95 | | | 316,679,478.86 | 133,031,896.91 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -20,698,935.00 | | | | -568,394,660.06 | -116,097,462.28 | | | | | -472,996,132.78 |
| 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 | -20,698,935.00 | | | | -568,394,660.06 | -116,097,462.28 | | | | -472,996,132.78 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -467,700,639.00 | -467,700,639.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -467,700,639.00 | -467,700,639.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 467,700,639.00 | | | | -467,700,639.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 467,700,639.00 | | | | -467,700,639.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,247,201,704.00 | | | | 4,248,203,399.82 | | 404,794,116.41 | 430,830,278.30 | 1,729,673,232.15 | 8,060,702,730.68 |

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 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 储备 | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 800,200,000.00 | | | | 5,284,298,698.88 | | 411,331,431.54 | | 430,830,278.30 | 1,524,476,305.73 | 8,451,136,714.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 800,200,000.00 | | | | 5,284,298,698.88 | | 411,331,431.54 | | 430,830,278.30 | 1,524,476,305.73 | 8,451,136,714.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 116,097,462.28 | 177,110,266.82 | | | 356,218,086.56 | 417,230,891.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 177,110,266.82 | | | 596,278,086.56 | 773,388,353.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 116,097,462.28 | | | | | -116,097,462.28 |
| 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 | | | | | | 116,097,462.28 | | | | | -116,097,462.28 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -240,060,000.00 | -240,060,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -240,060,000.00 | -240,060,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 800,200,000.00 | | | | 5,284,298,698.88 | 116,097,462.28 | 588,441,698.36 | | 430,830,278.30 | 1,880,694,392.29 | 8,868,367,605.55 |

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“本公司”）

统一社会信用代码：91440300279544901A

注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路21号

注册资本：1,247,201,704元

法定代表人：李锂

(二) 行业性质

本公司属制药行业。

（三）经营范围

本公司经营范围：开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月25日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共21户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度末无变动。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具有良好的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事肝素钠原料药生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年06月30日的财务状况及2016年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合

中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算参见本附注五、9“外币业务和外币报表折算”。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5、（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处

理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，

其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注五、14和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;

②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

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

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本

及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值

损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项与金额为 100 万以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 帐龄分析法 | 账龄分析法 |
| 无风险组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00% | 0.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 50.00% | 50.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |

| | | |
|-------|--------|--------|
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 50.00% | 50.00% |

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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 无风险组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和原材料、在产品发出按月末一次加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子

交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|---------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 0-5.00% | 2.375%-5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 6-15 年 | 0-5.00% | 6.33%-16.67% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-8 年 | 0-5.00% | 11.875%-25% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定不计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业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。

开发阶段：根据本公司目前主要研发类型及其特点，自研发项目按批次开始进行研发生产验证确认为开发阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估

计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企

业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

（1）商品销售收入

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

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库并经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的收入，在货物完成海关清关手续后向其开具销售发票确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

具体为：

生物药合同开发和生产服务收入，于资产负债表日按照已完成的开发和生产服务进程，依据服务合同上约定的条款确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿

命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

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

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

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 | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | (见下表) | |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 | 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 |
|-------------|---------------------|
| 本公司 | 按应纳税所得额的 15% |
| 境内子公司 | 按应纳税所得额的 25% |
| 注册在香港地区的子公司 | 按应纳税所得额的 16.5% |
| 注册在新加坡的子公司 | 按应纳税所得额的 17% |
| 注册在美国的子公司 | 联邦税 35%、州所得税 1-9.5% |
| 注册在瑞典的子公司 | 按应纳税所得额的 25% |
| 注册在澳大利亚的子公司 | 按应纳税所得额的 30% |

2、税收优惠

本公司为在深圳市注册的生产性企业，2015年11月2日本公司继续被认定为国家级高新技术企业（证

书编号：GF201544201112），认定有效期为三年（2015—2017年），2016年度继续延用15%的优惠所得税税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 149,194.92 | 636,244.69 |
| 银行存款 | 4,164,486,223.84 | 4,164,447,697.35 |
| 其他货币资金 | 1,534,125.55 | 21,062,962.74 |
| 合计 | 4,166,169,544.31 | 4,186,146,904.78 |

其他说明

其他货币资金系开立信用证保证金和银行承兑汇票保证金。2016年06月30日，本公司使用权受到限制的其他货币资金为人民币1,534,125.55元，其中1,069,640.85元系本公司之子公司购买设备向银行申请开立信用证所存入的保证金存款；464,484.70元系本公司之子公司向银行申请银行承汇汇票所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

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 | 10,663,479.40 | 5,672,318.20 |
| 合计 | 10,663,479.40 | 5,672,318.20 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(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 | 26,500,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 26,500,000.00 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

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 | 416,306,760.06 | 99.94% | | | 416,306,760.06 | 461,040,388.87 | 98.56% | | | 461,040,388.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 252,576.00 | 0.06% | 252,576.00 | 100.00% | 0.00 | 6,728,917.31 | 1.44% | 6,728,917.31 | 100.00% | |
| 合计 | 416,559,336.06 | 100.00% | 252,576.00 | 0.06% | 416,306,760.06 | 467,769,306.18 | 100.00% | 6,728,917.31 | 1.44% | 461,040,388.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 416,306,760.06 | | |
| 合计 | 416,306,760.06 | | |

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：

无

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------|--------------|
| 应收账款 | 6,476,341.31 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------------------------|---------|--------------|-----------|---------|-------------|
| OPOCRIN S.P.A | 应收货款 | 3,349,658.62 | 账期较长，无法收回 | 坏账审批流程 | 否 |
| MEDEFIL,INC | 应收货款 | 1,117,081.74 | 账期较长，无法收回 | 坏账审批流程 | 否 |
| TARGA THERAPEUTICS CORPORATION | 应收开发服务费 | 1,513,435.69 | 账期较长，无法收回 | 坏账审批流程 | 否 |

| | | | | | |
|----|----|--------------|----|----|----|
| 合计 | -- | 5,980,176.05 | -- | -- | -- |
|----|----|--------------|----|----|----|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司截止2016年6月30日按欠款方归集的前五名应收账款的期末余额汇总金额300,997,859.58元，占应收账款期末余额合计数的比例72.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

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 | 67,707,332.35 | 73.72% | 76,545,048.04 | 78.24% |
| 1至2年 | 16,425,609.79 | 17.88% | 15,705,591.84 | 16.06% |
| 2至3年 | 1,497,526.40 | 1.63% | 2,621,893.72 | 2.68% |
| 3年以上 | 6,217,055.03 | 6.77% | 2,956,227.15 | 3.02% |
| 合计 | 91,847,523.57 | -- | 97,828,760.75 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为79,604,170.52元，占预付账款年末余额合计数的比例为86.67%。

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 89,184,202.70 | 52,459,518.53 |
| 合计 | 89,184,202.70 | 52,459,518.53 |

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 31,480,603.58 | 100.00% | 97,549.60 | 0.31% | 31,383,053.98 | 39,696,460.22 | 97.84% | 97,549.60 | 0.25% | 39,598,910.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | | | | | | 876,950.50 | 2.16% | 876,950.50 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 31,480,603.58 | 100.00% | 97,549.60 | 0.31% | 31,383,053.98 | 40,573,410.72 | 100.00% | 974,500.10 | 2.40% | 39,598,910.62 |

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

无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|-----------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 19,973,049.98 | 0.00 | |
| 1 至 2 年 | 71,501.00 | 7,150.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 14,220.00 | 2,844.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 175,111.00 | 87,555.50 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 20,233,881.98 | 97,549.60 | |

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

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 出口退税款 | 9,137,974.30 | 5,053,176.42 |
| 备用金 | 1,916,472.49 | 1,285,487.05 |
| 往来款, | 20,426,156.79 | 34,234,747.25 |
| 合计 | 31,480,603.58 | 40,573,410.72 |

(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 |
|----------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 深圳市南山区国税局 | 出口退税款 | 9,137,974.30 | 1 年以内 | 29.03% | 0.00 |
| 深圳市住房和建设局本级 | 往来款 | 2,064,609.23 | 1 年以内 | 6.56% | 0.00 |
| 临沂凯佳食品有限公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 6.35% | 0.00 |
| 临沂市泽润肉制品加工有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 3.18% | 0.00 |
| 北京资源亚太食品有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 3.18% | 0.00 |
| 合计 | -- | 15,202,583.53 | -- | | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 104,965,667.63 | | 104,965,667.63 | 111,720,342.90 | | 111,720,342.90 |
| 在产品 | 382,921,615.08 | 6,321,859.95 | 376,599,755.13 | 308,255,033.71 | 3,123,596.86 | 305,131,436.85 |
| 库存商品 | 154,546,942.82 | 25,105,601.84 | 129,441,340.98 | 189,571,672.05 | 38,139,641.94 | 151,432,030.11 |
| 发出商品 | 262,032.94 | | 262,032.94 | 1,879,122.79 | | 1,879,122.79 |
| 合计 | 642,696,258.47 | 31,427,461.79 | 611,268,796.68 | 611,426,171.45 | 41,263,238.80 | 570,162,932.65 |

(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 | |
| 在产品 | 3,123,596.86 | 3,433,162.70 | | 234,899.61 | | 6,321,859.95 |
| 库存商品 | 38,139,641.94 | 300,179.70 | | 13,334,219.80 | | 25,105,601.84 |
| 合计 | 41,263,238.80 | 3,733,342.40 | | 13,569,119.41 | | 31,427,461.79 |

其中“本期减少额”项目中包含受汇率变动影响。

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|------------------|
| 理财产品 | 356,300,000.00 | 1,038,900,000.00 |
| 联邦税 | | 16,019,042.36 |
| 待摊费用 | 18,471,064.83 | 13,633,040.99 |
| 增值税 | 436,524.80 | 260,578.76 |
| 合计 | 375,207,589.63 | 1,068,812,662.11 |

其他说明:

本公司购买的银行理财产品明细第四节、五、2。

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： | 1,066,590,240.98 | | 1,066,590,240.98 | 1,199,273,284.18 | | 1,199,273,284.18 |
| 按公允价值计量的 | 781,824,322.01 | | 781,824,322.01 | 951,704,601.42 | | 951,704,601.42 |
| 按成本计量的 | 284,765,918.97 | | 284,765,918.97 | 247,568,682.76 | | 247,568,682.76 |
| 合计 | 1,066,590,240.98 | | 1,066,590,240.98 | 1,199,273,284.18 | | 1,199,273,284.18 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|--|----|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 359,924,200.79 | | | |
| 公允价值 | 781,824,322.01 | | | |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 421,900,121.22 | | | |

(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 | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|------|----------------|--|--|--|--|----|--|
| Cantex Pharmaceuticals, Inc | 194,808,000.00 | 4,128,000.00 | | 198,936,000.00 | | | | | | |
| Rapid Micro Biosystem | 32,468,000.00 | 688,000.00 | | 33,156,000.00 | | | | | | |
| 上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙） | | 17,850,000.00 | | 17,850,000.00 | | | | | | |
| ORI Healthcare Fund, L.P. | | 14,105,111.85 | | 14,105,111.85 | | | | | | |
| CDH Avatar, L.P. | 9,992,682.76 | 201,213.36 | | 10,193,896.12 | | | | | | |
| 合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | | |
| 北京枫海资本管理中心（有限合伙） | 300,000.00 | 74,911.00 | | 374,911.00 | | | | | | |
| 上海泰有投资管理中心（有限合伙） | | 150,000.00 | | 150,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 247,568,682.76 | 37,197,236.21 | 0.00 | 284,765,918.97 | | | | | -- | |

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（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

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |
| 深圳市摩氏健业投资中心（有限合伙） | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| RMB | 4,826,461.63 | | 4,826,461.63 | | | |
| 合计 | 124,826,461.63 | | 124,826,461.63 | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | | | | 确认的投资 损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|------|----|-------------|----|--|-------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| OncoQue st | 58,126,35 4.86 | 26,524,80 0.00 | | -1,209,40 2.48 | | | | | | 83,441,75 2.38 | |
| 小计 | 58,126,35 4.86 | 26,524,80 0.00 | | -1,209,40 2.48 | | | | | | 83,441,75 2.38 | |
| 合计 | 58,126,35 4.86 | 26,524,80 0.00 | | -1,209,40 2.48 | | | | | | 83,441,75 2.38 | |

其他说明

无

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

(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

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 土地 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 443,176,651.16 | 537,067,715.33 | 33,664,408.07 | 46,743,475.32 | 28,219,188.45 | 1,088,871,438.33 |
| 2.本期增加金额 | 2,929,066.31 | 30,796,905.69 | 35,042.74 | 1,202,188.19 | | 34,963,202.93 |
| (1) 购置 | 539,340.21 | 5,216,925.88 | 35,042.74 | 967,851.07 | | 6,759,159.90 |
| (2) 在建工程转入 | 2,389,726.10 | 25,579,979.81 | | 234,337.12 | | 28,204,043.03 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 850,000.00 | 1,794,423.89 | | 7,688.88 | | 2,652,112.77 |
| (1) 处置或报废 | | 1,570,569.12 | | 7,688.88 | | 1,578,258.00 |
| (2) 其他 | 850,000.00 | 223,854.77 | | | | 1,073,854.77 |
| 4. 期末余额 | 445,255,717.47 | 566,070,197.13 | 33,699,450.81 | 47,937,974.63 | 28,219,188.45 | 1,121,182,528.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,137,204.30 | 126,990,164.66 | 17,289,079.13 | 16,246,871.41 | | 215,663,319.50 |
| 2. 本期增加金额 | 8,596,822.98 | 41,125,561.14 | 2,328,797.47 | 4,572,880.99 | | 56,624,062.58 |
| (1) 计提 | 8,596,822.98 | 41,125,561.14 | 2,328,797.47 | 4,572,880.99 | | 56,624,062.58 |
| 3. 本期减少金额 | 182,528.61 | 1,667,691.82 | | 106,901.05 | | 1,957,121.48 |
| (1) 处置或报废 | 182,528.61 | 1,667,691.82 | | 106,901.05 | | 1,957,121.48 |
| 4. 期末余额 | 63,551,498.67 | 166,448,033.98 | 19,617,876.60 | 20,712,851.35 | | 270,330,260.60 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 381,704,218.80 | 399,622,163.15 | 14,081,574.21 | 27,225,123.28 | 28,219,188.45 | 850,852,267.89 |
| 2. 期初账面价值 | 388,039,446.86 | 410,077,550.67 | 16,375,328.94 | 30,496,603.91 | 28,219,188.45 | 873,208,118.83 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----------|---------------|---------------|------|--------------|
| 融资租入固定资产 | 21,073,033.00 | 13,572,662.00 | | 7,500,371.00 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

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 |
| 深瑞制造技术改造 工程 | 51,324,547.28 | | 51,324,547.28 | 21,215,170.80 | | 21,215,170.80 |
| 瑞盛厂房工程 | | | | 353,846.15 | | 353,846.15 |
| 维修间改扩建工 程 | 7,234,674.58 | | 7,234,674.58 | 7,198,138.33 | | 7,198,138.33 |
| 朋和物业沙河社 区工程 | 124,093,226.92 | | 124,093,226.92 | 122,639,453.98 | | 122,639,453.98 |
| 坪山医药生态园 工程 | 49,365,041.31 | | 49,365,041.31 | 4,012,198.15 | | 4,012,198.15 |
| 其他 | 931,543.78 | | 931,543.78 | 321,860.61 | | 321,860.61 |
| SAP 系统建设 | 24,699,906.25 | | 24,699,906.25 | 23,812,732.29 | | 23,812,732.29 |
| SPL Acquisition Corp. 生产线、设 备改扩建工程 | 72,598,114.92 | | 72,598,114.92 | 50,457,992.39 | | 50,457,992.39 |
| 合计 | 330,247,055.04 | | 330,247,055.04 | 230,011,392.70 | | 230,011,392.70 |

(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 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 深瑞制造技术改造工程 | 108,034,218.06 | 21,215,170.80 | 30,155,422.09 | 46,045.61 | | 51,324,547.28 | 47.51% | 95% | | | | 其他 |
| 瑞盛厂房工程 | 111,899,000.00 | 353,846.15 | 417,151.24 | 770,997.39 | | | | | | | | 其他 |
| 朋和物业沙河社区工程 | 119,850,000.00 | 122,639,453.98 | 1,453,772.94 | | | 124,093,226.92 | 103.54% | 99.80% | | | | 其他 |
| 坪山医药生态园工程 | 1,044,750,000.00 | 4,012,198.15 | 45,352,843.16 | | | 49,365,041.31 | 4.73% | 11.86% | | | | 其他 |
| SAP 系统建设 | 24,249,005.32 | 23,812,732.29 | 887,173.96 | | | 24,699,906.25 | 101.86% | 100.00% | 1,306,346.40 | 198,936.00 | 15.23% | 其他 |
| SPL Acquisition Corp. 生产线、设备改扩建工程 | 163,183,949.46 | 50,457,992.39 | 51,018,226.59 | 28,781,399.61 | 96,704.45 | 72,598,114.92 | 44.49% | 60.56% | 1,153,027.68 | | | 其他 |
| 合计 | 1,571,966,172.84 | 222,491,393.76 | 129,284,589.98 | 29,598,442.61 | 96,704.45 | 322,080,836.68 | -- | -- | 2,459,374.08 | 198,936.00 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 158,548,778.34 | 1,502,100.78 | 16,505,849.84 | 564,519,169.68 | 741,075,898.64 |
| 2.本期增加金额 | | 4,605.00 | | 14,070,838.24 | 14,075,443.24 |
| (1) 购置 | | 4,605.00 | | 2,547,683.72 | 2,552,288.72 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 11,523,154.52 | 11,523,154.52 |
| 3.本期减少金额 | | 702,300.00 | | | 702,300.00 |
| (1) 处置 | | 702,300.00 | | | 702,300.00 |
| 4.期末余额 | 158,548,778.34 | 804,405.78 | 16,505,849.84 | 578,590,007.92 | 754,449,041.88 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 18,645,176.21 | 398,266.80 | 3,080,837.85 | 15,565,935.17 | 37,690,216.03 |
| 2.本期增加金额 | 2,392,538.55 | 406,445.20 | 70,740.72 | 19,765,388.40 | 22,635,112.87 |
| (1) 计提 | 2,392,538.55 | 406,445.20 | 70,740.72 | 19,765,388.40 | 22,635,112.87 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | 294,096.50 | | | 294,096.50 |
| (1) 处置 | | 294,096.50 | | | 294,096.50 |
| 4.期末余额 | 21,037,714.76 | 510,615.50 | 3,151,578.57 | 35,331,323.57 | 60,031,232.40 |
| 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 | 137,511,063.58 | 293,790.28 | 13,354,271.27 | 543,258,684.35 | 694,417,809.48 |
| 2.期初账面价值 | 139,903,602.13 | 1,103,833.98 | 13,425,011.99 | 548,953,234.51 | 703,385,682.61 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|----|--|----------|---------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 新药开发项目 | 37,277.98 | 19,279,606.55 | | | 4,605.00 | 19,253,780.98 | 58,498.55 |
| 肝素酶研究项目 | 15,700.00 | | | | | | 15,700.00 |
| 治疗糖尿病的多肽新药开发项目 | 2,624,822.11 | 4,994,742.35 | | | | 1,275,213.93 | 6,344,350.53 |
| 肝素钠提取工艺降盐实验 | 141.75 | | | | | | 141.75 |
| 肝素钠标准提升 | 6,670.00 | 333,065.04 | | | | 333,065.04 | 6,670.00 |

| | | | | | | |
|-------------|--------------|---------------|--|----------|---------------|--------------|
| 研发平台建设项目 | | 2,044,557.29 | | | 2,044,557.29 | |
| 肝素相关检测法研究项目 | | 139,311.89 | | | 139,311.89 | |
| 合计 | 2,684,611.84 | 26,791,283.12 | | 4,605.00 | 23,045,929.13 | 6,425,360.83 |

其他说明

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 |
|--------------------------|------------------|---------|---------------|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 汇率变动影响 | 处置 | | |
| SPL Acquisition Corp. | 1,377,060,315.16 | | 29,180,038.71 | | | 1,406,240,353.87 |
| Cytovance Biologics Inc. | 814,939,522.75 | | 17,268,645.80 | | | 832,208,168.55 |
| 合计 | 2,191,999,837.91 | | 46,448,684.51 | | | 2,238,448,522.42 |

(2) 商誉减值准备

无

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 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| 海普瑞本部装修费用 | 100,310,943.49 | 2,900,000.00 | 2,880,173.30 | | 100,330,770.19 |
| 成都海通装修费 | 2,835,896.61 | | 96,132.00 | | 2,739,764.61 |
| 海普瑞本部监控费用 | 188,207.54 | | 5,377.38 | | 182,830.16 |
| 其它 | 712,070.07 | 337,460.46 | 43,985.20 | | 1,005,545.33 |
| 合计 | 104,047,117.71 | 3,237,460.46 | 3,025,667.88 | | 104,258,910.29 |

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 | 6,422,247.62 | 2,157,755.00 | 12,072,513.66 | 2,980,510.27 |
| 可抵扣亏损 | 306,712,277.36 | 113,727,445.15 | 300,347,877.35 | 106,080,261.30 |
| 客户资源摊销 | 46,742,495.72 | 16,153,450.69 | 45,772,570.61 | 15,818,260.25 |
| 预提养老金 | 30,381,713.21 | 10,499,437.58 | 29,751,280.75 | 10,281,570.13 |
| 商标摊销 | 8,268,328.90 | 3,138,659.69 | 8,096,757.83 | 3,073,531.27 |
| 预提奖金 | 19,373,780.24 | 6,695,264.02 | 18,971,766.70 | 6,556,334.67 |
| 待摊费用 | 7,179,171.86 | 2,481,010.43 | 7,030,201.23 | 2,429,528.49 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 4,318,730.00 | 647,809.50 | 3,231,170.00 | 484,675.50 |
| 预提利息 | 67,064,645.98 | 23,176,468.40 | 65,673,028.28 | 22,695,547.59 |
| 其他 | 3,126,662.72 | 1,141,063.73 | 3,061,783.24 | 1,117,386.22 |
| 合计 | 499,590,053.61 | 179,818,364.19 | 494,008,949.65 | 171,517,605.69 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 424,538,095.67 | 63,680,714.35 | 640,594,075.53 | 96,089,111.33 |
| 非同一控制下企业合并 | 627,784,880.31 | 240,042,534.49 | 585,925,052.78 | 221,552,578.17 |
| 商誉差异调整 | 369,723,787.11 | 127,714,536.69 | 407,544,352.15 | 137,950,547.12 |
| 折旧差异调整 | 259,501,306.39 | 53,572,921.04 | 254,116,552.54 | 52,461,261.92 |
| 交易费用差异调整 | 104,435,829.80 | 36,552,540.43 | 102,268,745.38 | 35,794,060.88 |
| 其他 | 106,175.73 | 36,690.50 | 103,972.54 | 35,929.16 |
| 合计 | 1,786,090,075.01 | 521,599,937.50 | 1,990,552,750.92 | 543,883,488.58 |

(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 | | 179,818,364.19 | | 171,517,605.69 |
| 递延所得税负债 | | 521,599,937.50 | | 543,883,488.58 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 工程设备款 | 22,632,462.54 | 30,659,315.28 |
| 坪山海普瑞厂房建设设计款 | 1,164,480.47 | 1,164,480.47 |
| 山东瑞盛厂房建设工程款 | | 688,413.20 |
| 合计 | 23,796,943.01 | 32,512,208.95 |

其他说明：

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 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 30,503,520.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 30,503,520.00 | 50,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

信用借款系本公司从招商银行深圳新时贷支行取得，截止2016年6月30日，本公司取得借款总金额为4,600,000.00美元，折合人民币30,503,520.00元，借款期限自2016年6月6日起至2016年9月16日止，借款年利率为3M Libor+125BP，到期一次性还本付息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 4,318,730.00 | 3,231,170.00 |
| 合计 | 4,318,730.00 | 3,231,170.00 |

其他说明：

本公司为防范汇率变动风险进行的远期外汇交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理将未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率与当初约定的外汇合约汇率的变动，计入公允价值变动损益和交易性金融资产或交易性金融负债。

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 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 464,484.70 | 185,179.26 |
| 合计 | 464,484.70 | 185,179.26 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 74,151,397.96 | 98,578,364.23 |
| 合计 | 74,151,397.96 | 98,578,364.23 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

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 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 33,022,256.98 | 25,833,540.86 |
| 合计 | 33,022,256.98 | 25,833,540.86 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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 | 58,837,174.51 | 180,556,521.31 | 214,407,799.80 | 24,985,896.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 327,241.79 | 5,443,217.73 | 5,437,556.37 | 332,903.15 |
| 合计 | 59,164,416.30 | 185,999,739.04 | 219,845,356.17 | 25,318,799.18 |

(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 | 55,649,158.95 | 158,077,449.39 | 190,697,559.64 | 23,029,048.71 |
| 2、职工福利费 | 373,783.08 | 4,226,324.15 | 4,049,662.62 | 550,444.61 |
| 3、社会保险费 | 713,496.38 | 14,194,157.81 | 14,821,281.68 | 86,372.51 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费 | 713,496.38 | 14,058,114.00 | 14,685,237.87 | 86,372.51 |
| 工伤保险费 | | 40,764.09 | 40,764.09 | |
| 生育保险费 | | 68,720.75 | 68,720.75 | |
| 大病统筹 | | 26,558.97 | 26,558.97 | |
| 4、住房公积金 | 661.70 | 1,898,597.70 | 1,898,597.70 | 661.70 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 132,513.60 | 2,038,722.96 | 1,899,597.66 | 271,638.90 |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 | 941,572.00 | 99,528.50 | 1,041,100.50 | |
| 9、其他 | 1,025,988.80 | 21,740.80 | 0.00 | 1,047,729.60 |
| 合计 | 58,837,174.51 | 180,556,521.31 | 214,407,799.80 | 24,985,896.03 |

(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 | 317,382.95 | 5,311,122.53 | 5,305,670.08 | 322,835.40 |
| 2、失业保险费 | 9,858.84 | 132,095.20 | 131,886.29 | 10,067.75 |
| 合计 | 327,241.79 | 5,443,217.73 | 5,437,556.37 | 332,903.15 |

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | -10,876,463.22 | -5,908,402.37 |
| 消费税 | | 654,852.43 |
| 企业所得税 | 16,198,172.23 | 36,666,928.79 |
| 个人所得税 | 431,387.24 | 330,935.33 |
| 城市维护建设税 | 1,003,567.74 | 1,253,887.90 |
| 教育费附加 | 430,345.41 | 537,380.54 |
| 地方教育费附加 | 286,896.92 | 358,253.69 |
| 土地使用税 | 261,330.99 | 261,331.00 |
| 房产税 | 241,493.72 | 3,297,742.74 |
| 印花税 | | 504.00 |
| 合计 | 7,976,731.03 | 37,453,414.05 |

其他说明：无

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 | 7,786,050.80 | 9,958,785.22 |
| 合计 | 7,786,050.80 | 9,958,785.22 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 363,413,427.36 | |
| 合计 | 363,413,427.36 | |

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：

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 28,737,162.82 | 17,590,002.52 |
| 合计 | 28,737,162.82 | 17,590,002.52 |

(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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 深圳市海阔众和科技有限公司 | 2,000,000.00 | 工程尾款，未结算 |
| 合计 | 2,000,000.00 | -- |

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

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 | 1,132,323,818.40 | 607,151,600.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 7,113,376.83 | 6,965,771.47 |
| 合计 | 1,139,437,195.23 | 614,117,371.47 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 4,331,642.68 | 4,368,049.78 |
| 合计 | 4,331,642.68 | 4,368,049.78 |

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|------------------|
| 保证借款 | 1,775,523,693.60 | 1,834,197,952.07 |
| 信用借款 | 570,283,200.00 | 558,449,600.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -1,132,323,818.40 | -607,151,600.00 |
| 合计 | 1,213,483,075.20 | 1,785,495,952.07 |

长期借款分类的说明：

(1) 上述保证借款系(a)本公司向招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)深圳新时代支行提出申请,由其向招商银行纽约分行开立《借款融资保函》,作为本公司之全资子公司Hepalink USA INC.向招商银行纽约分行申请长期借款的保证人。截止2016年6月30日,HEPALINK USA INC.取得借款总金额为247,753,000.00美元,折合人民币1,642,899,693.60元,其中:第一笔借款金额为84,300,000.00美元,借款期间自2014年4月8日至2019年3月14日止,其中:属于一年内到期的长期借款金额为3,300,000.00美元;第二笔借款金额为63,045,000.00美元,借款期间自2014年4月8日至2017年3月14日止;第三笔借款金额为5,940,000.00美元,借款期间自2014年5月16日至2017年3月14日止;第四笔借款金额为94,468,000.00

美元，借款期间自2015年9月29日至2018年9月11日止，其中：属于一年内到期的长期借款金额为4,972,000.00美元。(b)由本公司子公司SPL Acquisition Corp.作为保证人，由SPL Acquisition Corp.下属子公司向WELLS FARGO BANK, NATIONAL ASSOCIATION 申请借款。截止2016年6月30日，取得借款总金额为20,000,000.00美元，折合人民币132,624,000.00元，借款期间自2015年2月18日至2018年2月28日止，其中：属于一年内到期的长期借款金额为7,500,000.00美元。

(2) 上述信用借款系本公司全资子公司HEPALINK USA INC. 向中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）芝加哥分行取得的长期借款。截止2016年6月30日，HEPALINK USA INC. 取得借款总金额为86,000,000.00美元，折合人民币570,283,200.00元，其中：第一笔借款金额为83,000,000.00美元，借款期间自2015年9月4日至2016年9月2日，可展期二年；第二笔借款金额为3,000,000.00美元，借款期间自2015年12月29日至2016年9月2日，可展期二年。

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 融资租赁办公室及设备 | 11,663,667.28 | 16,587,714.83 |

其他说明：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 49,799,337.08 | 44,822,177.90 |
| 合计 | 49,799,337.08 | 44,822,177.90 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 85,565,511.35 | 75,882,991.75 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 4,967,080.47 | 4,877,033.65 |
| 1.当期服务成本 | 2,943,012.77 | 3,332,680.13 |
| 2.过去服务成本 | | |
| 3.结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4.利息净额 | 2,024,067.70 | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 3,908,601.69 | 613,787.10 |
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | 3,908,601.69 | 613,787.10 |
| 四、其他变动 | 1,411,416.57 | -370,917.32 |
| 1.结算时支付的对价 | | |
| 2.已支付的福利 | -401,724.73 | -370,917.32 |
| 3.汇率变动 | 1,813,141.30 | |
| 五、期末余额 | 95,852,610.08 | 81,002,895.18 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 39,717,344.65 | 35,224,252.53 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,845,686.64 | 1,096,059.31 |
| 2、结算利得 | 2,845,686.64 | 1,096,059.31 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | 2,002,622.40 |
| 1.计划资产回报（计入利息净额的除外） | | -401,724.73 |
| 2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | 841,614.30 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 四、其他变动 | 2,442,511.97 | 1,941,414.91 |
| 1、收到的资产的增值 | 2,002,622.40 | 1,636,558.38 |
| 2、实际支付的 | -401,724.73 | 304,856.53 |
| 3、汇率变动 | 841,614.30 | |
| 五、期末余额 | 45,005,543.27 | 38,261,726.75 |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 44,822,177.90 | 40,658,739.22 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,121,393.82 | 3,780,974.33 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 3,908,601.69 | 614,058.17 |
| 四、其他变动 | -1,052,836.33 | -2,312,603.29 |
| 五、期末余额 | 49,799,337.08 | 42,741,168.43 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：

计提的养老金义务是在特定的精算假设如利率，通胀率，以及员工的人口分布等，这些数据是随时变动的。基于在预计和假设阶段内在固有的不确定性，这些假设在未来期间内的变动将有可能对财务报表造成重大影响。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.在计算2016年度养老金义务时，使用的折现率为4.46%、工资增长率为3.50%；在计算资产长期回报率时考虑了多种因素，包括了历史资产的长期回报，当期和预计计划资产的分配，精算师及投资顾问的估计和长期通胀率假设。

49、专项应付款

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 |
|-------|-----------|-----------|------|-----------|----------|
| 专项应付款 | 27,131.61 | 19,923.88 | | 47,055.49 | 房屋本体维修基金 |
| 合计 | 27,131.61 | 19,923.88 | | 47,055.49 | -- |

其他说明：无

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|---------------|---------------|--|
| 其他 | 22,351,430.54 | 36,608,297.28 | 根据《股权购买协议》的约定，收购 SPL 过程中产生的相关费用而抵减的所得税收益等需要支付给原股东代表 American Capital, Ltd. |
| 合计 | 22,351,430.54 | 36,608,297.28 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 27,533,900.91 | 5,100,000.00 | 1,126,812.14 | 31,507,088.77 | |
| 合计 | 27,533,900.91 | 5,100,000.00 | 1,126,812.14 | 31,507,088.77 | -- |

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 |
|-----------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 天然活性物质应用工程 | 300,000.00 | | 150,000.00 | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 抗癌天然多糖药物高活性 | 50,000.00 | | 25,000.00 | | 25,000.00 | 与资产相关 |
| 高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究 | 370,854.00 | | 24,996.00 | | 345,858.00 | 与资产相关 |
| 创业扶持基金 | 7,259,882.21 | | 81,115.98 | | 7,178,766.23 | 与资产相关 |
| 复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究 | 758,144.00 | | 49,986.00 | | 708,158.00 | 与资产相关 |
| 肝素钠原料药产业化 | 4,468,424.00 | | 207,894.00 | | 4,260,530.00 | 与资产相关 |
| 硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究 | 249,200.00 | | 16,800.00 | | 232,400.00 | 与资产相关 |
| 基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术 | 154,362.00 | | 10,008.00 | | 144,354.00 | 与资产相关 |
| 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化 | 6,130,919.95 | | 467,142.78 | | 5,663,777.17 | 与收益相关 |
| 胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 肝素副产物开发利用的中试和产业化研究 | 189,998.00 | | 10,002.00 | | 179,996.00 | 与资产相关 |
| 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究 | 715,272.82 | | 14,714.88 | | 700,557.94 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 肝素钠制剂产业化开发 | 680,838.01 | | 47,152.50 | | 633,685.51 | 与资产相关 |
| 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究 | 306,005.92 | | | | 306,005.92 | 与收益相关 |
| 超低分子肝素生产用酶技术研究 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 超低分子肝素生产用酶技术研究 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化 | 3,050,000.00 | | | | 3,050,000.00 | 与资产相关 |
| 代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究 | 1,500,000.00 | | 22,000.00 | | 1,478,000.00 | 与收益相关 |
| 糖尿病创新药物临床研究 | | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | 与收益相关 |
| 融合蛋白糖尿病研究 | | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 27,533,900.91 | 5,100,000.00 | 1,126,812.14 | | 31,507,088.77 | -- |

其他说明：

(1) 天然活性物质应用工程：2002年7月30日本公司收到深圳市财政局拨款200万元，系根据深圳市科学技术局、深圳市财政局、深圳市发展计划局、深圳市经济贸易局出具的深科[2002]102号文《关于下达2002年深圳市第一批科技三项费用的通知》，用于组建深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心；2002年9月30日本公司收到深圳市财政局基建处拨款100万元，系根据深圳市发展计划局深计[2002]614号文《关于下达扶持企业创造工程技术研究中心项目2002年政府投资计划的通知》，用于本公司组建的深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心购置科研仪器设备。2007年12月28日验收后，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(2) 抗癌天然多糖药物高活性：2004年12月18日本公司收到深圳市财政局拨入50万元，系根据2004年12月3日与深圳市科技和信息局、深圳市财政局签订《深圳市科技计划项目科技研发资金合同书》，用于抗癌天然多糖药物开发。本公司于2007年12月28日取得深圳市科技和信息局关于以上项目编号为现字2007052号、现字2007053号的验收证书。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(3) 高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究：根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会2011年12月9日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币80万元，其中仪器设备费50万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限5年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(4) 创业扶持基金：2011年12月29日本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司收到临沂市经济技术开发区财政局拨入8,111,600元，系根据2011年5月6日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限50年摊销。

(5) 复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究：2012年5月31日本公司收到深圳市财政局拨款100万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会深发改[2011]1782号文《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划的通知》，用于本公司组建的复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究项目的科研仪器设备的购买。

(6) 肝素钠原料药产业化：2012年7月20日本公司收到深圳市财政局拨款500万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会出具的深发改[2012]707号文《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第一批扶持计划的通知》，用于本公司肝素钠原料药产业化项目。2013年11月22日本公司收到深圳市南山区财政局2013经济专项资金资助项目补贴（肝素钠原料药扩产技改项目）30万元，系根据深圳市南山区经济促进局出具的深南经[2013]3号文《关于发放2013年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金（第一批）的通知》，同2012年7月收到的500万元同样用于本公司组建的肝素钠原料药产业化研究项目。

(7) 硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究：2012年8月27日本公司收到深圳市财政局拨款40万元，系根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的深科技创新[2012]102号文《关于下达2011年科技研发资金国际合作项目计划资助项目和资助资金的通知》，用于本公司组建的硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究项目购置科研仪器设备。

(8) 基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术：2012年12月19日本公司收到深圳市财政局拨款20万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于本公司组建的基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术项目。

(9) 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化：2012年12月25日本公司收到深圳市财政局拨款1500万元，系本公司与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2012】316号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市海外高层次人才创新创业计划团队资助合同书》，其中305万元用于购置设备，计入“其他非流动负债-与资产相关的政府补助”，另外1195万元用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(10) 胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发：根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等相关规定，本公司于2014年2月21日

收到深圳市科技创新委员会无偿资助的专项资金450万元，用于胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发。

(11) 肝素副产物开发利用的中试和产业化研究：根据深圳市南山区2014年度创新技术资助计划，2014年11月17日本公司收到深圳市南山区科技创新局的资助款20万元。

(12) 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究：2012年12月21日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究，签订的资金使用合同中要求至少40%的资助资金用于购买固定资产。2013年深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款200万元，系君圣泰与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2013】164号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化及深发改【2013】1450号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目基于INGAP开发的治疗糖尿病1.1类新药临床前研究，根据君圣泰与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，其中20万元用于购置设备，计入“其他非流动负债-与资产相关的政府补助”，另外180万元用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(13) 肝素钠制剂产业化开发：2012年11月12日本公司之子公司成都市海通药业有限公司收到成都市科学技术局拨款210万元，系根据成都市财政局、成都市科学技术局出具的成财教[2012]173号文《关于下达省级2012年第二批科技计划项目资金预算的通知》，用于公司肝素钠制剂产业化开发。2014年9月24成都市海通药业有限公司收到成都市温江区经济信息和科学技术局财政补助90万元，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

(14) 超低分子肝素生产用酶技术研究：2015年收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划超低分子肝素生产用酶技术研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，其中50万元用于购置设备，计入“其他非流动负债-与资产相关的政府补助”，另外100万元用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(15) 代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究：2015年8月26日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市科技创新委员会为完成深发改【2015】863号文件下达的深圳市科技计划代谢综合征药物小檗碱有机酸复盐的研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(16) 糖尿病创新药物临床研究：2016年本公司收到深圳市财政局拨款450万元，系本公司与深圳市科

技创新委员会为完成深科技创新【2016】627号文件下达的深圳市科技计划重2016糖尿病创新药临床研究，根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技计划项目合同书》，450万元用于项目的材料费用、测试加工费与其他费用，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

(17) 融合蛋白糖尿病研究:2016年本公司收到深圳市财政局拨款60万元，系本公司联合深圳市先进技术研究院为完成深科技创新【2016】86号文件下达的深圳市基础研究布局科技研发资金项目基20160082融合蛋白治疗糖尿病的研究，根据本公司联合深圳市先进技术研究院与深圳市科创委签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，60万元用于项目的测试加工费，计入“递延收益-与收益相关的政府补助”。

52、其他非流动负债

无

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 | 800,200,000.00 | | | 467,700,639.00 | -20,698,935.00 | 447,001,704.00 | 1,247,201,704.00 |

其他说明：

其他系公司库存股注销，公积金转股系根据本公司2015年年度权益分派方案以公司注销库存股后779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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） | 5,278,140,833.07 | | 1,057,864,194.27 | 4,220,276,638.80 |
| 合计 | 5,278,140,833.07 | | 1,057,864,194.27 | 4,220,276,638.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司库存股注销和根据2015年年度权益分配方案以公司注销库存股后的总股本779,501,065股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股以及母公司溢价受让子公司山东瑞盛少数股东30%股权所致。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 为减少注册资本而回购的本公司股份 | 116,097,462.28 | 472,996,132.78 | 589,093,595.06 | |
| 合计 | 116,097,462.28 | 472,996,132.78 | 589,093,595.06 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系为减少注册资本而回购的本公司股份，本期减少系库存股注销所致。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 38,716,717.37 | | | | | | 38,716,717.37 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -5,220,016.73 | | | | | | -5,220,016.73 |
| 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 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 579,382,546.47 | -198,146,990.58 | | -32,689,460.22 | -165,467,013.48 | 9,483.12 | 413,915,532.99 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 542,581,067.92 | -215,883,217.08 | | -32,689,460.22 | -183,203,239.98 | 9,483.12 | 359,377,827.94 |
| 外币财务报表折算差额 | 36,801,478.55 | 17,736,226.50 | | | 17,736,226.50 | | 54,537,705.05 |
| 其他综合收益合计 | 618,099,263.84 | -198,146,990.58 | | -32,689,460.22 | -165,467,013.48 | 9,483.12 | 452,632,250.36 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

无

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 | 430,830,278.30 | | | 430,830,278.30 |
| 合计 | 430,830,278.30 | | | 430,830,278.30 |

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 | 1,707,849,019.22 | 1,368,132,345.39 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,707,849,019.22 | 1,368,132,345.39 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 260,992,610.64 | 579,776,673.83 |
| 应付普通股股利 | 467,700,639.00 | 240,060,000.00 |
| 期末未分配利润 | 1,501,140,990.86 | 1,707,849,019.22 |

调整期初未分配利润明细：

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

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 | 1,189,798,475.16 | 785,369,804.72 | 1,202,717,713.64 | 773,943,370.08 |
| 其他业务 | 69,258.08 | | 697,261.59 | 269,755.98 |
| 合计 | 1,189,867,733.24 | 785,369,804.72 | 1,203,414,975.23 | 774,213,126.06 |

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 | 1,050,513.67 | 1,476,828.48 |
| 城市维护建设税 | 5,738,687.21 | 4,557,722.42 |
| 教育费附加 | 2,459,265.93 | 1,953,309.61 |
| 地方教育费附加 | 1,639,735.29 | 1,302,206.42 |
| 合计 | 10,888,202.10 | 9,290,066.93 |

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 销售机构经费 | 153,185.61 | 295,210.97 |
| 业务费 | 7,846,253.28 | 4,517,931.17 |
| 参展费和广告费 | 502,032.98 | 545,441.11 |
| 职工薪酬 | 3,414,202.52 | 3,124,912.72 |
| 其他 | 1,616,101.79 | 478,839.60 |
| 合计 | 13,531,776.18 | 8,962,335.57 |

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 26,250,445.47 | 28,886,744.89 |
| 职工薪酬 | 63,348,010.48 | 56,302,090.50 |
| 办公费 | 22,668,234.62 | 22,360,767.91 |
| 折旧费 | 6,709,233.63 | 7,150,745.05 |
| 税金 | 3,804,229.65 | 2,413,761.46 |
| 资产摊销费 | 23,454,025.70 | 5,211,661.51 |
| 中介机构费用 | 40,874,228.91 | 22,403,923.96 |
| 粗品供应商审计费 | 1,182,276.73 | 567,538.56 |
| 保险费 | 6,715,318.48 | 5,547,951.12 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 7,624,329.70 | 295,813.68 |
| 合计 | 202,630,333.37 | 151,140,998.64 |

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 35,442,869.21 | 37,398,113.72 |
| 减：利息收入 | 60,668,836.98 | 115,703,948.44 |
| 汇兑损益 | -18,398,897.48 | -1,971,546.02 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | 136.92 |
| 其他 | 13,117,247.33 | 7,578,840.66 |
| 合计 | -30,507,617.92 | -72,698,677.00 |

其他说明：无

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 | 5,350.00 | 149,260.70 |
| 二、存货跌价损失 | 3,733,342.40 | 7,844,990.91 |
| 合计 | 3,738,692.40 | 7,994,251.61 |

其他说明：无

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 |
|-------------------------|---------------|-------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -1,087,560.00 | -240,430.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -1,087,560.00 | -240,430.00 |
| 合计 | -1,087,560.00 | -240,430.00 |

其他说明：无

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 5,417,588.46 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 82,415,931.33 | |
| 理财产品收益 | 15,280,406.83 | 4,886,599.04 |
| 长期股权投资收益 | -2,415,778.51 | |
| 合计 | 95,280,559.65 | 10,304,187.50 |

其他说明：无

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 | 422,411.25 | 69,704.80 | 422,411.25 |
| 其中：固定资产处置利得 | 422,411.25 | 69,704.80 | 422,411.25 |
| 政府补助 | 2,861,864.55 | 2,940,520.86 | 2,861,864.55 |
| 其他 | 87,508.54 | 104,110.96 | 87,508.53 |
| 合计 | 3,371,784.34 | 3,114,336.62 | 3,371,784.34 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|------------------|------|---------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 科研拨款 | 深圳市科技创新委员会 | 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 | 263,108.00 | 2,390,555.92 | 与资产相关 |
| 创业扶持基金 | 临沂市经济技术开发区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 81,115.98 | 81,115.98 | 与资产相关 |
| 肝素钠制剂产业化开发 | 深圳市南山区经济促进局、成都市科 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 是 | 否 | 807,173.28 | 47,152.50 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------------------------|----|---------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| | 学技术局、成都市温江区经济信息和科学技术局等 | | 的补助 | | | | | |
| 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究 | 深圳市科技创新委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 36,714.88 | 203,138.88 | 与资产相关 |
| 企业招聘困难人员补贴款 | 深圳市福田区华富街道办事处 | 补助 | 为避免上市公司亏损而给予的政府补助 | 是 | 否 | 4,565.62 | 8,557.58 | 与收益相关 |
| 重点新产品补助 | 成都市温江区经济和科学技术局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 度南山区自主创新产业发展专项资金资助款 | 深圳市南山区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 天然活性物质应用工程 | 深圳市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 150,000.00 | | 与资产相关 |
| 抗癌天然多糖药物高活性 | 深圳市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 25,000.00 | | 与资产相关 |
| 专利资助费 | 深圳市市场和质量监督管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 16,000.00 | | 与收益相关 |
| 美国 Quality Job 补助 | The Oklahoma Tax Commission | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | 1,468,186.79 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,861,864.55 | 2,940,520.86 | -- |

其他说明：无

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 | 197,946.68 | 119,566.89 | 197,946.68 |
| 其中：固定资产处置损失 | 197,946.68 | 119,566.89 | 197,946.68 |
| 对外捐赠 | | 33,567.83 | |
| 合计 | 306,284.95 | 198,068.48 | 306,284.95 |

其他说明：无

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 | 54,388,607.73 | 64,012,285.23 |
| 递延所得税费用 | -8,460,219.39 | 1,220,578.06 |
| 合计 | 45,928,388.34 | 65,232,863.29 |

(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 | 301,475,041.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 37,974,216.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,233,946.16 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,377,117.35 |
| 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 | 18,565,235.36 |
| 所得税费用 | 45,928,388.34 |

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注第九节、七、57。

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 补贴收入 | 6,935,052.40 | 218,557.58 |
| 利息收入 | 23,471,630.19 | 13,496,826.17 |
| 收到往来款 | 1,249,164.26 | 2,830,929.76 |
| 其他 | 1,079,415.45 | 31,724,745.27 |
| 合计 | 32,735,262.30 | 48,271,058.78 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 支付费用 | 84,651,111.26 | 50,739,139.79 |
| 支付往来款 | 12,869,060.45 | 15,085,706.62 |
| 其他 | 2,193,781.75 | |
| 合计 | 99,713,953.46 | 65,824,846.41 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------|----------------|--|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 485,405,186.26 | |
| 合计 | 485,405,186.26 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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 | 255,546,653.09 | 272,260,035.77 |
| 加：资产减值准备 | 3,738,692.40 | 7,994,251.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,624,062.58 | 35,121,830.17 |
| 无形资产摊销 | 22,635,112.87 | 3,721,603.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,025,667.88 | 2,929,997.36 |
| 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） | -224,464.57 | 159,286.65 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,087,560.00 | 240,430.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -30,507,617.92 | 19,860,222.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -95,280,559.65 | -10,304,187.50 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,300,758.50 | 1,733,217.26 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -22,283,551.08 | -511,972.80 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -44,839,206.43 | 330,063,426.77 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 17,209,527.26 | -213,573,828.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -35,573,069.08 | -36,250,957.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,858,048.85 | 413,443,355.79 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 4,164,635,418.76 | 4,403,866,837.97 |
| 减：现金的期初余额 | 4,184,891,567.71 | 4,126,016,460.93 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -20,256,148.95 | 277,850,377.04 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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 | 4,164,635,418.76 | 4,184,891,567.71 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,164,635,418.76 | 4,184,891,567.71 |

其他说明：无

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：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

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 | 35,447,932.04 | 6.63120 | 235,062,326.94 |
| 欧元 | 430.00 | 7.37500 | 3,171.25 |
| 港币 | 84,041,673.17 | 0.85467 | 71,827,896.81 |
| 澳币 | 606,997.25 | 4.9452 | 3,001,722.80 |

| | | | |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 新币 | 55,003.68 | 4.9239 | 270,832.62 |
| 瑞典克朗 | 537,943.19 | 0.7836 | 421,532.28 |
| 应收账款 | -- | -- | 317,222,155.56 |
| 其中：美元 | 47,837,820.54 | 6.6312 | 317,222,155.56 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 182,996,000.00 | 6.6312 | 1,213,483,075.20 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

(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：无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------------------|-------|------|---------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都深瑞畜产品有限公司 | 彭州 | 彭州 | 生产及销售 | 96.40% | | 设立或投资 |
| 山东瑞盛生物技术有限公司 | 临沂 | 临沂 | 生产及销售 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 成都市海通药业有限公司 | 成都 | 成都 | 生产及销售 | 85.00% | | 设立或投资 |
| 海普瑞（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 进出口贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| H3LifeScienceCorporation | 美国 | 美国 | 贸易和服务 | | 100.00% | 设立或投资 |
| SPL Acquisition Corp. | 美国 | 美国 | 生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| HistarPTELtd. | 新加坡 | 新加坡 | 贸易与研发 | | 100.00% | 设立或投资 |
| HepalinkEuropeAB | 瑞典 | 瑞典 | 研发 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 宇科（上海）医药科技有限公司 | 上海 | 上海 | 研发咨询 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 深圳朋和物业管理有限公司 | 深圳 | 深圳 | 房地产 | 55.00% | | 设立或投资 |
| 深圳君圣泰生物技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 研发 | 57.14% | | 设立或投资 |
| 上海君圣泰生物技术有限公司 | 上海 | 上海 | 研发 | | 57.14% | 设立或投资 |
| 深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产及销售 | 100.00% | | 设立或投资 |
| Hepalink USA INC. | 美国 | 美国 | 进出口贸易 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市北地奥科科技开发有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术开发及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| Hightide Biopharma Pty.LTD. | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 研发 | | 57.14% | 设立或投资 |
| 深圳君圣康生物技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 研发 | | 57.14% | 设立或投资 |
| 深圳枫海资本股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 深圳 | 深圳 | 投资 | 99.03% | | 设立或投资 |
| 深圳市德康投资发展有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 深圳市返璞生物技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 贸易及研发 | 54.00% | | 设立或投资 |
| Cytovance Biologics, Inc | 美国 | 美国 | 研发 | | 100.00% | 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：

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：

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：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

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

深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“公司”或是“海普瑞”）控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司（以下简称“山东瑞盛”）于2010年7月15日注册成立，注册资金3,000万元人民币，公司以货币出资2,100万元，占其股权比例70%，赵建明以现金出资900万元，占其股权比例30%。公司根据山东瑞盛最近一期的净资产额、股东的出资额及生产经营情况，并与股权出让股东赵建明协商一致，以自有资金1,750万元受让自然人赵建明持有的山东瑞盛30%的股权，双方于2016年3月24日签订《股权转让协议》。

《股权转让协议》的主要内容：1、赵建明转让其所持有的山东瑞盛30%的股权给海普瑞，转让金额为人民币1750 万元，海普瑞同意受让赵建明转让的山东瑞盛30%的股权，支付股权受让款共计人民币1750 万元，股权转让过程中发生的个税由海普瑞从股权转让金额中进行代扣代缴，并将扣税后的款项支付给赵建明。2、双方同意本次股权转让款分三期支付。3、在本协议签订之日起赵建明不得对其持有的公司股权进行任何处置，且赵建明及其团队即刻退出山东瑞盛的经营管理工作，海普瑞按本协议确定的时间及资金数额支付股权转让款。4、本协议于经各方签署并盖章后生效。5、自本协议生效之日起赵建明不再参与公司财产、利润的分配。6、股权转让后本公司持有山东瑞盛100%的股权。

(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

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 83,441,752.38 | 58,126,354.86 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -2,415,778.51 | |
| --综合收益总额 | -2,415,778.51 | |

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无

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：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口，并且远期外汇合约须与被套期项目的金额相同。同时本公司的风险管理政策要求所购买的套期衍生工具的条款须与被套期项目吻合，以达到最大的套期有效性。

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着

证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2016年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （二）可供出售金融资产 | 359,924,200.79 | 421,900,121.22 | | 781,824,322.01 |
| （2）权益工具投资 | 359,924,200.79 | 421,900,121.22 | | 781,824,322.01 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 359,924,200.79 | 421,900,121.22 | | 781,824,322.01 |
| （六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | 4,318,730.00 | | 4,318,730.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 4,318,730.00 | | 4,318,730.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

本公司持有的持续以公允价值计量的资产以投资时的成本作为其第一层次公允价值。

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

本公司持有的持续以公允价值计量的资产按照活跃公开市场的报价最为第二层次公允价值。

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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 |
|-------------|-----|--------|---------|--------------|---------------|
| 深圳市乐仁科技有限公司 | 深圳 | 投资暂无其他 | 1000 万元 | 38.01% | 38.01% |

| | | | | | |
|------------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙) | 乌鲁木齐 | 投资暂无其他 | 800 万元 | 32.72% | 32.72% |
| 乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙) | 乌鲁木齐 | 投资暂无其他 | 120 万元 | 3.72% | 3.72% |
| 乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司 | 乌鲁木齐 | 投资暂无其他 | 112 万元 | 3.23% | 3.23% |

本企业的母公司情况的说明

2013年8月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市飞来石科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称由“深圳市飞来石科技有限公司”变更为“乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司”。

2013年11月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称分别由“深圳市金田土科技有限公司”变更为“乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）”、由“深圳市水滴石穿科技有限公司”变更为“乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）”。

本企业最终控制方是李锂及李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）；李锂及李坦合计间接持有本公司股份73.99%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注第九节、九、1。

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附注第九节、九、3。

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 |
|----------------|-------------|
| 深圳市天道医药有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 深圳市多普乐实业发展有限公司 | 实际控制人控制的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

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 |
|-------------|--------|---------------|---------------|
| 深圳市天道医药有限公司 | 肝素钠销售 | 71,922,831.74 | 54,215,144.04 |
| 深圳市天道医药有限公司 | 检测费 | 20,905.66 | 2,698.11 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价原则及决策程序：各会计期间本公司与关联方的交易价格在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

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 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 深圳市多普乐实业发展有限 | 房屋及建筑物 | 60,000.00 | 60,000.00 |

| | | | |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 公司 | | | |
| 深圳市多普乐实业发展有限公司 | 房屋及建筑物 | 2,967,456.48 | 2,967,456.48 |

关联租赁情况说明

本公司作为承租方，按房屋面积每平方米月租66元计算，本报告期确认的租赁费为2,967,456.48元，本公司子公司深圳君圣泰生物技术有限公司作为承租方，按房屋面积每平方米月租55元计算，本报告期确认的租赁费为60,000.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,791,929.57 | 8,266,510.25 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

| | | | | | |
|------|-------------|---------------|--|---------------|--|
| 应收账款 | 深圳市天道医药有限公司 | 61,443,347.52 | | 26,479,587.89 | |
|------|-------------|---------------|--|---------------|--|

(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 |
|-------|----------------|--------------|--------|
| 其他应付款 | 深圳市多普乐实业发展有限公司 | 2,967,456.48 | 0.00 |

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

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
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2016年6月27日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会和董事会授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》等议案，上述议案经2016年7月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过。本次公开发行的公司债券本金总额不超过人民币10亿元（含10亿元）。截至本公告日，公司发行公司债券正在审核中。

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于控股子公司对外融资的议案》，同意深圳君圣泰分两期对外进行股权融资，融资总额为1亿元人民币，首期融资2,600万元人民币；同意深圳君圣泰1亿元人民币融资完成后，各股东按照各自持股份额等比例稀释10%作为预留的员工激励股份来源，最终的员工激励方案由深圳君圣泰董事会决定；同意本公司放弃对深圳君圣泰的同比例优先认购权。2016年7月底，深圳君圣泰已完成首期融资2,600万元和工商登记变更备案。

2016年7月8日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司与花旗银行进行交叉货币掉期交易的议案》，同意公司与花旗银行进行美元与人民币交叉货币掉期交易对美国海普瑞美元贷款业务进行套期保值。2016年7月11日，该交易完成。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|------|------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 328,777,538.21 | 100.00% | | | 328,777,538.21 | 221,551,808.78 | 100.00% | | | 221,551,808.78 |
| 合计 | 328,777,538.21 | 100.00% | | | 328,777,538.21 | 221,551,808.78 | 100.00% | | | 221,551,808.78 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 328,777,538.21 | | |
| 合计 | 328,777,538.21 | | |

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：

无

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司截止2016年6月30日按欠款方归集的前五名应收账款的期末余额汇总金额298,124,420.24元，占应收账款期末余额合计数的比例90.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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 | 188,959. | 100.00% | 96,677.5 | 0.05% | 188,862.5 | 74,753. | 100.00% | 96,677.50 | 0.13% | 74,656,931. |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|-----------|-------|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款 | 220.01 | | 0 | | 42.51 | 609.17 | | | | 67 |
| 合计 | 188,959,220.01 | 100.00% | 96,677.50 | 0.05% | 188,862,542.51 | 74,753,609.17 | 100.00% | 96,677.50 | 0.13% | 74,656,931.67 |

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 年以内小计 | 188,707,109.01 | | |
| 1 至 2 年 | 62,780.00 | 6,278.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 14,220.00 | 2,844.00 | 20.00% |
| 3 年以上 | 175,111.00 | 87,555.50 | 50.00% |
| 合计 | 188,959,220.01 | 96,677.50 | |

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：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

(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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 内部往来款 | 174,849,040.32 | 65,944,984.59 |
| 出口退税款 | 9,137,974.30 | 5,053,176.42 |
| 深圳市住房和建设局专项基金 | 2,064,609.23 | 2,064,609.23 |
| 备用金 | 1,504,773.25 | 526,215.05 |
| 往来款、押金等 | 1,402,822.91 | 1,164,623.88 |
| 合计 | 188,959,220.01 | 74,753,609.17 |

(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 |
|-------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| Hepalink USA Inc. | 内部往来 | 94,256,055.73 | 1 年以内 | 49.87% | 0.00 |
| 宇科（上海）医药科技有限公司 | 内部往来 | 44,549,931.00 | 1 年以内 | 23.58% | 0.00 |
| 深圳市北地奥科科技开发有限公司 | 内部往来 | 21,023,053.59 | 1 年以内 | 11.13% | 0.00 |
| 深圳君圣泰生物技术有限公司 | 内部往来 | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 7.94% | 0.00 |
| 深圳市南山区国税局 | 出口退税款 | 9,137,974.30 | 1 年以内 | 4.84% | 0.00 |
| 合计 | -- | 183,967,014.62 | -- | 97.36% | 0.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,563,689,658.23 | | 1,563,689,658.23 | 1,455,600,902.94 | | 1,455,600,902.94 |
| 合计 | 1,563,689,658.23 | | 1,563,689,658.23 | 1,455,600,902.94 | | 1,455,600,902.94 |

(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 |
|------------------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 深圳市北地奥科技开发有限公司 | 47,444,632.23 | | | 47,444,632.23 | | |
| 成都深瑞畜产品有限公司 | 196,866,560.00 | | | 196,866,560.00 | | |
| 山东瑞盛生物技术有限公司 | 21,000,000.00 | 17,500,000.00 | | 38,500,000.00 | | |
| 成都市海通药业有限公司 | 34,000,000.00 | | | 34,000,000.00 | | |
| 深圳朋和物业管理有限公司 | 72,600,000.00 | | | 72,600,000.00 | | |
| 深圳君圣泰生物技术有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 海普瑞（香港）有限公司 | 141,414,500.00 | 28,991,997.29 | | 170,406,497.29 | | |
| 深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | |
| Hepalink USA Inc. | 677,416,310.71 | 26,082,200.00 | | 703,498,510.71 | | |
| 深圳市返璞生物技术有限公司 | 2,060,000.00 | | | 2,060,000.00 | | |
| 深圳市德康投资发展有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 122,298,900.00 | 35,014,558.00 | | 157,313,458.00 | | |
| 合计 | 1,455,600,902.94 | 108,088,755.29 | | 1,563,689,658.23 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

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 | 609,763,877.48 | 328,614,927.87 | 666,137,387.28 | 405,342,063.00 |
| 其他业务 | 24,905.66 | | 441,000.05 | |
| 合计 | 609,788,783.14 | 328,614,927.87 | 666,578,387.33 | 405,342,063.00 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 5,417,588.46 |
| 可供出售金融资产处置收益 | 82,415,931.33 | |
| 理财产品收益 | 15,276,256.14 | 4,327,428.34 |
| 委托贷款收益 | 5,200,606.69 | 3,724,927.77 |
| 合计 | 102,892,794.16 | 13,469,944.57 |

6、其他

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 | 224,464.57 | |
| 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） | 2,861,864.55 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 81,328,371.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,569.91 | |
| 减：所得税影响额 | 13,181,488.30 | |
| 少数股东权益影响额 | -746,912.68 | |
| 合计 | 71,966,554.92 | -- |

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 | 3.12% | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.26% | 0.15 | 0.15 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

深圳市海普瑞药业股份有限公司

法定代表人：李铿

2016年8月25日