

公司代码：600276

公司简称：恒瑞医药

江苏恒瑞医药股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人孙飘扬、主管会计工作负责人周末及会计机构负责人（会计主管人员）武加刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	12
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	103

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒瑞医药、母公司、公司	指	江苏恒瑞医药股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
FDA	指	美国食品药品监督管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范
GCP	指	药物临床试验管理规范

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏恒瑞医药股份有限公司
公司的中文简称	恒瑞医药
公司的外文名称	JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HR
公司的法定代表人	孙飘扬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘笑含
联系地址	江苏连云港市经济技术开发区昆仑山路7号
电话	0518-81220012
传真	0518-85453845
电子信箱	liuxiaohan@hrs.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	连云港市经济技术开发区黄河路38号
公司注册地址的邮政编码	222000
公司办公地址	江苏连云港市经济技术开发区昆仑山路7号
公司办公地址的邮政编码	222000
公司网址	http://www.hrs.com.cn
电子信箱	600276@hrs.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏恒瑞医药股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒瑞医药	600276	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,279,111,357.12	4,386,201,163.56	20.36
归属于上市公司股东的净利润	1,314,322,011.18	1,061,237,776.46	23.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,318,208,485.25	1,066,632,569.54	23.59
经营活动产生的现金流量净额	1,282,953,577.15	1,043,072,959.74	23.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	11,066,189,852.51	9,931,364,546.10	11.43
总资产	12,732,783,471.46	11,496,700,401.56	10.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.5589	0.4536	23.21
稀释每股收益(元/股)	0.5575	0.4527	23.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5606	0.4559	22.96
加权平均净资产收益率(%)	12.41	12.52	减少0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.45	12.58	减少0.13个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-651,650.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,207,415.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,624,538.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-503,092.73	
所得税影响额	685,392.99	
合计	-3,886,474.07	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年医药行业总体运行平稳，国家统计局规模以上工业企业数据显示，2016 年 1-6 月医药制造业全行业营业收入同比增长 10.0%，利润总额同比增长 13.0%。同时，在全面深化医药卫生体制改革、仿制药一致性评价、招标降价等政策影响下，医药行业竞争日趋激烈。面对行业政策带来的机遇与挑战，公司继续深入推进科技创新和国际化发展战略，力争为“十三五”发展谋好篇、布好局，经营业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 52.79 亿元，同比增长 20.36%；归属于上市公司股东的净利润为 13.14 亿元，同比增长 23.85%。

研发方面，一是持续加大研发投入力度，报告期内累计投入研发费用 4.89 亿元，占销售收入的 9.26%；二是加强合规管理，完善研究院管理制度，梳理管理流程，加强项目管理，组建合规检查组，严格按照国家食药监总局公告及 GCP 等要求，对已开展的临床项目全面进行自查、整改及完善工作，确保研究工作有序、有效、合规进行。三是积极推动仿制药质量和疗效一致性评价工作，报告期内公司已递交替吉奥胶囊、厄贝沙坦片、盐酸氨溴索片的参比制剂备案材料。此外，报告期内共获得临床批件 37 个，其中 3 个为创新药：SHR1210、SHR7390、SHR1314。报告期内，提交国内专利申请 64 件、PCT 专利申请 13 件，获得国内专利授权 11 件、获得国外专利授权 13 件。

国际化方面，报告期内公司继续加大国际化战略的实施力度，积极拓展海外市场。2016 年上半年，原料药及制剂出口业务稳步增长，海外销售收入达 3.36 亿元人民币，同比增加了 48.11%。欧、美、日高端市场各项目按计划开展研发及注册申报，共开展了 21 个产品的开发和多地申报工作，新调研产品 4 个，向美国 FDA 递交了 5 个 ANDA 申请；同时与合作公司讨论澳大利亚、新西兰市场的注册申报与开发，并逐步加强其他新兴市场如俄罗斯、墨西哥、巴西等国家的开发力度。

生产和质量管理方面，公司始终视质量为企业生命，不断提升质量标准，树立良好品牌形象。报告期内，持续提高生产线自动化和信息化水平，强化电子数据以及审计追踪的管理和审核，加强上市产品质量监控，并通过加强基础管理减少客户投诉。

安全生产和环保方面，报告期内，公司持续开展安全隐患排查与整改工作，层层细化安全责任，完善“安全领导负责、安全分工负责、安全层层负责、安全人人有责”的责任体系，确保无安全事故发生。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,279,111,357.12	4,386,201,163.56	20.36
营业成本	704,592,172.90	686,044,495.99	2.70
销售费用	1,961,464,824.58	1,531,777,666.15	28.05

管理费用	1,055,222,281.77	853,378,260.81	23.65
财务费用	-80,608,984.48	-59,333,006.67	
经营活动产生的现金流量净额	1,282,953,577.15	1,043,072,959.74	23.00
投资活动产生的现金流量净额	-430,626,355.13	-230,763,288.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-196,112,672.90	-118,550,273.82	
研发支出	488,680,025.67	352,167,096.30	38.76

财务费用变动原因说明：报告期应收银行存款利息增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期购建工程及设备支出增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期分配股利支出增加

研发支出变动原因说明：报告期研发项目增加

2 其他

经营计划进展说明

报告期内，公司继续深入推进科技创新和国际化两大发展战略以及经营计划，公司的各项工作目标基本按照进度完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造	5,248,314,072.71	691,059,642.39	86.83	19.75	1.16	增加2.42个百分点
医药商业	25,310,168.93	10,181,196.11	59.77			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
片剂药	1,346,202,926.55	144,251,256.41	89.28	40.69	13.27	增加2.59个百分点
针剂药	3,853,549,811.01	505,099,726.68	86.89	15.24	4.72	增加1.32个百分点
原料药	73,871,504.08	51,889,855.41	29.76	-9.93	-29.34	增加19.29个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	4,937,826,475.56	18.81
国外	335,797,766.08	48.11

(三) 核心竞争力分析

1、技术优势。经过多年的发展，先后在连云港、上海、成都和美国设立了研发中心和一个临床医学部，建立了国家级企业技术中心和博士后科研工作站、国家分子靶向药物工程研究中心、

国家“重大新药创制”专项孵化器基地。几年来，公司先后承担了24项“国家重大新药创制”专项项目、23项国家级重点新产品项目及数十项省级科技攻关项目，申请了200余项发明专利，其中105项国际专利申请，创新药艾瑞昔布和阿帕替尼已获批上市，有19个创新药正在临床开发。在创新药开发上，已基本形成了每年都有创新药申请临床，每年都有创新药上市的良性发展态势。公司技术创新能力在国内位列前茅，研发团队实力明显。

2、市场优势。经过多年发展，公司建立了一支高素质、专业化的营销队伍，并在原有市场经验的基础上不断创新思路，推进复合销售模式，加强学术营销力度，建立和完善分专业的销售团队，加强了市场销售的广度和深度。

3、品牌优势。公司本着“诚实守信，质量第一”的经营原则，致力于在抗肿瘤药、手术麻醉用药、特色输液、造影剂、心血管药等领域的创新发展，并逐步形成品牌优势和较高的知名度，其中抗肿瘤药、手术麻醉用药和造影剂销售名列行业前茅。

4、质量优势。公司制定了高于国家法定标准的质量内控制度：原料药和辅料均符合或高于欧盟、美国药典规定标准；公司强调系统保障和过程控制，降低非生产期间可能产生的风险；计算机系统有审计跟踪功能，记录完整、可追溯，且数据不可删除；同时，在其他生产环境控制、偏差管理等方面也有更严格更高的要求，保障药品的有效性、安全性。目前公司全部制剂均已通过了国家新版 GMP 认证，另有包括注射剂、口服制剂和吸入性麻醉剂在内的 6 个制剂产品获准在欧美日销售。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新医药产业园	750,000,000.00	95%	30,804,873.00	703,729,499.56	
江苏盛迪化学药四期工程	33,000,000.00	60%	59,284.00	13,531,632.12	
江苏盛迪化学药五期工程	33,000,000.00	65%	5,060,520.88	15,194,728.77	
上海恒瑞研发中心扩建项目工程	100,000,000.00	95%	13,517,803.63	116,317,441.61	
成都盛迪制剂厂项目(二期)	300,000,000.00	10%	9,913,445.16	43,346,937.18	
成都新越原料药厂项目(二期)	168,000,000.00	5%	1,430,453.00	6,845,032.50	
上海盛迪研发大楼项目	400,000,000.00	8%	40,416,535.63	46,425,191.63	
苏州盛迪亚工程(一期)	100,000,000.00	40%	30,763,134.29	30,763,134.29	
外购房产			6,738,795.00		
购进设备			234,792,377.96		
购置土地			52,920,000.00		
合计	1,884,000,000.00	/	426,417,222.55	976,153,597.66	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2016年5月9日召开2015年度股东大会,审议通过了公司2015年度利润分配方案,相关公告已于2016年5月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。本次分配以分红派息登记日股本为基数,向全体股东按每10股派送现金1元(含税),每10股送红股2股。本次利润分配后,尚余未分配利润结转以后年度分配。2016年6月15日为股权登记日、2016年6月16日为除权除息日和现金红利发放日、2016年6月17日为新增无限售条件流通股份上市日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2016年1月14日,公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于部分股权激励股票第一次解锁的议案》。周云曙、李克俭、孙杰平三位高管获授的限制性股票满足第一个解锁期的解锁条件,予以解锁的限制性股票数量为531,960股。	详见《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的相关公告。
2016年1月20日,袁纪军限制性股票3.003万股已过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2016年1月22日予以注销。	详见《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的相关公告。
2016年4月8日,公司分别召开第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十二次会议,审议通过了《关于回购注销部分已授出股权激励股票的议案》。根据《激励计划(草案)》的相关规定,吕贺军因离职已不符合激励条件,同意公司将其获授尚未解锁的限制性股票进行回购注销,并授权公司董事会依法办理注销手续并及时履行信息披露义务。	详见《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2016 年度审计机构及内部控制审计机构。

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	7,361,640	0.38		+1,359,930		-561,990	+797,940	8,159,580	0.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,361,640	0.38		+1,359,930		-561,990	+797,940	8,159,580	0.35
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,361,640	0.38		+1,359,930		-561,990	+797,940	8,159,580	0.35
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,949,137,466	99.62		+389,933,885		+531,960	+390,465,845	2,339,603,311	99.65
1、人民币普通股	1,949,137,466	99.62		+389,933,885		+531,960	+390,465,845	2,339,603,311	99.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,956,499,106	100		+391,293,815		-30,030	+391,263,785	2,347,762,891	100

2、 股份变动情况说明

2016 年 1 月 14 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于部分股权激励股票第一次解锁的议案》。周云曙、李克俭、孙杰平三位高管获授的限制性股票满足第一个解锁期的解锁条件，解锁的限制性股票数量为 531,960 股。

2016 年 1 月 20 日，袁纪军限制性股票 3.003 万股已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2016 年 1 月 22 日予以注销。

公司于 2016 年 5 月 9 日召开 2015 年度股东大会，审议通过了公司 2015 年度利润分配方案，相关公告已于 2016 年 5 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。本次分配以分红派息登记日股本为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1 元（含税），每 10 股送红股 2 股。2016 年 6 月 15 日为股权登记日、2016 年 6 月 16 日为除权除息日和现金红利发放日、2016 年 6 月 17 日为新增无限售条件流通股份上市日。利润分配后，股份总额由 1,956,469,076 股增至 2,347,762,891 股。

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

实施送转股方案后，按新股本摊薄计算的 2015 年度每股收益为 0.9291 元。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周云曙	858,000	343,200	102,960	617,760	股权激励	自 2016 年 1 月 14 日起三年内解锁
蒋素梅	240,240	0	48,048	288,288	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
蒋新华	231,660	0	48,048	277,992	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
张永强	145,860	0	46,332	175,032	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
李克俭	243,100	97,240	29,172	175,032	股权激励	自 2016 年 1 月 14 日起三年内解锁
孙 辉	145,860	0	29,172	175,032	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
袁开红	137,280	0	27,456	164,736	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
刘 疆	137,280	0	27,456	164,736	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
沈灵佳	137,280	0	27,456	164,736	股权激励	自 2015 年 7 月 16 日起三年内解锁
孙杰平	228,800	91,520	27,456	164,736	股权激励	自 2016 年 1 月 14 日起三年内解锁

戴洪斌	137,280	0	27,456	164,736	股权激励	自2015年7月16日起三年内解锁
孙绪根	137,280	0	27,456	164,736	股权激励	自2015年7月16日起三年内解锁
周 宋	51,480	0	10,296	61,776	股权激励	自2015年7月16日起三年内解锁
核心技术 人员、骨 干业务人 员、关键 岗位人员	4,530,240	0	870,012	5,400,252	股权激励	自2015年7月16日起三年内解锁
合计	7,361,640	531,960	1,348,776	8,159,580	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,591
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
江苏恒瑞医药集团有限公司	95,101,804	570,610,824	24.30	0	无		境内非国有法人
西藏达远投资有限公司	61,984,824	371,908,944	15.84	0	无		境内非国有法人
连云港恒创医药科技有限公司	29,192,399	175,154,394	7.46	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	37,105,224	129,894,989	5.53	0	无		其他
中国医药工业有限公司	18,909,800	113,458,800	4.83	0	无		国有法人
连云港市金融控股集团集团有限公司	14,405,068	86,430,407	3.68	0	质押	34,212,000	国家
中国证券金融股份有限公司	37,592,723	40,660,995	1.73	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	3,655,160	21,930,960	0.93	0	无		其他
挪威中央银行—自有资金	6,380,986	21,414,356	0.91	0	无		其他
高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金	3,323,628	19,941,766	0.85	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

江苏恒瑞医药集团有限公司	95,101,804	人民币普通股	95,101,804
西藏达远投资有限公司	61,984,824	人民币普通股	61,984,824
连云港恒创医药科技有限公司	29,192,399	人民币普通股	29,192,399
香港中央结算有限公司	37,105,224	人民币普通股	37,105,224
中国医药工业有限公司	18,909,800	人民币普通股	18,909,800
连云港市金融控股集团有限公司	14,405,068	人民币普通股	14,405,068
中国证券金融股份有限公司	37,592,723	人民币普通股	37,592,723
中央汇金资产管理有限责任公司	3,655,160	人民币普通股	3,655,160
挪威中央银行—自有资金	6,380,986	人民币普通股	6,380,986
高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金	3,323,628	人民币普通股	3,323,628
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	周云曙	617,760	2017年1月14日	308,880	1、2015年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于15.1亿元；2014年营业收入不低于80.7亿元； 2、2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于17.4亿元；2014年营业收入不低于90.7亿元； 3、个人上年度绩效考核结果达到60分及以上； 4、符合其他法定要求。
			2018年1月14日	308,880	
2	蒋素梅	288,288	2016年7月19日	144,144	
			2017年7月16日	144,144	
3	蒋新华	277,992	2016年7月19日	138,996	
			2017年7月16日	138,996	
4	张永强	175,032	2016年7月19日	8,7516	
			2017年7月16日	8,7516	
5	李克俭	175,032	2017年1月14日	8,7516	
			2018年1月14日	8,7516	
6	孙辉	175,032	2016年7月19日	8,7516	
			2017年7月16日	8,7516	
7	袁开红	164,736	2016年7月19日	8,2368	
			2017年7月16日	8,2368	
8	刘疆	164,736	2016年7月19日	8,2368	
			2017年7月16日	8,2368	
9	孙杰平	164,736	2017年1月14日	8,2368	
			2018年1月14日	8,2368	
10	戴洪斌	164,736	2016年7月19日	8,2368	
			2017年7月16日	8,2368	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
孙飘扬	董事长	0	0	0	
蒋新华	副董事长	722,150	867,300	145,150	利润分配
周云曙	董事、总经理	1,847,486	2,063,503	216,017	利润分配、二级市场交易
蒋素梅	董事、 常务副总经理	400,400	480,480	80,080	利润分配
张连山	董事、副总经理	0	0	0	
王述东	董事	0	0	0	
李援朝	独立董事	0	0	0	
黄丹	独立董事	0	0	0	
朱红军	独立董事	0	0	0	
王迁	独立董事	0	0	0	
薛爽	独立董事	0	0	0	
董伟	监事会主席	0	0	0	
熊国强	监事	0	0	0	
李佩晨	监事	0	0	0	
张永强	副总经理	444,302	443,662	-640	利润分配、二级市场交易
李克俭	副总经理	568,100	681,720	113,620	利润分配
沈灵佳	副总经理	405,190	486,228	81,038	利润分配
孙辉	副总经理	549,477	659,372	109,895	利润分配
刘疆	副总经理	532,317	638,780	106,463	利润分配
袁开红	副总经理	523,669	628,403	104,734	利润分配
孙杰平	副总经理	530,689	636,827	106,138	利润分配
戴洪斌	副总经理	506,363	607,636	101,273	利润分配
沈亚平	副总经理	0	0	0	
孙绪根	副总经理	376,680	438,360	61,680	利润分配
陶维康	副总经理	0	0	0	
曹国庆	副总经理	0	0	0	
周宋	财务总监	85,800	102,960	17,160	利润分配
刘笑含	董事会秘书	0	0	0	

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有 限制性股票 数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有 限制性股票 数量
周云曙	董事、总经理	858,000	102,960	343,200	617,760	617,760

蒋素梅	董事、 常务副总经理	240,240	48,048	0	288,288	288,288
蒋新华	副董事长	231,660	46,332	0	277,992	277,992
张永强	副总经理	145,860	29,172	0	175,032	175,032
李克俭	副总经理	243,100	29,172	97,240	175,032	175,032
孙辉	副总经理	145,860	29,172	0	175,032	175,032
袁开红	副总经理	137,280	27,456	0	164,736	164,736
刘疆	副总经理	137,280	27,456	0	164,736	164,736
沈灵佳	副总经理	137,280	27,456	0	164,736	164,736
孙杰平	副总经理	228,800	27,456	91,520	164,736	164,736
戴洪斌	副总经理	137,280	27,456	0	164,736	164,736
孙绪根	副总经理	137,280	27,456	0	164,736	164,736
周宋	财务总监	51,480	10,296	0	61,776	61,776
合计	/	2,831,400	459,888	531,960	2,759,328	2,759,328

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张永强	董事	离任	任期届满，继续担任副总经理
蒋素梅	董事	聘任	职务调整，兼任常务副总经理
黄丹	独立董事	离任	任期届满
朱红军	独立董事	离任	任期届满
王迁	独立董事	选举	股东大会选举
薛爽	独立董事	选举	股东大会选举
沈灵佳	副总经理	离任	任期届满
戴洪斌	董事会秘书	离任	任期届满，继续担任副总经理
刘笑含	董事会秘书	聘任	董事会聘任

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	5,792,167,236.54	5,133,119,709.04
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	2	1,038,054,704.28	1,184,517,388.42
应收账款	3	2,241,170,841.83	2,092,275,454.97
预付款项	4	322,804,964.06	250,632,139.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	126,670,716.06	107,635,561.72
应收股利			
其他应收款	6	171,974,024.73	87,206,431.07
买入返售金融资产			
存货	7	581,189,774.86	522,967,016.37
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			
流动资产合计		10,274,032,262.36	9,378,353,701.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	72,372,056.73	78,925,712.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9	1,568,024,789.62	1,424,017,872.40
在建工程	10	433,983,346.90	346,182,013.77
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	11	287,894,855.84	195,846,896.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	96,476,160.01	73,374,205.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,458,751,209.10	2,118,346,700.49
资产总计		12,732,783,471.46	11,496,700,401.56
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13	4,868,336.28	14,087,680.93
应付账款	14	658,902,566.90	491,869,673.26
预收款项	15	23,520,179.65	113,416,221.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	159,930.08	25,729.72
应交税费	17	233,975,507.83	223,116,484.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	18	188,011,932.38	200,612,707.29
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	19	10,030,000.00	10,030,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,119,468,453.12	1,053,158,496.85
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	20	114,524,980.00	85,776,530.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,524,980.00	85,776,530.00
负债合计		1,233,993,433.12	1,138,935,026.85

所有者权益			
股本	21	2,347,762,891.00	1,956,499,106.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	435,448,327.06	420,062,277.79
减：库存股	23	81,125,055.00	87,830,028.00
其他综合收益	24	-7,411,432.03	-1,500,642.59
专项储备			
盈余公积	25	989,114,400.61	989,114,400.61
一般风险准备			
未分配利润	26	7,382,400,720.87	6,655,019,432.29
归属于母公司所有者权益合计		11,066,189,852.51	9,931,364,546.10
少数股东权益		432,600,185.83	426,400,828.61
所有者权益合计		11,498,790,038.34	10,357,765,374.71
负债和所有者权益总计		12,732,783,471.46	11,496,700,401.56

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏恒瑞医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,980,944,555.90	3,516,841,407.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,019,991,203.44	1,170,358,517.59
应收账款	1	2,198,671,472.92	2,067,778,958.65
预付款项		205,263,755.24	197,515,692.66
应收利息		126,670,716.06	106,974,465.83
应收股利			
其他应收款	2	837,506,404.95	578,071,672.21
存货		392,801,187.77	413,097,774.68
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			
流动资产合计		8,761,849,296.28	8,050,638,489.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		9,639,000.00	9,639,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,237,625,556.75	1,102,692,954.75
投资性房地产			
固定资产		1,046,687,188.63	964,928,865.75

在建工程		89,980,131.54	92,581,707.33
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		71,900,455.03	33,290,438.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,734,682.85	20,607,783.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,479,567,014.80	2,223,740,749.83
资产总计		11,241,416,311.08	10,274,379,238.98
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		503,931,279.44	446,495,844.63
预收款项		1,555,173.91	7,252,900.82
应付职工薪酬		173,830.20	
应交税费		228,872,613.48	193,351,487.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		328,293,871.41	638,319,043.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		10,030,000.00	10,030,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,072,856,768.44	1,295,449,276.03
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		96,214,930.00	84,756,530.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,214,930.00	84,756,530.00
负债合计		1,169,071,698.44	1,380,205,806.03
所有者权益：			
股本		2,347,762,891.00	1,956,499,106.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		432,953,332.02	417,567,282.75
减：库存股		81,125,055.00	87,830,028.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		967,414,420.29	967,414,420.29
未分配利润		6,405,339,024.33	5,640,522,651.91
所有者权益合计		10,072,344,612.64	8,894,173,432.95
负债和所有者权益总计		11,241,416,311.08	10,274,379,238.98

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	27	5,279,111,357.12	4,386,201,163.56
其中：营业收入		5,279,111,357.12	4,386,201,163.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,737,984,733.89	3,094,487,038.11
其中：营业成本	27	704,592,172.90	686,044,495.99
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	28	89,525,122.37	74,098,681.45
销售费用	29	1,961,464,824.58	1,531,777,666.15
管理费用	30	1,055,222,281.77	853,378,260.81
财务费用	31	-80,608,984.48	-59,333,006.67
资产减值损失	32	7,789,316.75	8,520,940.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	33	200,900.00	200,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,541,327,523.23	1,291,915,025.45
加：营业外收入	34	3,934,227.53	873,114.92
其中：非流动资产处置利得		403,148.79	29,960.00
减：营业外支出	35	8,003,001.86	7,345,722.90
其中：非流动资产处置损失		1,054,799.26	5,043,519.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,537,258,748.90	1,285,442,417.47

减：所得税费用	36	216,737,437.50	199,640,151.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,320,521,311.40	1,085,802,265.58
归属于母公司所有者的净利润		1,314,322,011.18	1,061,237,776.46
少数股东损益		6,199,300.22	24,564,489.12
六、其他综合收益的税后净额		-5,910,732.44	-549,407.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,910,789.44	-549,360.93
（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		-5,910,789.44	-549,360.93
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		-10,333,439.27	
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		4,422,649.83	-549,360.93
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		57.00	-46.69
七、综合收益总额		1,314,610,578.96	1,085,252,857.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,308,411,221.74	1,060,688,415.53
归属于少数股东的综合收益总额		6,199,357.22	24,564,442.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5589	0.4536
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5575	0.4527

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：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	5,010,779,865.74	3,987,152,925.04
减：营业成本	4	1,091,747,333.92	958,730,401.87
营业税金及附加		77,222,747.27	60,057,435.93
销售费用		1,551,960,566.30	1,159,645,650.70
管理费用		770,390,869.26	682,944,011.04
财务费用		-73,150,772.22	-56,460,445.86
资产减值损失		9,754,317.95	10,527,337.08

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	200,900.00	200,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,583,055,703.26	1,171,909,434.28
加：营业外收入		191,989.26	73,649.90
其中：非流动资产处置利得		140,191.74	29,960.00
减：营业外支出		6,981,798.65	5,476,950.22
其中：非流动资产处置损失		51,827.33	4,876,776.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,576,265,893.87	1,166,506,133.96
减：所得税费用		224,508,798.85	179,838,852.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,351,757,095.02	986,667,281.67
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,351,757,095.02	986,667,281.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,319,968,398.56	4,935,839,447.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	38	88,565,504.03	57,672,157.60
经营活动现金流入小计		6,408,533,902.59	4,993,511,605.36
购买商品、接受劳务支付的现金		692,416,473.75	659,780,229.60
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		644,713,626.28	502,715,982.52
支付的各项税费		1,027,833,324.91	850,222,720.87
支付其他与经营活动有关的现金	38	2,760,616,900.50	1,937,719,712.63
经营活动现金流出小计		5,125,580,325.44	3,950,438,645.62
经营活动产生的现金流量净额		1,282,953,577.15	1,043,072,959.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		200,900.00	200,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		496,850.97	108,807.69
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		697,750.97	309,707.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		431,324,106.10	81,072,996.21
投资支付的现金			150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		431,324,106.10	231,072,996.21
投资活动产生的现金流量净额		-430,626,355.13	-230,763,288.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			18,516,561.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			18,516,561.68
取得借款收到的现金			
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			18,516,561.68
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,646,907.60	136,810,920.50
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	38	465,765.30	255,915.00
筹资活动现金流出小计		196,112,672.90	137,066,835.50
筹资活动产生的现金流量净额		-196,112,672.90	-118,550,273.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,832,978.38	291,164.20
五、现金及现金等价物净增加额		659,047,527.50	694,050,561.60
加：期初现金及现金等价物余额		5,133,119,709.04	3,449,009,107.30
六、期末现金及现金等价物余额		5,792,167,236.54	4,143,059,668.90

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,816,355,468.08	4,611,426,742.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,386,850.85	28,038,029.68
经营活动现金流入小计		5,871,742,318.93	4,639,464,772.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,188,943,606.26	1,022,739,147.48
支付给职工以及为职工支付的现金		402,747,400.13	355,163,986.43
支付的各项税费		886,672,249.82	693,459,949.53
支付其他与经营活动有关的现金		2,476,966,771.93	1,688,321,118.64
经营活动现金流出小计		4,955,330,028.14	3,759,684,202.08
经营活动产生的现金流量净额		916,412,290.79	879,780,570.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		200,900.00	200,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,081.74	48,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		350,981.74	248,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,447,827.64	45,350,227.18
投资支付的现金			150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		134,932,602.00	98,139,357.10
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		259,380,429.64	293,489,584.28
投资活动产生的现金流量净额		-259,029,447.90	-293,240,684.28

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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,646,907.60	136,810,920.50
支付其他与筹资活动有关的现金		465,765.30	255,915.00
筹资活动现金流出小计		196,112,672.90	137,066,835.50
筹资活动产生的现金流量净额		-196,112,672.90	-137,066,835.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,832,978.38	306,331.58
五、现金及现金等价物净增加额		464,103,148.37	449,779,382.15
加：期初现金及现金等价物余额		3,516,841,407.53	2,987,364,288.45
六、期末现金及现金等价物余额		3,980,944,555.90	3,437,143,670.60

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,956,499,106.00				420,062,277.79	87,830,028.00	-1,500,642.59		989,114,400.61		6,655,019,432.29	426,400,828.61	10,357,765,374.71
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,956,499,106.00				420,062,277.79	87,830,028.00	-1,500,642.59		989,114,400.61		6,655,019,432.29	426,400,828.61	10,357,765,374.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	391,263,785.00				15,386,049.27	-6,704,973.00	-5,910,789.44				727,381,288.58	6,199,357.22	1,141,024,663.63
(一)综合收益总额							-5,910,789.44				1,314,322,011.18	6,199,357.22	1,314,610,578.96
(二)所有者投入和减少资本	-30,030.00				15,386,049.27	-6,704,973.00							22,060,992.27
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					15,821,784.57								15,821,784.57
4. 其他	-30,030.00				-435,735.30	-6,704,973.00							6,239,207.70
(三)利润分配	391,293,815.00										-586,940,722.60		-195,646,907.60

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										-195,646,907.60		-195,646,907.60	
4. 其他	391,293,815.00									-391,293,815.00			
（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	2,347,762,891.00				435,448,327.06	81,125,055.00	-7,411,432.03		989,114,400.61		7,382,400,720.87	432,600,185.83	11,498,790,038.34

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,505,015,812.00				507,557,980.11		-2,244,010.48		783,513,982.57		5,140,548,098.49	355,486,029.14	8,289,877,891.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下													

企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,505,015,812.00			507,557,980.11		-2,244,010.48		783,513,982.57		5,140,548,098.49	355,486,029.14	8,289,877,891.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	451,483,294.00			-109,732,956.04		-549,360.93				609,737,983.26	43,081,004.11	994,019,964.40
（一）综合收益总额						-549,360.93				1,061,237,776.46	24,564,442.43	1,085,252,857.96
（二）所有者投入和减少资本	-16,500.00			40,766,975.96							18,516,561.68	59,267,037.64
1. 股东投入的普通股											18,516,561.68	18,516,561.68
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				41,006,390.96								41,006,390.96
4. 其他	-16,500.00			-239,415.00								-255,915.00
（三）利润分配	300,999,862.00									-451,499,793.20		-150,499,931.20
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										-150,499,931.20		-150,499,931.20
4. 其他	300,999,862.00									-300,999,862.00		
（四）所有者权益内部结转	150,499,932.00			-150,499,932.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,499,932.00			-150,499,932.00								
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	1,956,499,106.00			397,825,024.07		-2,793,371.41	783,513,982.57	5,750,286,081.75	398,567,033.25	9,283,897,856.23

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,956,499,106.00				417,567,282.75	87,830,028.00			967,414,420.29	5,640,522,651.91	8,894,173,432.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,956,499,106.00				417,567,282.75	87,830,028.00			967,414,420.29	5,640,522,651.91	8,894,173,432.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	391,263,785.00				15,386,049.27	-6,704,973.00				764,816,372.42	1,178,171,179.69
（一）综合收益总额										1,351,757,095.02	1,351,757,095.02
（二）所有者投入和减少资本	-30,030.00				15,386,049.27	-6,704,973.00					22,060,992.27
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					15,821,784.57						15,821,784.57

4. 其他	-30,030.00				-435,735.30	-6,704,973.00					6,239,207.70
(三) 利润分配	391,293,815.00									-586,940,722.60	-195,646,907.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	391,293,815.00									-586,940,722.60	-195,646,907.60
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	2,347,762,891.00				432,953,332.02	81,125,055.00			967,414,420.29	6,405,339,024.33	10,072,344,612.64

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,505,015,812.00				505,062,985.07				761,814,002.25	4,241,618,682.79	7,013,511,482.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,505,015,812.00				505,062,985.07				761,814,002.25	4,241,618,682.79	7,013,511,482.11
三、本期增减变动金额（减少以	451,483,294.00				-109,732,956.04					535,167,488.47	876,917,826.43

“—”号填列)										
(一)综合收益总额								986,667,281.67	986,667,281.67	
(二)所有者投入和减少资本	-16,500.00			40,766,975.96					40,750,475.96	
1. 股东投入的普通股	-16,500.00			-239,415.00					-255,915.00	
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				41,006,390.96					41,006,390.96	
4. 其他										
(三)利润分配	300,999,862.00							-451,499,793.20	-150,499,931.20	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配								-150,499,931.20	-150,499,931.20	
3. 其他	300,999,862.00							-300,999,862.00		
(四)所有者权益内部结转	150,499,932.00			-150,499,932.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	150,499,932.00			-150,499,932.00						
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	1,956,499,106.00			395,330,029.03				761,814,002.25	4,776,786,171.26	7,890,429,308.54

法定代表人：孙飘扬

主管会计工作负责人：周宋

会计机构负责人：武加刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

历史沿革

江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称“公司”）是1997年2月经江苏省人民政府苏政复[1997]19号文件批准设立，由连云港恒瑞集团有限公司（原连云港市医药工业公司）、中国医药工业公司等五家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于1997年4月28日登记注册，并领取了连云港市工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为9132070070404786XB。公司住所为连云港经济技术开发区黄河路38号，法定代表人：孙飘扬。

公司设立时的注册资本为6,190.00万元人民币；1999年5月，以未分配利润按每10股送5股分配股票股利3,095.00万元，注册资本及股本增加至9,285.00万元；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122号文批准，2000年9月通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股4000万股，股票每股面值为人民币1元，发行后的股本总额为13,285.00万元，同年10月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为600276。

截止2016年6月30日，公司股份总额为234,776.2891万股。

所处行业

公司所处行业为医药行业。

经营范围

公司的经营范围为：片剂(含抗肿瘤药)、口服溶液剂、混悬剂、原料药(含抗肿瘤药、含麻醉药品)、精神药品、软胶囊剂(含抗肿瘤药)、冻干粉针剂(含抗肿瘤药)、粉针剂(抗肿瘤药、头孢菌素类)、大容量注射剂(含多层共挤输液袋、含抗肿瘤药)、小容量注射剂(含抗肿瘤药、含精神药品、含非最终灭菌)、生物工程制品（聚乙二醇重组人粒细胞刺激因子注射液）、硬胶囊剂(含抗肿瘤药)、颗粒剂（抗肿瘤药）、粉雾剂、膜剂、凝胶剂、乳膏剂的制造，一般化工产品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

总部地址：连云港经济技术开发区黄河路38号

2. 合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
江苏盛迪亚实业有限公司	现金投资

本期纳入合并财务报表范围的子公司共计14家，包括：江苏科信医药销售有限公司、江苏新晨医药有限公司、江苏盛迪医药有限公司、上海恒瑞医药有限公司、上海盛迪医药有限公司、成都盛迪医药有限公司、成都新越医药有限公司、北京恒森创新医药科技有限公司、美国恒瑞医药有限公司、日本恒瑞医药有限公司、凯迪亚斯医药有限公司、苏州盛迪亚生物医药有限公司、香港奥美健康管理有限公司、江苏盛迪亚实业有限公司，比上年新增1家。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的

债务账面价值或发行股份的面值总额)之间的差额,调整资本公积(股本溢价或资本溢价);资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础,其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定:

(1) 一次交易实现的企业合并,合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销,在年末进行减值测试,商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对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差额,按照下列规定处理:

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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等)，于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益(未分配利润)；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(一) 外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）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或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实

际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的20%-50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6-12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

10. 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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 200.00 万元以上的应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 100.00 万元以上的其他应收项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>资产负债表日，公司对单项金额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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	1	1
3~6 个月	5	5
半年至 1 年	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	<p>单项金额不重大的应收账款，是指期末余额在 200.00 万元以下的应收账款。</p> <p>单项金额不重大的其他应收款，是指期末余额在 100.00 万元以下的其他应收款。</p>
坏账准备的计提方法	<p>公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。</p>

11. 存货**(一) 存货的分类**

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料、库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年数总和法	10	5	$t/(n(n+1)/2)$
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

机器设备采用年数总和法，年折旧率=尚可使用年限 / 折旧年限的年数总和。

式中：t为尚可使用年限，n为折旧年限， $n(n+1)/2$ 为折旧年限的年数总和。

15. 在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以工程项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产,包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	土地证登记的使用年限	0	2—2.38

资产负债表日,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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销,但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或

者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
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。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

22. 股份支付

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。

(一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

(二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，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。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

23. 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助,在取得时确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助,在取得时直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日,分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础,资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的,在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下,公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时,包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额,以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%（销项税额）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

江苏恒瑞医药股份有限公司、子公司上海恒瑞医药有限公司和成都盛迪医药有限公司企业所得税税率为15%，其他子公司企业所得税税率为25%。

2. 税收优惠

本公司于2014年9月2日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201432001097，有效期三年。2016年企业所得税税率按15%计算。

子公司上海恒瑞医药有限公司于2013年11月19日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201331000418，有效期三年。2016年企业所得税税率按15%计算。

子公司成都盛迪医药有限公司于2015年10月9日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201551000785，有效期三年。2016年企业所得税税率按15%计算。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	78,958.87	42,807.71
银行存款	5,768,323,229.97	5,125,634,604.29
其他货币资金	23,765,047.70	7,442,297.04
合计	5,792,167,236.54	5,133,119,709.04
其中：存放在境外的款项总额	482,712,516.42	455,523,495.10

其他说明

其中：其他货币资金 23,764,937.76 元为信用证保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,038,054,704.28	1,184,517,388.42
商业承兑票据		
合计	1,038,054,704.28	1,184,517,388.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	409,761,913.63	
商业承兑票据		
合计	409,761,913.63	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,287,398,378.76	100.00	46,227,536.93	2.02	2,241,170,841.83	2,130,553,916.37	100.00	38,278,461.40	1.80	2,092,275,454.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,287,398,378.76	/	46,227,536.93	/	2,241,170,841.83	2,130,553,916.37	/	38,278,461.40	/	2,092,275,454.97

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	2,057,460,254.32	20,574,602.55	1
3~6 个月	165,126,407.42	8,256,320.37	5
半年至 1 年	34,252,462.74	3,425,246.26	10
1 年以内小计	2,256,839,124.48	32,256,169.18	1.43
1 至 2 年	19,119,589.96	5,735,876.99	30
2 至 3 年	10,680,578.55	7,476,404.99	70
3 年以上	759,085.77	759,085.77	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,287,398,378.76	46,227,536.93	2.02

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

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 8,315,799.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	366,724.45

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款主要系诉讼后无法收回的款项。实际核销的应收款项无因关联方交易产生。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 239,050,316.71 元，占应收账款期末余额合计数的 10.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,390,503.17 元。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	255,965,239.70	79.30	132,148,303.77	52.73
1 至 2 年	64,201,360.10	19.89	11,301,373.06	4.51
2 至 3 年	2,591,219.26	0.80	6,766,913.65	2.70
3 年以上	47,145.00	0.01	100,415,549.00	40.06
合计	322,804,964.06	100.00	250,632,139.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
第一名	59,848,367.70	相关手续尚未完成
第二名	4,062,859.24	尚未到结算期
合计	63,911,226.94	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 82,826,588.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例 25.66%。

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	126,670,716.06	107,635,561.72
委托贷款		
债券投资		
合计	126,670,716.06	107,635,561.72

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,661,822.46	100.00	6,687,797.73	3.74	171,974,024.73	94,420,712.03	100.00	7,214,280.96	7.64	87,206,431.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	178,661,822.46	/	6,687,797.73	/	171,974,024.73	94,420,712.03	/	7,214,280.96	/	87,206,431.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	129,909,080.70	1,299,090.79	1
3~6 个月	32,535,481.72	1,626,774.09	5
半年至 1 年	13,209,383.74	1,320,938.37	10
1 年以内小计	175,653,946.16	4,246,803.25	2.42
1 至 2 年	645,649.15	193,694.75	30
2 至 3 年	383,091.40	268,163.98	70
3 年以上	1,979,135.75	1,979,135.75	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	178,661,822.46	6,687,797.73	3.74

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 3,243,787.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,670,270.83 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	98,177,460.73	38,854,382.02
个人往来款	75,288,049.13	39,764,422.04
其他	5,196,312.60	15,801,907.97
合计	178,661,822.46	94,420,712.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

第一名	货款	6,470,391.00	3 个月以内	3.62	64,703.91
第二名	电费	5,475,879.46	3 个月以内	3.06	54,758.79
第三名	货款	4,556,774.00	3 个月以内	2.55	45,567.74
第四名	货款	2,616,306.80	3 个月以内	1.46	26,163.07
第五名	货款	2,494,160.00	3 个月以内	1.40	24,941.60
合计	/	21,613,511.26	/	12.09	216,135.11

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,426,157.17	134,025.20	105,292,131.97	90,720,999.90	134,025.20	90,586,974.70
在产品	107,402,440.96		107,402,440.96	66,484,129.82		66,484,129.82
库存商品	374,122,875.34	5,627,673.41	368,495,201.93	371,523,585.26	5,627,673.41	365,895,911.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	586,951,473.47	5,761,698.61	581,189,774.86	528,728,714.98	5,761,698.61	522,967,016.37

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	134,025.20					134,025.20
在产品						
库存商品	5,627,673.41					5,627,673.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,761,698.61					5,761,698.61

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	72,372,056.73		72,372,056.73	78,925,712.00		78,925,712.00
按公允价值计量的	54,602,560.73		54,602,560.73	64,936,000.00		64,936,000.00
按成本计量的	17,769,496.00		17,769,496.00	13,989,712.00		13,989,712.00
合计	72,372,056.73		72,372,056.73	78,925,712.00		78,925,712.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	64,936,000.00		64,936,000.00
公允价值	54,602,560.73		54,602,560.73
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	10,333,439.27		10,333,439.27
已计提减值金额			

2015年12月香港奥美健康管理有限公司投资OrbiMed Partners, Ltd 现金1000万美元, 用于基金股票等投资。截止2016年6月30日, 该投资公允价值为8,234,290美元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都恒瑞制	1,339,000.00			1,339,000.00					4.27	200,900.00

药有限公司									
苏州工业园区薄荷创业投资合伙企业(有限合伙)	8,300,000.00			8,300,000.00				19.90	
ORBIMED PRIVATE INVESTMENT S VI, L. P. (投资额 124 万美元)	4,350,712.00	3,779,784.00		8,130,496.00					
合计	13,989,712.00	3,779,784.00		17,769,496.00				/	200,900.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

□适用 √不适用

16、投资性房地产

□适用 √不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	907,642,432.13	1,474,270,319.00	108,009,407.08	45,536,529.45	2,535,458,687.66
2. 本期增加金额	5,974,405.26	250,064,600.07	8,446,838.64	6,486,765.29	270,972,609.26
(1) 购置	5,974,405.26	212,729,929.45	8,446,838.64	6,185,055.89	233,336,229.24
(2) 在建工程转入		37,334,670.62		301,709.40	37,636,380.02
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,793,132.20	2,707,158.62	209,789.95	6,710,080.77
(1) 处置或		3,793,132.20	2,707,158.62	209,789.95	6,710,080.77

报废					
4. 期末余额	913,616,837.39	1,720,541,786.87	113,749,087.10	51,813,504.79	2,799,721,216.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	238,783,231.72	749,075,040.78	86,272,180.73	37,310,362.03	1,111,440,815.26
2. 本期增加金额	20,950,417.57	93,876,482.19	5,182,412.13	5,807,878.71	125,817,190.60
(1) 计提	20,950,417.57	93,876,482.19	5,182,412.13	5,807,878.71	125,817,190.60
3. 本期减少金额	308,151.14	4,450,687.24	615,073.42	187,667.53	5,561,579.33
(1) 处置或 报废	308,151.14	4,450,687.24	615,073.42	187,667.53	5,561,579.33
4. 期末余额	259,425,498.15	838,500,835.73	90,839,519.44	42,930,573.21	1,231,696,426.53
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	654,191,339.24	882,040,951.14	22,909,567.66	8,882,931.58	1,568,024,789.62
2. 期初账面价值	668,859,200.41	725,195,278.22	21,737,226.35	8,226,167.42	1,424,017,872.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏盛迪公司厂房	66,858,876.49	厂区仍在建设中
成都盛迪公司厂房	56,788,215.98	厂区仍在建设中
成都新越公司厂房	39,364,664.27	厂区仍在建设中
股份公司产业园	177,280,994.91	厂区仍在建设中
股份公司开发区厂区	91,662,923.69	厂区仍在建设中

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

恒瑞行政研发中心零星工程	1,429,625.83		1,429,625.83	953,728.39		953,728.39
恒瑞化学药三期	8,954,239.11		8,954,239.11	5,544,071.45		5,544,071.45
新医药产业园	77,360,819.03		77,360,819.03	84,238,407.49		84,238,407.49
产业园输液车间	658,000.00		658,000.00	658,000.00		658,000.00
生物制剂工厂	1,187,500.00		1,187,500.00	1,187,500.00		1,187,500.00
恒瑞化学药二期	389,947.57		389,947.57			
江苏盛迪化学药二期工程	4,240,475.40		4,240,475.40	4,240,475.40		4,240,475.40
江苏盛迪化学药三期工程	43,995,386.42		43,995,386.42	41,003,914.10		41,003,914.10
江苏盛迪化学药四期工程	13,367,386.46		13,367,386.46	13,308,102.46		13,308,102.46
江苏盛迪化学药五期工程	16,281,667.21		16,281,667.21	11,221,146.33		11,221,146.33
江苏盛迪6号危险品库	803,398.06		803,398.06			
上海恒瑞零星工程	5,686,163.32		5,686,163.32	3,065,401.71		3,065,401.71
上海恒瑞研发中心扩建项目工程	102,509,387.10		102,509,387.10	70,012,805.68		70,012,805.68
成都盛迪制剂厂项目(一期)	43,165,178.94		43,165,178.94	40,724,348.22		40,724,348.22
成都盛迪制剂厂项目(二期)	34,714,671.88		34,714,671.88	23,635,701.30		23,635,701.30
成都新越原料药厂项目(一期)	23,411,450.63		23,411,450.63	32,872,374.66		32,872,374.66
成都新越原料药厂项目(二期)	5,534,395.78		5,534,395.78	2,816,286.33		2,816,286.33
上海盛迪研发大楼项目	31,723,640.63		31,723,640.63	9,695,870.25		9,695,870.25
苏州盛迪亚工程	18,570,013.53		18,570,013.53	1,003,880.00		1,003,880.00
合计	433,983,346.90		433,983,346.90	346,182,013.77		346,182,013.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新医药产业园	750,000,000	84,238,407.49	3,860,198.77	6,779,498.63	3,958,288.60	77,360,819.03	93.83	95				自筹
江苏盛迪化学药三期工程	40,000,000	41,003,914.10	2,991,472.32			43,995,386.42	96.02	100				自筹
江苏盛迪化学药四期工程	33,000,000	13,308,102.46	59,284.00			13,367,386.46	41	60				自筹
江苏盛迪化学药五期工程	33,000,000	11,221,146.33	5,060,520.88			16,281,667.21	46.04	65				自筹
上海恒瑞研发中心扩建项目工程	100,000,000	70,012,805.68	32,496,581.42			102,509,387.10	116.32	95				自筹
成都盛迪制剂厂项目(一期)	150,000,000	40,724,348.22	20,500,646.08	18,059,815.36		43,165,178.94	102.41	100				自筹
成都盛迪制剂厂项目(二期)	300,000,000	23,635,701.30	11,078,970.58			34,714,671.88	14.45	10				自筹
成都新越原料厂项目(一期)	100,000,000	32,872,374.66	2,665,761.65	10,167,664.33	1,959,021.35	23,411,450.63	109.64	100				自筹
上海盛迪研发大楼项目	400,000,000	9,695,870.25	22,027,770.38			31,723,640.63	11.61	8				自筹
苏州盛迪亚工程(一期)	100,000,000	1,003,880.00	17,566,133.53			18,570,013.53	30.76	40				自筹
合计		327,716,550.49	118,307,339.61	35,006,978.32	5,917,309.95	405,099,601.83	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	217,044,289.16			217,044,289.16
2. 本期增加金额	94,419,399.21			94,419,399.21
(1) 购置	94,419,399.21			94,419,399.21
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	311,463,688.37			311,463,688.37
二、累计摊销				
1. 期初余额	21,197,392.55			21,197,392.55
2. 本期增加金额	2,371,439.98			2,371,439.98
(1) 计提	2,371,439.98			2,371,439.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	23,568,832.53			23,568,832.53
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	287,894,855.84			287,894,855.84
2. 期初账面价值	195,846,896.61			195,846,896.61

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

□适用 √不适用

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,677,033.27	9,472,675.50	51,254,440.97	8,256,080.35
内部交易未实现利润	242,912,073.83	50,606,164.04	144,304,057.35	37,198,519.21
可抵扣亏损	115,507,262.01	20,618,573.47	85,175,647.53	15,053,126.65
递延收益	104,524,980.00	15,778,747.00	85,776,530.00	12,866,479.50
合计	521,621,349.11	96,476,160.01	366,510,675.85	73,374,205.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	-5,566,453.73	-5,035,732.24
合计	-5,566,453.73	-5,035,732.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018			
2019	-4,215,116.89	-4,215,116.89	
2020	-820,615.35	-820,615.35	
2021	-530,721.49		
合计	-5,566,453.73	-5,035,732.24	/

28、短期借款

□适用 √不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,868,336.28	14,087,680.93
合计	4,868,336.28	14,087,680.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	526,257,970.49	395,805,143.48
工程款	132,644,596.41	96,064,529.78
合计	658,902,566.90	491,869,673.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	23,520,179.65	113,416,221.50
合计	23,520,179.65	113,416,221.50

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,256.14	539,849,830.10	539,689,372.22	168,714.02
二、离职后福利—设定提存计划	17,473.58	68,285,566.14	68,311,823.66	-8,783.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,729.72	608,135,396.24	608,001,195.88	159,930.08

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		466,923,085.96	466,920,339.96	2,746.00
二、职工福利费		14,349,557.98	14,175,727.78	173,830.20
三、社会保险费	8,256.14	27,518,691.03	27,526,484.17	463.00
其中:医疗保险费	7,437.52	23,872,116.92	23,879,626.66	-72.22
工伤保险费	314.86	2,531,633.92	2,531,742.92	205.86
生育保险费	503.76	1,114,940.19	1,115,114.59	329.36
四、住房公积金		30,264,744.10	30,273,069.28	-8,325.18
五、工会经费和职工教育经费		793,751.03	793,751.03	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,256.14	539,849,830.10	539,689,372.22	168,714.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,780.20	63,989,602.75	64,014,539.28	-8,156.33
2、失业保险费	693.38	4,295,963.39	4,297,284.38	-627.61
3、企业年金缴费				
合计	17,473.58	68,285,566.14	68,311,823.66	-8,783.94

35、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	85,882,725.99	76,868,515.51
消费税		
营业税		
企业所得税	114,178,198.75	119,938,029.35
个人所得税	17,270,325.37	12,492,049.81
城市维护建设税	8,698,395.79	6,760,961.71
土地使用税	580,755.83	647,356.50
房产税	1,151,966.24	1,580,312.89
教育费附加	6,213,139.86	4,829,258.38
合计	233,975,507.83	223,116,484.15

36、 应付利息

□适用 √不适用

37、 应付股利

□适用 √不适用

38、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	29,053,718.55	63,647,312.13
代收个人款	61,907,395.12	40,216,763.96
其他	15,925,763.71	8,918,603.20
限制性股票回购义务	81,125,055.00	87,830,028.00
合计	188,011,932.38	200,612,707.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

39、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,030,000.00	10,030,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	10,030,000.00	10,030,000.00
----	---------------	---------------

其他说明:

本金1000万元贷款为2013年11月通过江苏省国际信托有限责任公司取得的低息贷款，为江苏省的项目资助款，2016年11月到期，2015年末调整到“一年内到期的非流动负债”项下列示。2015年贷款利息3万元已计提，尚未支付。

41、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

48、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关的政府补助					
与收益相关的政府补助	85,776,530.00	28,748,450.00		114,524,980.00	拨款转入
合计	85,776,530.00	28,748,450.00		114,524,980.00	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家新药创制科技重大专项项目经费	34,714,495.00	12,604,450.00			47,318,945.00	与收益相关
大品种药物的技术升级	4,492,000.00				4,492,000.00	与收益相关
1.1类新药在国外的临床研究	8,815,800.00				8,815,800.00	与收益相关
抗肿瘤及糖尿病新药开发企业创新综合平台建设	19,574,235.00				19,574,235.00	与收益相关
国际合作项目	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
技改项目	11,830,000.00				11,830,000.00	与收益相关
科技人才补贴	30,000.00				30,000.00	与收益相关
专利补助	-					与收益相关
连云港市财政补助及科技发展金		14,859,000.00			14,859,000.00	与收益相关
其他	4,920,000.00	1,285,000.00			6,205,000.00	与收益相关
合计	85,776,530.00	28,748,450.00			114,524,980.00	/

49、股本

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,956,499,106		391,293,815		-30,030	391,263,785	2,347,762,891

其他说明:

①2016年6月16日,公司以2016年6月15日股本总额为基数,每10股派送现金1元(含税),每10股送红股2股。

②2016年1月因员工离职股权激励股权回购减少股本30,030股。

50、其他权益工具

□适用 √不适用

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	378,862,426.99		435,735.30	378,426,691.69
其他资本公积	41,199,850.80	15,821,784.57		57,021,635.37
合计	420,062,277.79	15,821,784.57	435,735.30	435,448,327.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期对股权激励对象计提股权激励费用 15,821,784.57 元，计入其他资本公积。

②2016 年 1 月因员工离职股权激励股权回购减少资本公积（股本溢价）435,735.30 元。

52、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	87,830,028.00		6,704,973.00	81,125,055.00
合计	87,830,028.00		6,704,973.00	81,125,055.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年公司执行授予限制性股票的股权激励计划，回购价格为15.51元/股。2014年末公司限制性股票为8,772,500股（其中授予股8,772,500股）；2015年5月因员工辞职回购授予股16,500股，2015年6月分红股2,626,800股，2015年7月解锁4,021,160股（其中解锁授予股3,093,200股、分红股927,960股），2015年末限制性股票为7,361,640股（其中授予股5,662,800股、分红股1,698,840股）。2016年1月因员工辞职回购30,030股（其中授予股23,100股、分红股6,930股），2015年1月解锁531,960股（其中解锁授予股409,200股、分红股122,760股），2016年6月分红股1,359,930股，2016年6月末限制性股票为8,159,580股（其中授予股5,230,500股、分红股2,929,080股）。

53、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,500,642.59	-5,910,732.44			-5,910,789.44	57	-7,411,432.03
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,333,439.27			-10,333,439.27		-10,333,439.27
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,500,642.59	4,422,706.83			4,422,649.83	57	2,922,007.24
其他综合收益合计	-1,500,642.59	-5,910,732.44			-5,910,789.44	57	-7,411,432.03

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：

54、专项储备

□适用 √不适用

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	920,187,689.59			920,187,689.59
任意盈余公积	68,926,711.02			68,926,711.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	989,114,400.61			989,114,400.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,655,019,432.29	5,140,548,098.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,655,019,432.29	5,140,548,098.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,314,322,011.18	1,061,237,776.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	195,646,907.60	150,499,931.20
转作股本的普通股股利	391,293,815.00	300,999,862.00
期末未分配利润	7,382,400,720.87	5,750,286,081.75

调整期初未分配利润明细：

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

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,273,624,241.64	701,240,838.50	4,382,717,743.22	683,103,458.04
其他业务	5,487,115.48	3,351,334.40	3,483,420.34	2,941,037.95
合计	5,279,111,357.12	704,592,172.90	4,386,201,163.56	686,044,495.99

58、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	52,222,988.04	43,224,427.43
教育费附加	22,381,280.60	18,524,552.41
资源税		
地方教育附加	14,920,853.73	12,349,701.61
合计	89,525,122.37	74,098,681.45

59、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	1,793,208,142.36	1,421,186,343.99
差旅费	139,913,210.55	78,872,060.55
车辆费用	15,471,222.15	11,238,061.74
股权激励费用	5,771,427.50	14,948,583.16
折旧费	1,771,948.75	1,912,202.15
其他	5,328,873.27	3,620,414.56
合计	1,961,464,824.58	1,531,777,666.15

60、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	488,680,025.67	352,167,096.30
工资福利费	59,969,920.65	50,055,758.97
差旅费	47,364,476.35	24,114,707.36
折旧及摊销	21,275,312.57	20,998,250.35
股权激励费用	8,294,647.73	21,510,342.37
车辆与运输费用	24,912,662.65	16,132,779.43
顾问代理费	17,246,433.08	12,203,561.53
税费	6,748,332.11	5,676,342.88
物业保洁费	3,555,383.78	3,010,445.96
其他	377,175,087.18	347,508,975.66
合计	1,055,222,281.77	853,378,260.81

61、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-71,274,594.28	-58,035,814.68
加：汇兑损失（减收益）	-9,981,259.76	-1,640,385.99
加：手续费支出	646,869.56	343,194.00
加：票据贴现支出		
合计	-80,608,984.48	-59,333,006.67

62、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,789,316.75	8,520,940.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,789,316.75	8,520,940.38

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	200,900.00	200,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	200,900.00	200,900.00

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	403,148.79	29,960.00	403,148.79
其中：固定资产处置利得	403,148.79	29,960.00	403,148.79
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,207,415.00	143,943.82	3,207,415.00
罚款净收入	40,365.18	13,300.00	40,365.18
其他	283,298.56	685,911.10	283,298.56
合计	3,934,227.53	873,114.92	3,934,227.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
连云港开发区科技发展金	200,000.00		与收益相关
成都高新科技补贴	300,000.00		与收益相关
上海专利补贴	576,375.00		与收益相关
上海张江扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
其他	1,131,040.00	143,943.82	与收益相关
合计	3,207,415.00	143,943.82	/

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,054,799.26	5,043,519.76	1,054,799.26
其中：固定资产处置损失	1,054,799.26	5,043,519.76	1,054,799.26
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,918,301.50	2,300,000.00	6,918,301.50
罚款支出	20,559.42		20,559.42
其他	9,341.68	2,203.14	9,341.68
合计	8,003,001.86	7,345,722.90	8,003,001.86

67、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	239,839,391.80	204,354,576.73
递延所得税费用	-23,101,954.30	-4,714,424.84
合计	216,737,437.50	199,640,151.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,537,258,748.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	229,807,089.75
子公司适用不同税率的影响	2,328,834.46
调整以前期间所得税的影响	-11,986,093.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,465.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
调整以前期间递延所得税资产的影响（减值转销\税率变动）	-106,094.52
研发费用 50%加计扣除的影响	-3,591,763.79
所得税费用	216,737,437.50

68、 其他综合收益

详见附注

69、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	52,239,439.94	9,012,089.13
政府补助	31,955,865.00	24,669,083.60
其他	4,370,199.09	23,990,984.87
合计	88,565,504.03	57,672,157.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,634,165,423.46	1,286,658,857.91
管理费用	730,005,413.21	594,899,368.26
捐赠支出	6,918,301.50	
其他	389,527,762.33	56,161,486.46

合计	2,760,616,900.50	1,937,719,712.63
----	------------------	------------------

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励股票因职工离职回购	465,765.30	255,915.00
合计	465,765.30	255,915.00

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,320,521,311.40	1,085,802,265.58
加：资产减值准备	7,789,316.75	8,520,940.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,817,190.60	103,707,819.59
无形资产摊销	2,371,439.98	2,216,170.99
长期待摊费用摊销		
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）	651,650.47	136,783.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,876,776.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-200,900.00	-200,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,101,954.30	-4,714,424.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	110,136,035.86	35,717,946.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,590,166.06	-245,859,692.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-307,389,957.13	12,090,791.20
其他	15,769,277.46	40,778,482.30
经营活动产生的现金流量净额	1,282,953,577.15	1,043,072,959.74
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	5,792,167,236.54	4,143,059,668.90
减：现金的期初余额	5,133,119,709.04	3,449,009,107.30
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	659,047,527.50	694,050,561.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,792,167,236.54	5,133,119,709.04
其中：库存现金	78,958.87	42,807.71
可随时用于支付的银行存款	5,768,323,229.97	5,125,634,604.29
可随时用于支付的其他货币资金	109.94	109.94
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,792,167,236.54	5,133,119,709.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,764,937.76	7,442,187.10

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,764,937.76	信用保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	23,764,937.76	/

72、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	106,174,308.53	6.4936	689,453,489.87

欧元	4,578.94	7.3750	33,769.68
港币			
日元	29,715,184.00	0.064491	1,916,361.93
澳元	1,972,036.67	4.9452	9,752,115.74
应收账款			
其中：美元	7,001,987.94	6.4936	45,468,108.89
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	367,415.02	6.4936	2,385,846.17
日元	5,317,516.00	0.064491	342,931.92
澳元	25,980.76	4.9452	128,480.05
预收款项			
其中：美元	2,297,866.83	6.4936	14,921,428.05
其他应付款			
其中：美元	2,273,192.67	6.4936	14,761,203.92

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

√适用 □不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
美国恒瑞有限公司	美国新泽西州	美元	以所在国货币为记账本位币
日本恒瑞有限公司	日本名古屋	日元	以所在国货币为记账本位币
凯迪亚斯医药有限公司	德国 Nordrhein Westfalen Willich	欧元	以所在国货币为记账本位币
香港奥美健康管理有限公司	香港	美元	以美元为记账本位币
ATRIDIA PTY LTD	澳大利亚	澳元	以所在国货币为记账本位币

73、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

2016年公司新增一家子公司。江苏盛迪亚实业有限公司系恒瑞医药全资子公司，公司地点在连云港经济技术开发区，注册资本1000万元人民币，公司经营范围为一类医疗器械生产；投资信息、技术信息、健康保健信息的咨询；包装材料销售；企业管理服务；物业管理；市场调研；医药研发及临床研究；人力资源交流活动的策划、服务、咨询；非学历职业技能培训（但国家统一认可的执业证书类除外）；市场营销活动组织策划；承办会议及商品的展览展示活动。公司已于2016年1月5日取得营业执照（统一社会信用代码：91320703MA1ME1366C）。

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海恒瑞医药有限公司	上海	上海	研发生产企业	75		设立
上海盛迪医药有限公司	上海	上海	研发企业	100		设立
成都盛迪医药有限公司	成都	成都	研发生产企业	83.5849		设立
成都新越医药有限公司	成都	成都	研发生产企业	100		设立
江苏科信医药销售有限公司	连云港	连云港	销售企业	90		设立
江苏新晨医药有限公司	连云港	连云港	销售企业	100		设立
江苏盛迪医药有限公司	连云港	连云港	原料生产企业	100		设立
北京恒森创新医药科技有限公司	北京	北京	研发企业	100		设立

美国恒瑞有限公司	美国新泽西州	美国新泽西州	研发企业	100		设立
日本恒瑞有限公司	日本名古屋	日本名古屋	销售	99.99		设立
凯迪亚斯医药有限公司 (Cadiasun Pharmed GmbH)	德国 Nordrhein Westfalen Willich	德国 Nordrhein Westfalen Willich	医药产品、医药技术、 制药设备、医药包装材料等进出口	100		设立
苏州盛迪亚生物医药有限公司	苏州	苏州	研发生产企业	100		设立
江苏盛迪亚实业有限公司	连云港	连云港	咨询服务培训等	100		设立
香港奥美健康管理有限公司	香港	香港	医药产品、医药技术、 制药设备等进出口	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海恒瑞医药有限公司	25%	9,110,045.51		398,401,669.31

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海恒瑞医药有限公司	1,413,177,712.89	257,320,529.85	1,670,498,242.74	69,581,515.50	7,310,050.00	76,891,565.50	1,399,821,507.25	226,959,991.19	1,626,781,498.44	68,595,003.25	1,020,000.00	69,615,003.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海恒瑞医药有限公司	380,402,108.69	36,440,182.05	36,440,182.05	198,589,363.97	376,105,295.35	106,902,375.75	106,902,375.75	37,510,019.64

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、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。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

3、 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险：无。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
江苏恒瑞集团有限公司	连云港	投资	5000 万元	24.30	24.30

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江苏恒瑞医药集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏豪森药业集团有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏豪森药业集团有限公司	购入设备		3,492,161.30

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏豪森药业集团有限公司	35,150	49,150

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	531,960
公司本期失效的各项权益工具总额	30,030
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	205,398,644.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,821,784.57

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,243,261,536.41	100.00	44,590,063.49	1.99	2,198,671,472.92	2,104,801,833.81	100.00	37,022,875.16	1.76	2,067,778,958.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,243,261,536.41	/	44,590,063.49	/	2,198,671,472.92	2,104,801,833.81	/	37,022,875.16	/	2,067,778,958.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	2,029,803,728.12	20,298,037.28	1
3~6 个月	151,352,478.30	7,567,623.92	5
半年至 1 年	32,585,117.94	3,258,511.79	10
1 年以内小计	2,213,741,324.36	31,124,172.99	1.41
1 至 2 年	18,360,004.80	5,508,001.44	30
2 至 3 年	10,674,393.98	7,472,075.79	70
3 年以上	485,813.27	485,813.27	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,243,261,536.41	44,590,063.49	1.99

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,933,912.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 239,050,316.71 元，占应收账款期末余额合计数的 10.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,390,503.16 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	849,304,957.10	100.00	11,798,552.15	1.39	837,506,404.95	588,049,819.19	100.00	9,978,146.98	1.70	578,071,672.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	849,304,957.10	/	11,798,552.15	/	837,506,404.95	588,049,819.19	/	9,978,146.98	/	578,071,672.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	806,694,449.19	8,066,944.49	1
3~6 个月	30,100,860.72	1,505,043.04	5
半年至 1 年	11,131,647.65	1,113,164.76	10
1 年以内小计	847,926,957.56	10,685,152.29	1.26
1 至 2 年	377,999.54	113,399.86	30
2 至 3 年			
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	849,304,957.10	11,798,552.15	1.39

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

(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 1,820,405.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	787,571,721.19	549,922,486.25
个人往来款	61,703,210.91	22,422,290.73
其他	30,025.00	15,705,042.21
合计	849,304,957.10	588,049,819.19

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

第一名	与子公司往来款项	305,714,053.80	3个月以内	38.82	3,057,140.54
第二名	与子公司往来款项	156,587,845.98	3个月以内	19.88	1,565,878.46
第三名	与子公司往来款项	144,262,147.89	3个月以内	18.32	1,442,621.48
第四名	与子公司往来款项	103,138,831.97	3个月以内	13.10	1,031,388.32
第五名	与子公司往来款项	6,748,462.71	3个月以内	0.86	67,484.63
合计	/	716,451,342.35	/	90.98	7,164,513.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,237,625,556.75		1,237,625,556.75	1,102,692,954.75		1,102,692,954.75
对联营、合营企业投资						
合计	1,237,625,556.75		1,237,625,556.75	1,102,692,954.75		1,102,692,954.75

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海恒瑞医药有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
江苏科信医药销售有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
美国恒瑞医药有限公司	8,082,700.00	16,663,505.00		24,746,205.00		
江苏新晨医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都盛迪医药有限公司	177,200,000.00			177,200,000.00		
北京恒森创新医药科技	850,000.00			850,000.00		

有限公司					
成都新越医药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
日本恒瑞医药有限公司	30,094,890.87	8,269,097.00		38,363,987.87	
上海盛迪医药有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00	
江苏盛迪医药有限公司	326,911,007.77			326,911,007.77	
凯迪亚斯医药有限公司	692,800.51			692,800.51	
香港奥美健康管理有限 公司	230,861,555.60			230,861,555.60	
苏州盛迪亚 生物医药有 限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	
江苏盛迪亚实 业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	1,102,692,954.75	134,932,602.00	-	1,237,625,556.75	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,740,253,526.48	851,411,720.23	3,796,064,212.17	784,821,463.29
其他业务	270,526,339.26	240,335,613.69	191,088,712.87	173,908,938.58
合计	5,010,779,865.74	1,091,747,333.92	3,987,152,925.04	958,730,401.87

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,900.00	200,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	200,900.00	200,900.00
----	------------	------------

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-651,650.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,207,415.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,624,538.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	685,392.99	
少数股东权益影响额	-503,092.73	
合计	-3,886,474.07	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.41	0.5589	0.5575
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.5606	0.5591

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有文件正本及公告原稿

董事长：孙飘扬

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日