

公司代码：600521

公司简称：华海药业

浙江华海药业股份有限公司

2016 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈保华、主管会计工作负责人张美及会计机构负责人（会计主管人员）周娟声明：保证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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2016 年度共实现归属于母公司所有者的净利润 500,831,356.10 元，依据《公司法》、《公司章程》以及新《会计准则》的规定，按 2016 年实现母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 61,948,488.2 元。年初未分配利润 1,541,044,882.69 元，2015 年度利润分配金额为 158,627,554.2 元（含税），当年可供股东分配的净利润为 1,821,300,196.41 元。

本公司 2016 年度利润分配预案为：以公司总股本 1,042,560,402 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.8 元（含税），共计 187,660,872.36 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2016年年度报告涉及的公司未来计划、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

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括质量管控风险、新产品开发风险、安全环保风险、主要原料药产品价格波动风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	42
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	163

第一节 释义

一、 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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、华海药业	指	浙江华海药业股份有限公司
医药中间体	指	生产原料药过程中的中间产品，可进一步加工为原料药。
原料药（API）	指	ActivePharmaceutical Ingredient，药物活性成份，指具有一定的药理活性、用作生产制剂的化学物质。原料药只有加工成药物制剂，才能成为可供临床应用的药品。
特色原料药	指	为非专利药企业及时提供专利过期产品的原料药。
专利药	指	又称品牌药、原研药。凡申请专利的新化学单体药为专利药，它研制过程包括发现阶段、临床前开发、新药临床前申请、新药临床试验 I 期、新药临床试验 II 期、新药临床试验 III 期、新药申请，这些药只有拥有这些专利药品的公司才能生产，或授权其他公司生产。
仿制药	指	又称为通用名药、非专利药，指与品牌药、原研药在剂量、安全性和效力、质量以及适应症上相同的一种仿制品。美国 FDA 有关文件指出，能获得 FDA 批准的仿制药必须满足以下条件：和被仿制产品含有相同的活性成分，其中非活性成分可以不同；和被仿制产品的适应症、剂型、规格、给药途径一致；生物等效；质量符合相同的要求；生产的 GMP 标准和被仿制产品同样严格。
制剂	指	FinishedDosage Forms，剂量形式的药物。按其形态可分为片剂、针剂及胶囊等。
医药销售公司	指	浙江华海医药销售有限公司，华海药业全资子公司。
长兴制药	指	长兴制药股份有限公司，华海药业持股 65%
华海美国	指	华海（美国）国际有限公司，华海药业全资子公司
普霖斯通	指	普霖斯通制药有限公司，华海美国控股子公司普霖强生生物制药有限公司的全资子公司
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，简略新药申请，仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请，获批准后取得相应的 ANDA 注册号。
GMP	指	Good Manufacturing Practice 的缩写，即“优良制造标准”，是一种特别注重在生产过程中实施对产品质量与卫生安全的自主性管理的制度，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准。
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
CDE	指	药品审评中心，是国家食品药品监督管理局药品注册技术审评机构
EHS、EHS 管理体系	指	Environment-Health-Safety。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益。
OTC	指	非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品
KA	指	Key Account，指在自身产品销售中占据重要份额的少数零售客户，包括大型连锁超市和大卖场等。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华海药业股份有限公司
公司的中文简称	华海药业
公司的外文名称	ZHEJIANGHUAHAIPHARMACEUTICALCO., LTD
公司的外文名称缩写	huahaipharm
公司的法定代表人	陈保华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝永华	金敏
联系地址	浙江省临海市汛桥	浙江省临海市汛桥
电话	057685991096	057685991096
传真	057685016010	057685016010
电子信箱	600521@huahaipharm.com	600521@huahaipharm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省临海市汛桥
公司注册地址的邮政编码	317024
公司办公地址	浙江省临海市汛桥
公司办公地址的邮政编码	317024
公司网址	www.huahaipharm.com
电子信箱	600521@huahaipharm.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江华海药业股份有限公司证券办

五、 公司股票简况

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	华海药业	600521	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 楼
	签字会计师姓名	孙文军、林旺
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区源深路 1088 号平安财富大厦 22 楼
	签字的保荐代表人姓名	刘永泽、董泽宇

	持续督导的期间	2015 年 8 月 21 日至前次非公开发行募集资金使用完毕止
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区源深路 1088 号平安财富大厦 22 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	刘永泽、童泽宇
	持续督导的期间	2015 年 8 月 21 日至前次非公开发行募集资金使用完毕止

七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	4,092,852,961.44	3,500,362,097.97	16.93	2,584,987,566.73
归属于上市公司股东的净利润	500,831,356.10	442,472,433.45	13.19	265,500,660.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	454,459,259.71	413,258,903.24	9.97	251,655,323.25
经营活动产生的现金流量净额	433,099,734.61	195,314,063.06	121.75	328,608,722.39
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	4,383,522,934.32	3,591,106,762.11	22.07	3,221,241,264.46
总资产	6,726,384,025.20	5,515,495,745.90	21.95	4,510,016,153.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.40	10.00	0.25
加权平均净资产收益率(%)	12.71	13.06	减少0.35个百分点	8.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.54	12.19	减少0.65个百分点	8.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司实施了以资本公积金转增股本（每 10 股转增 3 股）的 2015 年度利润分配方案，方案实施完成后，公司总股本由 793,137,771 股增加至 1,031,079,103 股。利润分配实施公告刊登在 2016 年 5 月 31 日的中国证券报 B307 版、上海证券报 71 版、证券时报 B84 版、证券日报 D17 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2、报告期内，公司实施了非公开发行 A 股股票事宜，增发完成后，公司新增有限售条件流通股 11,970,619 股，公司总股本由 1,031,079,103 股增加至 1,043,049,722 股。具体内容详见 2016 年 10 月 19 日刊登在中国证券报 B024 版、上海证券报 65 版、证券时报 B45 版、证券日报 C4 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

3、公司 2014 和 2015 年基本每股收益及稀释每股收益数据，已根据公司 2016 年度股本变化情况进行了相应调整，以便投资者比较。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	968,008,230.26	1,015,006,535.70	939,388,714.56	1,170,449,480.92
归属于上市公司股东的净利润	121,791,096.58	137,078,649.89	126,453,109.98	115,508,499.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,274,130.44	103,790,365.31	125,682,663.89	102,712,100.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,027,531.64	145,924,396.64	189,545,934.46	102,656,935.15

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,971,686.08		-3,775,328.98	-2,878,804.82
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,935,574.29			
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	59,365,393.31		38,584,665.67	16,325,449.48
委托他人投资或管理资产的损益	491,033.07		2,204,704.09	15,524,157.84
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			988,096.72	-12,149,377.29

负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
对外委托贷款取得的损益				7,758,904.11
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	-3,609,327.17		-2,725,269.41	-5,109,444.52
少数股东权益影响额	-1,320,963.25		-999,831.35	23,527.50
所得税影响额	-8,517,927.78		-5,063,506.53	-5,649,074.74
合计	46,372,096.39		29,213,530.21	13,845,337.56

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主要从事多剂型的制剂、生物药、创新药及特色原料药的研发、生产和销售。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27），是集医药 研发、制造、销售于一体的大型高新技术医药企业。公司坚持华海特色，持续加快产业转型升级步伐，持续推进制剂全球化战略，完善和优化制剂和原料药两大产业链，深化国际国内两大销售体系，提升研发创新能力，加速生物药和新药领域的发展。公司形成了以心脑血管类、神经系统类、抗病毒类等为主导的产品系列，主要产品有氯沙坦钾片、盐酸帕罗西汀片、多奈哌齐片、罗匹尼罗片、拉莫三嗪缓释片、安非他酮缓释片等。公司主要产品的市场占有率在各自细分行业均处于领先地位。

1、特色原料药业务：

公司是中国特色原料药生产的龙头企业之一，产品研发、专利知识、国际注册等技术实力以及国际市场开拓和销售能力都处于国内领先地位。公司原料药出口已经涵盖 198 个国家，业务覆盖五大洲，拥有客户 430 多个，规范市场占有率超过 60%。主要产品涉及心脑血管类、抗抑郁类、抗病毒类等，其中普利类原料药产量排名世界第一，享有“普利专家”的美誉。沙坦类原料药在规范市场上拥有众多第一供应商地位。神经系统类原料药业务亦发展迅速，成为公司新的增长点。

2、原研厂家合作业务

原研厂家合作业务是当前国际医药行业的主流趋势，公司已全面通过国际主流市场官方 GMP 认证，并拥有较高的 EHS 管理水平和知识产权关注度等优势，在寻求与原研厂家开展更多新项目和新机会的合作、承接跨国药企专利即将到期或已到期产品的转移生产、探寻更多与跨国药企在新药研发阶段的合作机会和模式中，实现全球仿制药市场的全面布局。

3、国外（欧美）仿制药业务

公司以中间体-原料药-制剂一体化生产的优势，大力发展国外仿制药业务。公司通过收购寿科健康公司（SOLCO），构建自主营销渠道，形成了行业知名的销售平台。当前，公司共有 22 个产品在美国上市，其中有 7 个产品位于市场领先地位。公司在美国销售网络已覆盖 95% 以上的仿制药药品采购商。根据 IMS 报道，寿科健康公司连续 3 年名列美国仿制药行业快速增长前 10 位。经过这几年国际制剂业务的发展，公司积累了大规模生产、销售和物流一体化的管理经验，供应链日趋成熟，并在各大客户中树立了自己优良的品牌。同时，欧洲制剂以普瑞巴林为突破口，销售渠道正逐步拓展。

4、国内制剂业务

公司以出口欧美制剂品质为保障、以原料药龙头企业为成本优势、在国内精神类药物的制剂市场形成了自主品牌，其中抗抑郁类药物“乐友”在细分市场占有率先列前茅。同时，近年来，国家加快药品审评审批改革，出台食药监药化管【2016】19 号文等政策，对申请人在美国、欧盟同步申请并获准开展药物临床试验的新药临床试验申请，在中国境内用同一生产线生产并在美国、欧盟药品审批机构同步申请上市且通过了其现场检查的药品注册申请给予优先评审，该政策将给公司带来增长契机。

5、生物医药业务

公司实施高端切入的策略，进军生物医药领域，引进高端生物技术人才，加速建设生物技术研发平台。公司先后成立了华博和华奥泰生物制药公司，完成了生物发酵技术平台、生物抗体技术平台和基因库筛选技术平台的建立。

6、创新业务

公司高起点进军新药领域，积极利用社会资源、国家政策，组建新药创新的研发技术平台；以仿制带动创新，通过自主开发、合作开发和外部购买相结合的方式深入研究。公司成立了华汇拓新药研发公司，积极筛选新的项目，通过产品带动、建设和完善具有国际一流水平的中美两地创新研发、临床管理和注册技术平台。

（二）经营模式

1、采购模式：

公司采购部负责公司及下属分子公司的采购工作。采购部有三大主要职能，分别为：供应商的维护与发展、招标管理工作、采购管理工作。大宗或大额物资全部实行公开招标模式采购，以质量、价格、技术、服务四个维度进行考核，同时大力引进新供应商，实行供应商绩效考核管理，强化供应商优胜劣汰机制。对于公司一些大宗物资，进行供应链及产业链的深入调查及研究，定时进行市场信息汇总分析，实行专业化集中招标管理，降低采购成本。同时，通过物料需求计划管理，采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用，实现高效、优质、低成本采购。

2、生产模式：

（1）自主品牌

公司采取以销定产的生产模式，生产运营部门根据销售部门的产品年度销售预测准备物料（包括原料、辅料、包装材料），以销售部门具体订单制定生产计划并下达生产指令，各车间根据生产计划安排生产。在整个生产环节中，生产运营部门负责订单跟踪并协调生产进度；生产车间按照 cGMP 规范组织生产；化验室负责原料、辅料、包装材料、中间产品和成品的质量控制；质量管理部负责物料和成品放行并对生产全过程监控，确保所有生产环节符合规范要求，各部门各司其职，相互配合，确保订单按客户要求交付。

（2）定制化生产模式

定制化生产的主要形式有：委托加工、合同定制化生产、合作研发。

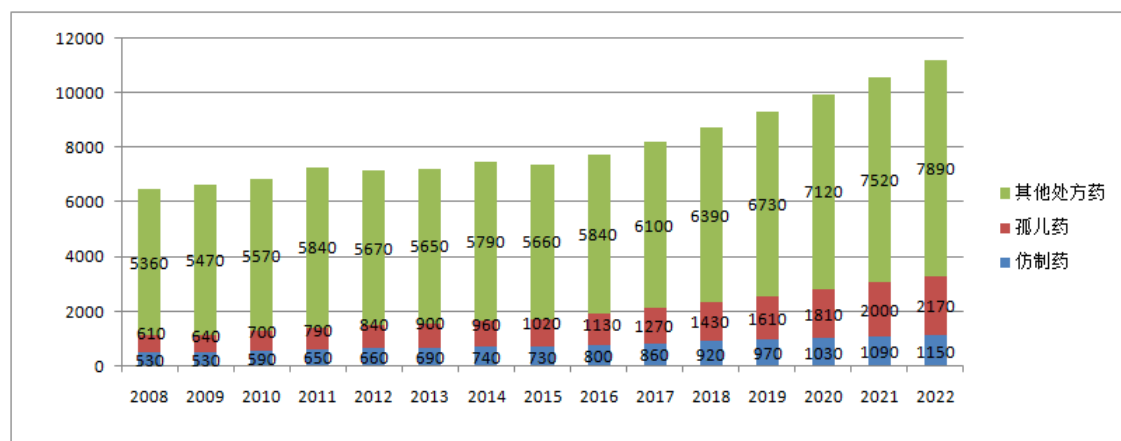
3、销售模式：

详见本报告之第四节报告期内主要经营情况之（四）.3 公司主要销售模式分析。

（三）行业情况说明

1、全球医药市场将持续增长

近十年来，全球医药市场一直稳步增长。世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及人们保健意识的增强、疾病谱的改变、新型国家城市化进程的加快和各国医疗保障体制的不断完善，这些都推动了全球药品市场的发展，进而推动全球医药行业的大发展。从 2005 年全球医药支出的 6050 亿美元，增长到 2015 年的近 1.1 万亿美元。在过去五年里达到 5.14% 的复合年增长率，而世界 GDP 增长只有 2.3%（数据来源于 IMS）。同时，据 EvaluatePharm 在 2016 年的报道，世界医药市场虽然面临着市场的波动，经济发展的不确定性、价格改革的压力、创新和高价值期望、终端客户利益和需求导向及不断改变的法律环境的风险因素存在，世界主要发达国家处方药品市场自 2016 年-2022 年间，仍将以年均 6.3% 的发展趋势增长，从 2016 年的 7780 亿美元增加到 2020 年的 17590 亿美元。



图：世界处方药销售情况（单位：亿美元）

2、国内医药行业发展情况

在国际医药市场上，欧美地区的医药企业占据了主导地位，专利药也主要由欧美地区大型医药企业进行研发，由于这些企业成立时间较长，历史悠久，资金实力雄厚，并且拥有技术、人才和管理模式等方面优势，因此能够投入大量的财力物力进行新药的研发，占据了绝大部分专利药

市场的份额，成为了目前全球新药开发的主力，并且凭借管理、销售等方面的优势，能够在全球进行市场布局。相比之下，我国医药行业的发展还处在初级阶段。

近年来，医药行业已经成为国民经济中重要的组成部分，并被列入到“十二五”国家战略性新兴产业发展规划、“中国制造 2025”等多项规划中，在未来将成为中国经济又一个新的增长点。同时，在我国进入老龄化社会大背景之下，随着人民对于医药医疗需求的增加，医药行业也迎来了更大的发展机遇和需求空间。

2016 年，在供给侧改革的大背景下，一些落后产能被淘汰，原料药市场价格良性回升，市场集中度提升带来效益的提升，推动医药行业整体环境有所改善。2016 年，医药制造业实现累计销售收入 28602.90 亿元，同比增长 9.7%，累计利润总额 3002.90 亿元，同比增长 13.90%。（数据参考医药工业发展规划指南）。

（四）公司行业地位

公司是国内特色原料药行业的龙头企业，特别是心血管药物领域，公司拥有核心技术，目前在国际上生产品种最多，技术水平领先，是全球最大的普利类、沙坦类药物供应商。作为国内首家通过美国 FDA 制剂认证的企业，公司自主拥有 20 多个 ANDA 制剂文号，同时也是目前国内通过美国 FDA、欧洲 COS（欧洲药典适用性认证）、澳大利亚 TGA（澳大利亚药品管理局）等国际主流市场官方认证最多的制药企业之一，公司在制剂国际化领域走在国内行业的前列。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、中间体、原料药、制剂一体化的产业链优势

公司以特色原料药及医药中间体为发展起点，在特色原料药产业化的基础上，利用国际合作平台以及国际主要原研药专利保护集中到期的契机，将产业链向下游高附加值的制剂领域延伸，形成了中间体、原料药、制剂一体化的完整产业链。

2、品牌和规模优势

作为国内特色原料药及仿制药出口的先行者，公司拥有国际一流的高质量水准的原料药和制剂生产体系，拥有稳定顺畅的物流供应系统，拥有熟悉市场文化环境的成熟的营销团队。公司以产品系列发展为主，国际合作围绕仿制药供应商，并将业务合作延伸至国际原研厂商。同时，公司在美国的销售网络已覆盖 95%以上的仿制药药品采购商，华海品牌已经为美国行业主流所认可。公司自主销售的多奈哌齐制剂产品美国市场占有率已超过 50%。

3、国际市场的先发优势

作为国内制药企业拓展国际市场的先导企业，公司在国际 GMP 认证、制剂以及原料药的海外注册、国际合作等领域处于国内同行业领先地位。截至报告期末，公司包括原料药及制剂产品在

内的多条产品生产线已取得美国 FDA、德国汉堡等官方机构的 GMP 认证。自 2007 年公司的汛桥固体制剂（片剂）生产车间取得 FDA 认证，成为国内首家制剂通过美国 FDA 认证的企业以来，公司制剂已七次通过美国 FDA 的各项检查。在产品海外注册方面，公司已有 28 个产品获得 ANDA 文号，其中 22 个产品已经在美国上市，在上市产品中有 7 个产品位于市场领先地位；12 个产品在欧盟 24 个国家获批上市。在国际合作领域，公司紧抓与国际原研厂家以及仿制药生产厂商合作这一国际医药行业的主流趋势，已成为同时获得国际大型制药企业专利药和非专利药加工业务的企业之一，并与原研药厂通过战略协议方式展开了全方位合作，合作领域涵盖医药中间体和原料药的供应、制剂规模化的生产等业务。

4、技术优势

公司建立了紧邻生产基地的汛桥研发中心、国内领先的上海研发中心、接轨国际的美国研发中心，研发体系覆盖了从化学合成、中间体、原料药和制剂的完整产业链，三地资源互动、协作、补充构成了公司不同梯次、不同侧重点的研发及技术网络。高起点、高水平接轨国际标准是公司技术发展的一大特色。

5、人才优势

公司秉承“开放、合作、共赢”的人才理念，行成了“人才规划、人才引进、人才培养、人才使用”的发展战略，构建了美国、上海、江苏、杭州、台州等区域平台和技术、管理平台，各类人才平台的引进、培养、使用、管理精准对接，精准投入，精准服务，建成了满足公司可持续发展的合理的人才梯队。目前公司有国家“千人计划”特聘专家 8 人，省“千人计划”特聘专家 14 人，台州 500 精英人才 29 人，外籍和海外高层次人才 70 余人，硕博人才 386 人。

6、管理优势

作为国内通过国际药品生产和质量管理认证最多的企业之一，公司以 GMP 要求为准绳，按国际化标准建立了全面的生产和质量管理体系。同时，为保证生产经营的可持续性，公司建立国内同行业中领先的环境管理体系和职业健康安全管理体系（即 EHS），逐步完善了从研发到销售的 EHS 全过程服务、指导和监督规范，推进了 EHS 与研发、工艺工程、QA 的有机结合。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，作为“十三五”发展规划的开局年，公司在宏观经济形势下行，医药行业增速放缓，医药行业两票制、仿制药一致性评价、医保目录调整及药品审批制度改革等国内医改政策密集出台影响着医药产业格局的形势下，公司坚持战略引领，坚定发展目标，不断推进产业转型升级及管理转型升级步伐，有效地推动了公司业绩的提升。报告期末，公司实现营业收入 40.93 亿元，同比增长 16.93%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.01 亿元，同比增长 13.19%。

1、销售工作：

(1) 原料药销售：报告期内，公司在经济局势动荡、市场竞争激烈的情况下，原料药销售保持稳定增长。公司加强销售体系和队伍建设，进一步细分原料药市场，优化市场结构，较好地掌握了市场主动权。同时，公司积极创新销售模式，大力拓展与大客户合作的深度和广度，深入布局全球市场，为公司原料药销售的可持续增长奠定基础。目前公司原料药出口已涵盖 190 多个国家，业务覆盖五大洲，全球规范市场占有率超过 60%。

(2) 国内制剂销售：2016 年，在国内两票制、营改增、医药控费等一些列医改政策带来市场格局变化的形势下，公司积极梳理、优化组织结构，加强销售队伍建设和市场渠道建设，加强内部管控和风险防范，创新业务模式，国内制剂销售稳步增长。

(3) 国外制剂销售：公司深入调研全球仿制药市场，不断完善仿制药全球化策略，大力推进制剂全球化布局，2016 年，公司国外制剂销售保持较快增长。公司先后与国内多家优质企业建立了战略合作，积极打造“中国医药企业出口制剂平台”，共同探索业务发展新空间。同时，华海（美国）成功收购 Par 的夏洛特工厂，有利于贯通公司在美国的研产销产业链，切实加快公司切入美国管控药业务及政府订单的步伐。

2、研发工作

(1) 原料药研发：报告期内，公司原料药新申报注册项目 29 项，启动技改项目 4 个，公司原料药研发技术平台和人才队伍建设稳步推进，连续反应和酶催化平台基本建成。公司结合国内外环保要求和药品申报质量要求展开原料药研发工作，将有效促进原料药产业化落地。

(2) 制剂研发：公司加强特色仿制药、首仿药和新剂型研发，以半固体制剂和长效注射剂等为代表的新技术剂型研究已步入正轨。报告期内，公司获得 ANDA 文号 6 个，新申报 ANDA 文号 6 个。国内制剂方面，公司紧抓欧美转报和一致性评价工作，已完成 1 个一致性评价项目申报，并且缙沙坦片已成功进入优先审评通道。公司不断完善团队和研发平台，积极促进阿达木单抗、HB002.1M（治疗黄斑变性）临床批准工作，稳步推进生物新药和类似药的研究工作。

3、生产管理工作

(1) 原料药生产：报告期内，公司紧抓产能与技改项目建设，深化 GMP 体系建设，积极促进装备提升和管理提升并重，稳定生产，较好的保证原料药的销售需求，完成了全年生产目标。

(2) 制剂生产：公司不断完善制剂生产管理建设，扎实推进 GMP 常态化管理工作，较好的满足了国内外制剂市场销售需求。

4、各职能部门工作：

报告期内，公司 2 次通过 FDA 飞行检查和 1 次汉堡官方审计，充分体现了公司数据完整性和 cGMP 常态化管理能力。公司 EHS 创新管理体系建设持续推进，人才队伍不断壮大，其他管理部门均围绕公司要求，较好地完成了各项任务。

二、报告期内主要经营情况

报告期末，公司实现营业收入 40.93 亿元，同比增长 16.93%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.01 亿元，同比增长 13.19%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,092,852,961.44	3,500,362,097.97	16.93
营业成本	2,052,665,054.89	1,777,489,878.73	15.48
税金及附加	40,340,013.55	27,512,964.58	46.62
销售费用	614,717,760.98	448,118,216.94	37.18
管理费用	859,527,140.44	714,171,305.07	20.35
财务费用	-8,025,761.28	-5,817,678.10	-37.95
资产减值损失	26,221,703.16	48,980,685.54	-46.47
公允价值变动收益		1,595,196.72	-100.00
投资收益	491,033.07	1,597,604.09	-69.26
营业外收入	69,984,694.17	41,514,417.51	68.58
经营活动产生的现金流量净额	433,099,734.61	195,314,063.06	121.75
投资活动产生的现金流量净额	-706,696,110.41	-399,427,203.43	-76.93
筹资活动产生的现金流量净额	408,815,445.43	209,547,572.11	95.09
研发支出	364,048,637.72	272,723,609.98	33.49

1、税金及附加本期数比去年同期数增长 46.62%，主要系根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号），公司本期将 5-12 月印花税、车船税、土地使用税及房产税的发生额列报于“税金及附加”项目所致。

2、销售费用本期数比去年同期数增长 37.18%，主要系公司本期加大制剂产品的市场推广力度，导致市场推广服务费等大幅增加。

3、财务费用本期数比去年同期数下降 37.95%，主要系美元汇率大幅上升，公司本期汇兑收益大幅增加影响所致。

4、资产减值损失本期数比去年同期数下降 46.47%，主要系本期新增存货跌价较少，且本期处置较多上期已计提跌价存货。

5、公允价值变动收益本期数比去年同期数下降 100%，主要系本期无远期结售汇合约执行所致。

6、投资收益本期数比去年同期数下降 69.26%，主要系本期理财利息收入减少所致。

7、营业外收入本期数比去年同期数增长 68.58%，主要系本期收到政府补助增加所致。

8、经营活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数增长 121.75%，主要系本期销售商品收到现金增加所致。

9、投资活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数下降 76.93%，主要系：1) 本期购建固定资产、无形资产增加；2) 去年同期收回到期理财产品较多影响。

10、筹资活动产生的现金流量净额本期数比去年同期数增长 95.09%，主要系华海（美国）国际有限公司之子公司对外股权融资及公司本期非公开发行股票所致。

11、研发支出本期数比去年同期数增长 33.49%，主要系公司加大新产品研发及生物药产品研发所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
原材料及中间体销售	1,882,303,893.37	999,191,661.48	46.92	13.20	6.74	增加 3.21 个百分点
成品药销售	1,964,002,051.77	851,418,326.44	56.65	22.35	33.88	减少 3.73 个百分点
技术服务	15,369,179.72		100.00	250.05		
进出口贸易	219,245,032.05	198,404,399.05	9.51	1.14	-2.11	增加 3.01 个百分点
其他	12,478.64	4,407.38	64.68	-94.16	-97.96	增加 65.87 个百分点
合计	4,080,932,635.55	2,049,018,794.35	49.79	16.95	15.44	增加 0.66 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
普利类	366,066,223.27	217,844,883.22	40.49	17.86	11.06	增加 3.64 个百分点
沙坦类	887,054,342.61	466,595,999.13	47.40	11.26	6.71	增加 2.24 个百分点
制剂	1,964,002,051.77	851,418,326.44	56.65	22.35	33.88	减少 3.73 个百分点
合计	3,217,122,617.65	1,535,859,208.79	52.26	18.57	20.99	减少 0.95 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	1,317,912,617.23	421,682,679.28	68.00	24.32	38.38	减少 3.26 个百分点
国外	2,763,020,018.32	1,627,336,115.07	41.10	13.73	10.69	增加 1.62 个百分点
合计	4,080,932,635.55	2,049,018,794.35	49.79	16.95	15.44	增加 0.66 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司成品药毛利率同比下降 3.73 个百分点，主要系受国外产品售价下降，及公司 100 亿片 B、C 生产线本期投产费用大幅增加影响所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

行业	主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
原料药 (吨)	卡托普利	211.39	227.24	27.94	-0.86	8.97	-36.19
	依那普利	147.12	201.27	18.63	-27.21	4.72	-74.40
	坎地沙坦酯	22.02	29.12	5.14	-29.57	20.95	-58.01
	奈韦拉平	92.73	100.21	4.65	-1.02	21.58	-61.63
国内制剂 (万片)	盐酸帕罗西汀片	15,278.77	9,881.11	5,704.75	150.75	5.46	1,757.67
	氯沙坦钾片	10,541.18	8,312.38	4,236.03	34.29	-5.26	111.04
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	18,208.99	12,485.74	10,336.77	14.41	-2.50	124.05
	厄贝沙坦片	13,908.33	9,763.84	8,036.34	12.39	-22.86	106.49
	福辛普利钠片	4,124.50	3,599.33	1,167.60	-16.15	-37.68	81.75
默克制剂 (万片)	依非韦仑片	17,067.74	17,299.71	18.33	25.90	28.82	-92.68
	苯甲酸利扎曲普坦片	480.43	491.14	65.61	16.19	45.67	-14.03
美国制剂 (万片)	拉莫三嗪控释片	1,906.76	1,891.95	14.81	4.76	3.94	100.00
	多奈哌齐片	18,992.98	24,052.98	11,239.29	-29.77	8.29	-31.04
	缬沙坦片	28,376.49	23,780.36	7,063.49	575.05	1,269.65	186.28
	缬沙坦氢氯噻嗪片	9,737.16	4,485.64	5,251.52	100.00	100.00	100.00

产销量情况说明

以上列示的产品主要包括报告期内公司产销量居前的产品，以及公司认为细分行业中重要的主导产品。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体销售	原料成本	668,901,345.60	32.64	649,402,678.34	36.59	3.00	
	人工成本	91,864,363.95	4.48	83,021,498.18	4.68	10.65	
	制造费用	238,425,951.93	11.64	203,654,404.59	11.47	17.07	
	小计	999,191,661.48	48.76	936,078,581.11	52.74	6.74	
成品药销售	原料成本	755,999,201.61	36.90	573,828,623.34	32.33	31.75	主要是成品药销

	人工成本	18,681,336.30	0.91	12,755,429.18	0.72	46.46	售大幅增加,相应成本增加;
	制造费用	76,737,788.53	3.75	49,379,177.28	2.78	55.41	
	小计	851,418,326.44	41.56	635,963,229.80	35.83	33.88	
进出口贸易	小计	198,404,399.05	9.68	202,676,225.17	11.42	-2.11	
其他	原料成本	1,926.86		168,111.03	0.01	-98.85	
	人工成本	531.23		29,777.61		-98.22	
	制造费用	1,949.30		18,322.74		-89.36	
	小计	4,407.38		216,211.38	0.01	-97.96	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
普利类	原料成本	152,852,495.10	7.46	134,752,918.60	7.59	13.43	
	人工成本	17,149,647.22	0.84	16,781,046.92	0.95	2.20	
	制造费用	47,842,740.90	2.33	44,624,404.30	2.51	7.21	
	小计	217,844,883.22	10.63	196,158,369.82	11.05	11.06	
沙坦类	原料成本	330,813,976.67	16.14	323,018,522.11	18.20	2.41	
	人工成本	32,725,421.93	1.60	31,797,000.03	1.79	2.92	
	制造费用	103,056,600.53	5.03	82,452,397.41	4.65	24.99	
	小计	466,595,999.13	22.77	437,267,919.55	24.64	6.71	
制剂	原料成本	755,999,201.61	36.90	573,828,623.34	32.33	31.75	主要是成品药销售大幅增加,相应成本增加;
	人工成本	18,681,336.30	0.91	12,755,429.18	0.72	46.46	
	制造费用	76,737,788.53	3.75	49,379,177.28	2.78	55.41	
	小计	851,418,326.44	41.55	635,963,229.80	35.83	33.88	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 76,994.48 万元,占年度销售总额 18.81%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 45,192.66 万元,占年度采购总额 33.22%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

其他说明

公司前五名销售客户情况:

序号	销售客户前五名称	本期销售额 (万元)
1	上海默沙东医药贸易有限公司	28,449.28
2	Merck Sharp & Dohme Asia Pacific Services Pte Ltd	14,223.34
3	BALKANPHARMA DUPNITZA AD	12,341.96
4	Par Pharmaceutical Inc.	11,810.60

5	L. C. M Trading S. P. A	10,169.29
	合计	76,994.48

公司前五名采购客户情况

序号	供应商前五名名称	本期采购额(万元)
1	Merck Sharp & Dohme Asia Pacific Services Pte Ltd	33,559.22
2	湖北郡泰医药化工有限公司	3,379.89
3	金溪斯普瑞药业有限公司	3,110.34
4	太仓市茜泾化工有限公司	2,817.19
5	津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	2,326.02
	合计	45,192.66

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期	上年同期	增减百分比
销售费用	614,717,760.98	448,118,216.94	37.18%
管理费用	859,527,140.44	714,171,305.07	20.35%
财务费用	-8,025,761.28	-5,817,678.10	-37.95%

(1) 销售费用本期数比去年同期增长 37.18%，主要系随着公司本期不断加大制剂产品的市场推广力度，导致市场推广服务费等大幅增加所致。

(2) 财务费用本期数比去年同期数下降 37.95%，主要系美元汇率大幅上升，公司本期汇兑收益大幅增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	339,396,243.17
本期资本化研发投入	24,652,394.55
研发投入合计	364,048,637.72
研发投入总额占营业收入比例(%)	8.89
公司研发人员的数量	1,072
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	20.32
研发投入资本化的比重(%)	6.77

情况说明

√适用 □不适用

2016 年度公司研发支出 36,404.86 万元，同比增长 33.49%，占当年营业收入的 8.89%，主要系公司不断加大国内产品申报力度，加大生物药、新药、首仿药、创新药制剂等的研发投入和力度，加快美国、欧盟新产品申报等所致。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期	上年同期	增减百分比 (%)
经营活动产生的现金流量净额	433,099,734.61	195,314,063.06	121.75
投资活动产生的现金流量净额	-706,696,110.41	-399,427,203.43	-76.93
筹资活动产生的现金流量净额	408,815,445.43	209,547,572.11	95.09

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 121.75%，主要本期销售商品收到现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 76.93%，主要系：1) 本期购建固定资产、无形资产增加；2) 去年同期收回到期理财产品较多影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 95.09%，主要系华海（美国）国际有限公司之子公司对外股权融资及公司本期非公开发行股票所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	791,587,909.43	11.77	601,720,933.95	10.91	31.55	
应收票据	25,897,189.70	0.39	41,757,758.92	0.76	-37.98	主要系随着公司生产规模扩大，较多的承兑汇票背书所致。
应收账款	1,280,916,526.45	19.04	1,037,164,182.58	18.80	23.50	
存货	1,330,231,893.14	19.78	1,077,348,035.61	19.53	23.47	
其他流动资产	31,835,466.58	0.47	21,028,036.73	0.38	51.40	主要系留抵进项税额增加所致。

产						
可供出售金融资产	21,310,917.09	0.32	8,140,000.00	0.15	161.80	主要系本期新增认购 Vivo Panda, LLC 设立的 Vivo Panda Fund, L.P 基金份额所致。
固定资产	1,865,227,960.05	27.73	1,600,228,979.55	29.01	16.56	
在建工程	695,879,923.54	10.35	492,179,102.08	8.92	41.39	主要系：1) 年产 200 亿片项目继续增加投入；2) 新购买杭州寰宇商务中心及美国办公大楼。
工程物资			1,677,531.85	0.03	-100.00	主要系公司本期已使用工程专用材料所致。
开发支出	52,338,930.43	0.78	27,686,535.88	0.50	89.04	主要系本期对符合资本化条件的研究开发费用增加所致
递延所得税资产	78,732,584.10	1.17	53,797,781.15	0.98	46.35	主要系子公司可弥补亏损增加及限制性股票费用摊销引起的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产			35,996,550.00	0.65	-100.00	去年系子公司华海药业南通股份有限公司预付土地款。
短期借款	462,351,117.64	6.87	837,775,755.58	15.19	-44.81	主要系为了缓解短期资金压力，公司期末减少短期借款，相应增加长期借款。
应付票据	397,119,427.54	5.90	225,520,013.12	4.09	76.09	主要系随着采购规模的扩大，公司采用票据结算增加。
预收款项	18,606,797.33	0.28	10,066,780.19	0.18	84.83	主要系随着公司销售规模扩大，相应预收款增加。
长期借款	534,685,000.00	7.95			100.00	主要系为了缓解短期资金压力，公司期末减少短期借款，相应增加长期借款。
其他非流动负债	33,950,584.80	0.50	60,976,944.50	1.11	-44.32	主要系限制性股票第二期回购义务所确认的负债根据时间情况转入一年内到期的非流动负债所致。
实收资本(或股本)	1,043,049,722.00	15.51	793,137,771.00	14.38	31.51	主要系：1) 本期公司资本公积转增股本；2) 2015 年员工持股计划执行。
其他综合收益	15,219,206.05	0.23	1,931,131.88	0.04	688.10	主要系美元汇率大幅上升影响。
少数股东权益	194,308,827.90	2.89	129,246,894.51	2.34	50.34	主要系华海(美国)国际有限公司之子公司对外股权融资所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

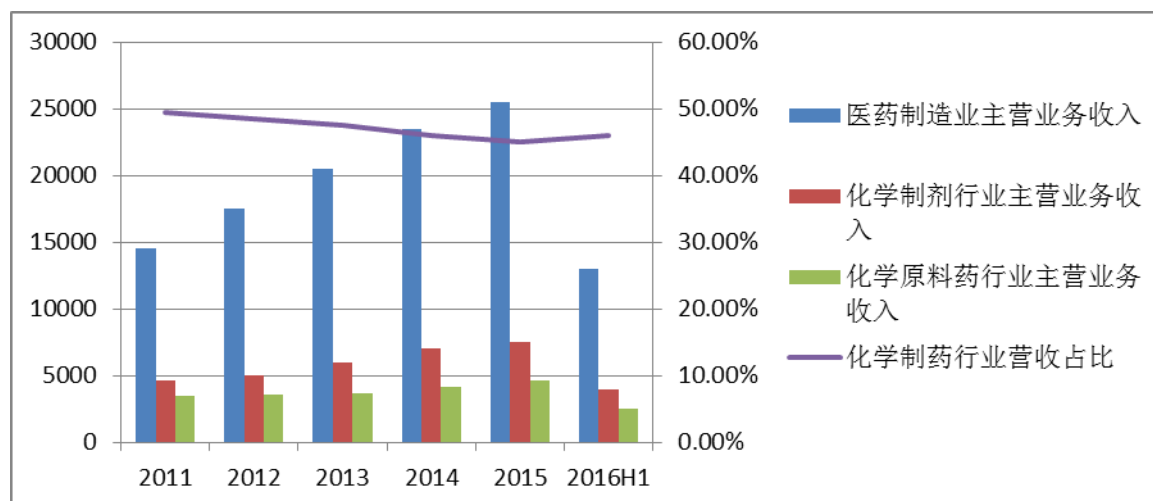
√适用 □不适用

行业及细分行业基本情况

随着人民生活水平的不断提高，居民健康意识的逐步增强，以及“健康中国”战略的不断推进，我国医药行业得到了快速、稳定的增长。

2015年，医药制造业主营业务收入达到了25537.1亿元，化学制剂和化学原料药行业的主营业务收入分别为6816.04亿元和4614.21亿元，整个化学制药行业收入总和占到了医药制造业的44.76%；在利润方面，医药制造业的利润总额为2627.3亿元，化学制剂和化学原料药行业的利润总额分别为816.86亿元和351.03亿元，整个化学制药行业利润总额占医药制造业整体利润总额的44.45%。近几年来化学制药行业的营业收入和利润在整个医药制造业中的占比均较为稳定。

2016年国家出台了一系列医药相关政策，虽然短期内招标降价、一致性评价等会使行业面临一定压力，但从长期来看，这些政策将加速行业洗牌，有利于整个医药行业的长期稳定发展。



图：医药制造业、化学制剂、化学原料药行业历年收入情况（单位：亿元）

资料来源：Wind

近年来，随着生物技术的革命，各类生物大分子药物特别是抗体类药物的研发已经成为全球新药研发的热点，而新型抗体药物如抗体偶联物、双特异性抗体、纳米抗体、肿瘤免疫疗法等已经成为抗体药物研发的新趋势。2010年-2015年我国单抗产业GAGR近50%，发展迅猛，其中单抗

自身的技术优势、肿瘤治疗的巨大市场、政策利好及国外重磅单抗药物专利到期等因素是我国单抗产业高速发展的主要原因。当前，我国人均单抗药物治疗费用仅约为世界平均水平的 1/16，市场发展空间巨大。

公司在化学药品原料、制剂等领域产品种类众多、研发能力强、工艺水平高，在原料药、首仿药、生物药、创新药以及制剂国际化方面居全国领先地位。

行业政策情况

2016 年国务院、国家食品药品监督管理总局、人社部等部门陆续出台了药品审评审批改革、仿制药一致性评价、启动国家医保目录调整等政策，在政策的支持下发展创新合作模式，国内医药产业迎来新投资新融合新技术浪潮，使我国医药产业与创新发展的步入了国际轨道。进一步改革和规范我国医药市场，推动医药行业健康有序发展，对行业发展产生深远影响。

1、药品审评审批政策

2016 年 3 月 5 日，国务院办公厅印发《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，要求药品生产企业积极开展一致性评价工作，确保药品质量和疗效与参比制剂一致，标志着我国已上市仿制药质量和疗效一致性评价工作全面展开。国家基本药物目录中 2007 年 10 月 1 日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在 2018 年底前完成一致性评价。批准上市的其他仿制药，自首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种原则上应在 3 年内完成一致性评价。逾期未完成的，不予再注册。

对于药品审评新政策，要做好以下七个方面的重点工作：

(1) 加快推进药品质量疗效一致性评价工作。

(2) 鼓励药品的创新。要研究鼓励药品创新的政策，完善药品专业链接和数据保护制度，并且实现境内外临床数据的国际互认，降低企业的研发成本。

(3) 要建立审评主导的药品医疗器械审评审批技术体系，要继续增加药品医疗器械技术审评人员和检查人员，逐步形成以技术审评为核心，现场检查和产品检验为技术支撑的审评审批机制。

(4) 落实现场检查的责任。要加强药品医疗器械临床试验的现场检查和生产过程的现场检查，加强申报资料真实性的核查，明确检查员的法律责任以及派驻检查单位的监督责任。

(5) 建立药品品种档案。要为每一个上市的药品建立包括药品处方、原辅料包材、质量标准、说明书、上市后安全性信息、生产工艺变化等信息的数据库。

(6) 要建立药品电子通用技术文档系统(eCTD 系统)，争取今年年底能够实现按新系统实行电子申报和审评，以减轻企业负担。

(7) 要加快推进工艺核对。药品生产企业必须按照国家批准的工艺进行生产，有关工艺核对的意见，正在根据各方面的建议进行修改完善，争取尽快印发。

根据上述要求，公司将全面加强质量控制，确保临床数据的真实完整，积极开展现有产品一致性评价工作，确保产品自研发到生产等各个环节规范合规，同时充分利用优先审评审批等政策，加快推进研发创新工作。

2、医疗服务政策

中国医疗服务市场规模巨大，并且在人口老龄化、城镇化、财富增长以及基本医疗保障制度等因素的驱动下迅速扩容。新医改的深入为社会资本进入医疗服务行业带来了机遇，同时也在深远地影响市场格局。

2016 年 4 月 26 日，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2016 年重点工作任务》，要求全面深化公立医院改革，加快推进分级诊疗制度建设，巩固完善全民医保体系，健全药品供应保障机制；8 月 19 日，国家卫计委发布《关于推进分级诊疗试点工作的通知》，规划 270 个城市开展分级诊疗试点。分级诊疗的服务体系正是为了应对看病“两头难”的问题，通过建立覆盖城乡的基层医疗卫生服务体系来引导患者在基层就医，起到合理分配医疗资源的作用。其主要措施有三方面：一是通过加大对县级医院的投资，建立以县级医院为龙头、乡镇卫生院和村卫生室为基础的农村医疗卫生服务网络。二是建立医疗联合体，开展双向转诊等机制来促进医疗资源的纵向流动；三是加强基层人才队伍的建设，通过培养全科医生，让基层医生在大医院接受培训等方式来提升基层医院的医疗服务能力和水平。考虑到人口和消费的巨大基数，不难看到我国医疗服务市场在将来还有很大的上升空间。

公司将基于现有推广优势、依据实际情况，积极、及时调整和完善销售布局，更加有效地服务基层医疗市场，确保公司产品的市场占有率、提升公司品牌的知名度。

3、医疗保险改革

2016 年 1 月 12 日，国务院印发《关于整合城乡居民基本医疗保险制度的意见》，提出整合城镇居民基本医疗保险和新型农村合作医疗两项制度，建立统一的城乡居民基本医疗保险制度。《意见》的关注点主要有两个，首先是城乡统一，其次就是适当提高个人缴费比重。

2016 年 6 月，人社部办公厅发布《关于开展长期护理保险制度试点的指导意见》，将利用 1~2 年试点时间，探索建立以社会互助共济方式筹集资金，为长期失能人员的基本生活照料和与基本生活密切相关的医疗护理提供资金或服务保障的社会保险制度，首批试点城市共 15 个。《意见》规定，试点阶段，可通过优化职工医保统账结构、划转职工医保统筹基金结余、调剂职工医保费

率等途径筹集资金，并逐步建立多渠道、动态筹资机制。对符合规定的长期护理费用，长期护理保险基金支付水平总体控制在 70%左右。

2017 年 2 月 23 日，人社部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017 年版）》，较 2009 年医保目录增加 296 个品种。新版医保目录调整将影响未来很长一段时间药品市场的销售及竞争格局。本次新进入国家医保目录的产品有望扩大市场容量，促进公司发展。同时，方案还提出动态调整和谈判目录机制，利好于公司目前处于在研的创新药。

本次公司产品均进入 2017 版医保目录，同时公司将与时俱进，密切关注国家政策走势，及时把握政策变化趋势，有效地抓住机遇，充分发挥品牌、产品优势，提高公司医保目录内产品销量，提升公司整体竞争能力。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

细分子行业	药（产）品名称	适应症/功能主治	药品注册分类	是否处方药	是否报告期内新产品
原料药	卡托普利	用于治疗高血压	化学药品第 6 类	是	否
	依那普利	用于治疗高血压	化学药品第 6 类	是	否
	缬沙坦	用于治疗高血压	化学药品第 6 类	是	否
	厄贝沙坦	用于治疗高血压	化学药品第 2 类	是	否
	坎地沙坦酯	用于治疗高血压	化学药品第 6 类	是	否
	奈韦拉平	用于治疗 HIV-1 感染	化学药品第 6 类	是	否
国内制剂	盐酸帕罗西汀片	用于治疗各种类型的抑郁症、强迫性神经症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症、社交焦虑症。	化学药品第 4 类	是	否
	盐酸舍曲林片	舍曲林用于治疗抑郁症的相关症状，包括伴随焦虑、有或无躁狂史的抑郁症。	化学药品第 4 类	是	否
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	用于治疗原发性高血压；	化学药品第 6 类	是	否
	厄贝沙坦片	用于治疗原发性高血压、合并高血压的 2 型糖尿病肾病；	化学药品第 2 类	是	否
	氯沙坦钾片	用于治疗原发性高血压；	化学药品第 6 类	是	否

	福辛普利钠片	用于治疗高血压和心力衰竭；	化学药品第 6 类	是	否
	赖诺普利片	用于治疗高血压；充血性心力衰竭；急性心肌梗死；	化学药品第 6 类	是	否
国外制剂	依非韦伦片	用于治疗 HIV-1 感染（艾滋病）		是	否
	苯甲酸利扎曲普坦片	用于治疗偏头痛		是	否
	安非他酮缓释片	用于治疗抑郁症	仿制药	是	否
	拉莫三嗪缓释片	用于治疗癫痫症	仿制药	是	否
	多奈哌齐片	用于治疗老年痴呆	仿制药	是	否
	缬沙坦片	用于治疗原发性高血压	仿制药	是	否

注：依非韦伦片及苯甲酸利扎曲普坦片为默沙东的原研产品，公司为其委托代工生产。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用


主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量（万片）	报告期内的销售量（万片）
高血压	氯沙坦钾片	化学药品第 6 类	否	49,269.60	46,430.00
	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 6 类	否	18,873.33	13,290.94
	厄贝沙坦片	化学药品第 2 类	否	21,058.03	16,228.72
	赖诺普利片	化学药品第 6 类	否	91,148.15	68,870.45
	福辛普利钠片	化学药品第 6 类	否	4,124.50	3,599.33
HIV 感染	奈韦拉平片	化学药品第 6 类	否	4,685.75	2,774.63
抗抑郁症/抗精神病	利培酮片	化学药品第 4 类	否	21,917.82	18,134.28
	盐酸帕罗西汀片	化学药品第 4 类	否	26,365.20	20,378.07
	盐酸舍曲林片	化学药品第 4 类	否	2,841.70	2,507.13
神经系统类	拉莫三嗪控释片	仿制药	否	1,906.76	1,891.95
	多奈哌齐片	仿制药	否	19,166.13	24,226.13
	缬沙坦片	仿制药	否	29,020.20	24,424.07
	缬沙坦氢氯噻嗪片	仿制药	否	19,474.33	14,222.80

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

□适用 √不适用

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有的“”为中国驰名商标及浙江省著名商标。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用□不适用

近年来，公司始终坚持自主创新，高度重视研发人才的引进，不断加大研发设备的投入。报告期内，公司研发支出 36,404.86 万元，同比增长 33.49%，占当年营业收入的比重为 8.89%。

公司是国家重点高新技术企业、国家创新型企业，设有“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”。公司高度重视技术创新，研发投入占销售的比重逐年上升。目前公司拥有研发队伍 1,072 人，已建立起以美国研发为前沿技术信息平台、以上海研发为仿制创新技术平台、以临海研发为产业化转化平台的立体互动研发体系，形成从实验室研究、到中试放大、再到商业化生产的完整研发体系。

公司产品研发主要领域包括心脑血管类、抗精神类、抗肿瘤类、抗病毒类、糖尿病类等。公司不断加强特色仿制药、首仿药和新剂型药物的研发，生物新药和类似药研究稳步推进中。报告期内，公司美国制剂研发继续加强特色仿制药、首仿药和新剂型药物的研发，以半固体制剂和长效注射剂等为代表的新技术剂型研究已步入正轨，全年共获得 ANDA 文号 6 个，新申报产品 6 个；国内制剂研发围绕欧美转报和一致性评价工作，多渠道沟通，明确政策方向和摸索操作路径，完成 2 个产品转报（其中缬沙坦片成功进入优先审评通道）和 1 个一致性评价项目申报；生物药和类似药研究稳步推进，华奥泰中试车间建成，具备了满足临床 II 期 GMP 生产的能力；原料药研发强化“QbD”理念的应用，注重从研发开始就结合数据完整性、工艺一致性和安全环保要求开展工作，提前与大生产接轨，真正促进产业化落地。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
替诺福韦酯艾拉酚胺	323.70	323.70		0.08	0.16	134.11	
达格列净	160.23	160.23		0.04	0.08	-24.15	
恩格列净	213.32	213.32		0.05	0.10	106.88	
左乙拉西坦片	239.66	21.32	218.34	0.06	0.12	1,248.77	
HH-139	313.51	215.89	97.61	0.08	0.15	266.66	
他达拉非片	208.37	76.12	132.25	0.05	0.10	107.26	
盐酸厄洛替尼片	285.30	285.30		0.07	0.14	-27.85	
HB002.1T	1,721.83	1,721.83		0.42	0.84	100.00	

HOT-1010	725.44	725.44		0.18	0.35	78.28	
HOT-3010	1,984.08	1,984.08		0.48	0.97	0.91	
HOT-1020	148.32	148.32		0.04	0.07	162.03	
HOT-3020	221.52	221.52		0.05	0.11	100.00	
HHT-101	476.27	23.13	453.14	0.12	0.23	-61.08	
HHT-201	832.02	832.02		0.20	0.41	82.34	

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
浙江海正药业股份有限公司	77,503.96	7.96	11.47
江苏恒瑞医药股份有限公司	118,434.83	10.68	9.56
华东医药股份有限公司	26,409.46	4.68	3.63
人福医药集团股份有限公司	50,215.12	4.07	4.19
同行业平均研发投入金额			68,140.84
公司报告期内研发投入金额			36,404.86
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			8.89%
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			8.30%

注：上述表格的数据来源于其 2016 年年度报告

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 40.93 亿元，研发投入占营业收入比重为 8.89%，处于行业平均水平。2016 年度，公司不断完善组织架构，加强研发队伍建设，引进研发专业人才，切实提高研发效率和研发精准性。同时，公司贯彻创新思维，注重研发体系顶层设计和规划，多元化布局公司产品线，不断加强新技术剂型药物开发。目前公司的研发投入能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
替格瑞洛	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：抗凝血药物	待申报	待申报	354.67	44	0
替诺福韦酯艾拉酚	注册分类：化学药品 3 类； 适应症：抗艾滋、乙肝药物	待申报	待申报	865.83	0	0

胺						
达格列净	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：用于治疗 II 型糖尿病	待申报	待申报	417.74	14	0
恩格列净	注册分类：化学药品 3 类； 适应症：用于治疗 II 型糖尿病	待申报	待申报	481.31	18	0
左乙拉西坦片	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗	待申报	待申报	601.50	24	4
HH-139	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：治疗原发性高血压	待申报	待申报	842.09	30	0
他达拉非片	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：治疗男性勃起功能障碍	待申报	待申报	462.67	26	0
盐酸厄洛替尼片	注册分类：化学药品 4 类； 适应症：用于局部晚期或转移的非小细胞肺癌的治疗	待申报	待申报	1,009.89	29	0
HB002.1T	注册分类：治疗用生物制品 1 类； 适应症：适用于治疗晚期实体瘤	申报临床	待评审	1,721.83	0	0
HOT-1010	注册分类：治疗用生物制品 2 类； 适应症：适用于治疗肠癌，肺癌	申报临床	待评审	1,132.34	23	0
HB002.1M	注册分类：治疗用生物制品 1 类； 适应症：适用于治疗湿性年龄相关性黄斑变性	申报临床	待评审	4,227.69	0	0
HOT-3010	注册分类：治疗用生物制品 2 类； 适应症：适用于治疗类风湿关节炎，强直性脊柱炎	申报临床	提交临床研究申请	5,153.56	21	0
HOT-1020	注册分类：治疗用生物制品 2 类； 适应症：适用于治疗黑色素瘤	待申报	待申报	204.92	1	0
HOT-3020	注册分类：治疗用生物制品 2 类； 适应症：适用于治疗银屑病等	待申报	待申报	221.52	1	0
HHT-101	注册分类：化学药品 1 类； 适应症：适用于治疗抑郁症	临床	I 期	1,716.29	0	0
HHT-201	注册分类：化学药品 2 类； 适应症：适用于治疗老年痴呆症	待申报	待申报	1,294.43	0	0
HHT-301	注册分类：中药 5 类； 适应症：适用于治疗抗血栓	待申报	待申报	140.48	0	0

注：上述产品的注册分类均按《总局关于发布化学药品注册分类改革工作方案的公告（2016 年第 51 号）》中药品注册分类标准划分

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

报告期内，公司继续深入调整研发策略，推进高难度、高附加值产品的研发力度，同时加快生物药和新药的研发步伐，产品已经涉及糖尿病类、神经系统类、高血压类、抗肿瘤类等各个重

要治疗领域。公司采用自主开发、外部合作开发、新产品引进等多种方式，加快新产品申报和产业化进度，以满足公司未来快速发展的需求。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

1、国内药品注册情况

报告期内，公司累计获得 23 个药品的国内临床批件。

序号	药（产）品名称	注册分类	适应症
1	他达拉非片	化学药品第 6 类	用于治疗男性勃起功能障碍
2	安立生坦片	化学药品第 6 类	用于治疗有 WHOII 级或 III 级症状的肺动脉高压患者(WHO 组 1)，用以改善运动能力和延缓临床恶化
3	奥氮平氟西汀胶囊	化学药品第 3.2 类	用于治疗双相精神障碍引起的抑郁症
4	拉莫三嗪控释片	化学药品第 5 类	用于治疗癫痫症
5	氨氯地平缬沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 3.2 类	用于治疗高血压，但不适用于初始治疗
6	盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	化学药品第 6 类	用于治疗各种类型的抑郁症
7	地氯雷他定片	化学药品第 6 类	用于缓解慢性特发性荨麻疹及常年性过敏性鼻炎的全身及局部症状
8	利伐沙班片	化学药品第 6 类	用于治疗择期髋关节或膝关节置换手术成年患者，以预防静脉血栓形成(VTE)。
9	依折麦布片	化学药品第 6 类	用于治疗原发性高胆固醇血症、纯合子家族性高胆固醇血症、纯合子谷甾醇血症(或植物甾醇血症)
10	依折麦布辛伐他汀片	化学药品第 6 类	用于治疗原发性高胆固醇血症、纯合子家族性高胆固醇血症
11	甲磺酸帕罗西汀胶囊	化学药品第 3.1 类	用于治疗中度至严重伴绝经血管舒缩症状(VMS)
12	左乙拉西坦缓释片	化学药品第 3.1 类	用于 16 岁以上癫痫患者部分性发作的加用治疗
13	吉非替尼片	化学药品第 6 类	用于治疗既往接受过化学治疗的局部晚期或转移性非小细胞肺癌(NSCLC)。
14	阿普斯特片	化学药品第 3.1 类	用于治疗有活动性银屑病关节炎的成年患者
15	索非布韦片	化学药品第 3.1 类	用于作为联合抗病毒治疗方案中的组合成分治疗慢性丙肝(CHC)感染。
16	盐酸左米那普仑缓释胶囊	化学药品第 3.1 类	用于治疗重性抑郁症。
17	硫酸氢氯吡格雷片	化学药品第 6 类	用于脑梗、心肌梗塞，脑中风，冠状动脉综合征等治疗
18	盐酸多奈哌齐片	化学药品第 6 类	用于轻度或中度阿尔茨海默病症状的治疗。
19	恩替卡韦片	化学药品第 6 类	用于病毒复制活跃，血清丙氨酸氨基转移酶(ALT)持续升高或肝脏组织学显示有活动性病变的慢性成人乙型肝炎的治疗。
20	托吡酯片	化学药品第 6 类	用于初诊为癫痫的患者的单药治疗或曾经合并用药现转为单药治疗的癫痫患者。
21	盐酸吡格列酮片	化学药品第 6 类	用于治疗 2 型糖尿病，本品仅用于接受下列疗法而未得到充分

			效果，推断为有胰岛素抵抗性的患者。
22	盐酸度洛西汀肠溶胶囊	化学药品第 6 类	用于治疗抑郁症。
23	替米沙坦氢氯噻嗪片	化学药品第 6 类	用于治疗原发性高血压。

注：上述产品均按照 2007 年版《药品注册分类管理办法》中的注册分类标准划分。

2、药品生产批件美国获得情况

序号	药（产）品名称	文号	适应症
1	缬沙坦氢氯噻嗪片	206083	用于治疗单一药物不能充分控制血压的轻度-中度原发性高血压
2	奥美沙坦酯氢氯噻嗪片	207804	用于治疗高血压
3	伏立康唑片	206654	用于治疗侵袭性曲霉病、对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染（包括克柔念珠菌）、由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染
4	福辛普利钠片	205670	用于治疗高血压和心力衰竭，治疗高血压时，可单独使用作为初始治疗药物，或其他抗高血压药物联合使用；治疗心力衰竭时，可与利尿剂合用
5	喹那普利片	205823	用于治疗高血压、充血性心力衰竭
6	盐酸强力霉素缓释片	207494	抗生素

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用□不适用

序号	药（产）品名称	注册分类	适应症	不批准原因
1	硫酸氢氯吡格雷阿司匹林片	化学药品第 3.2 类	用于 ST 段抬高性急性冠脉综合征患者	立题依据不充分，需要进一步完善
2	盐酸芬戈莫德胶囊	化学药品第 3.1 类	用于治疗多发性硬化症	处方工艺研究存在缺陷
3	伏立康唑片	化学药品第 6 类	广谱的三唑类抗真菌药	不符合对光学异构体研究的技术要求
4	阿立哌唑片	化学药品第 6 类	用于治疗精神分裂症	原料药不予批准，故原料药来源不符合规定。
5	阿立哌唑口腔崩解片	化学药品第 6 类	用于治疗精神分裂症	本品所用原料药已不予批准，本品无合法原料药来源
6	替米沙坦氢氯噻嗪片 (80mg/25mg)	化学药品第 6 类	用于治疗高血压	该品剂量不符合我国医疗实践
7	盐酸贝那普利片	化学药品第 6 类	用于各期高血压充血性心力衰竭作为对洋地黄和/或利尿剂反应不佳的充血性心力衰竭病人(NYHA 分级 II-IV)的辅助治疗	不符合对原料药异构体研究的技术要求

注 1：上述未批准产品申报时间较早，目前非公司重点研发项目。

注 2：上述研发项目均按照 2007 年版《药品注册分类管理办法》中的注册分类标准划分。

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治
1	可比司他	化学药品 3 类	抗艾滋药物
2	埃替格韦	化学药品 3 类	抗艾滋药物
3	替格瑞洛	化学药品 4 类	抗凝血药物
4	替诺福韦酯艾拉酚胺	化学药品 3 类	抗艾滋、乙肝药物
5	左乙拉西坦片	化学药品 4 类	用于成人及 4 岁以上儿童癫痫患者部分性发作的加用治疗
6	伏立康唑片	化学药品 4 类	用于治疗侵袭性曲霉病，治疗对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染（包括克柔念珠菌）。治疗由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染
7	拉莫三嗪片	化学药品 4 类	用于治疗癫痫，对 12 岁以上儿童及成人的单药治疗
8	安立生坦片	化学药品 4 类	用于治疗有 WHOII 级或 III 级症状的肺动脉高压患者（WHO 组 1），用以改善运动能力和延缓临床恶化。
9	HB002.1T	治疗用生物制品 1 类	用于治疗晚期实体瘤
10	HOT-1010	治疗用生物制品 2 类	用于治疗肠癌，肺癌
11	HOT-1020	治疗用生物制品 2 类	用于治疗黑色素瘤
12	HB002.1M	治疗用生物制品 1 类	用于治疗湿性年龄相关性黄斑变性
13	HOT-3010	治疗用生物制品 2 类	用于治疗类风湿关节炎，强直性脊柱炎
14	HOT-3020	治疗用生物制品 2 类	用于治疗银屑病等
15	HB0017	治疗用生物制品 1 类	用于治疗类风湿关节炎，银屑病
16	HHT-101	化学药品 1 类	用于治疗抑郁症
17	HHT-201	化学药品 2 类	用于治疗老年痴呆症
18	HHT-301	中药 5 类	用于治疗抗血栓

注：上述产品的注册分类均按《总局关于发布化学药品注册分类改革工作方案的公告（2016 年第 51 号）》中药品注册分类标准划分。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
抗高血压	125,312.06	68,444.09	45.38	13.11	8.05	2.55
抗神经类	32,411.07	15,844.97	51.11	5.32	-0.61	2.91
抗艾类	7,554.37	6,109.26	19.13	13.00	8.78	3.14
其他类	22,952.89	9,520.84	58.52	27.29	9.36	6.80
原料药产品小计	188,230.39	99,919.17	46.92	13.20	6.74	3.21
抗高血压	65,003.09	16,702.68	74.30	27.52	71.11	-6.55
抗神经类	79,466.50	21,540.18	72.89	27.35	32.61	-1.08
抗艾类	32,594.88	31,764.45	2.55	28.19	38.30	-7.13
其他类	19,335.74	15,134.52	21.73	-11.01	3.48	-10.96
成品药小计	196,400.20	85,141.83	56.65	22.35	33.88	-3.73

情况说明

√适用 □不适用

1、公司成品药毛利率同比下降 3.73 个百分点，主要系由于受国外产品售价下降，及公司 100 亿片 B、C 生产线本期投产费用大幅增加影响。

2、同行业企业毛利率情况：

公司名称	营业收入（万元）	整体毛利率
江苏恒瑞医药股份有限公司	1,109,372.41	87.07%
人福医药集团股份公司	1,233,095.01	36.79%
华东医药股份有限公司	2,537,966.75	24.27%
浙江海正药业股份有限公司	973,342.35	27.67%

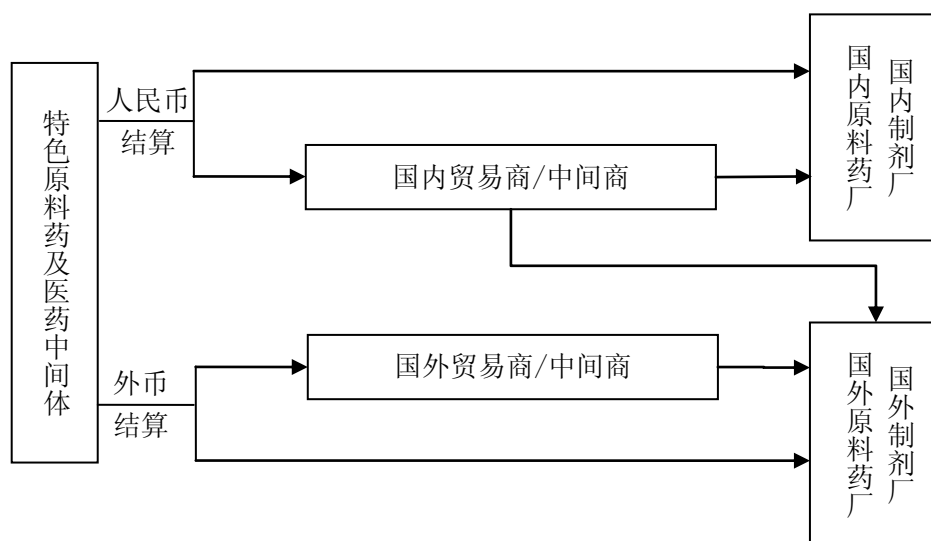
上述表格中的数据来源于其 2016 年年报。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

1、特色原料药的销售模式

公司原料药的销售市场按照药政法规严格程度大体可以分为药政市场（规范市场）和半药政/非药政市场（非规范市场）。规范市场主要包括美国、欧盟、澳大利亚、日本、韩国等。随着全球一体化趋势的加强，非规范市场国家也在提高药品的准入门槛，规范和非规范市场的差距逐渐缩小。公司特色原料药的销售渠道如下图所示：



公司原料药出口销售主要采取以下三种模式：

(1) 出口国代理制

公司根据不同国家对进口医药产品渠道管理的要求，在国外通过公司注册和设立分公司进行代理销售或寻找代理商进行销售。

(2) 自营出口

公司自 2000 年开始获得自营进出口权，自营进出口的比重逐年增加。为减少中间环节的费用，提高市场竞争力，公司采取了不同客户区别对待的方式，加大了自营出口的销售比例，目前自营出口已成为公司最重要的出口方式之一。

(3) 贸易公司/中间商出口

公司有少部分原料药出口业务是借助于国内的贸易公司和中间商进行的，公司与许多专业的贸易公司保持着良好的合作关系，但鉴于医药产品的特殊性，公司也会与终端客户保持密切的联系。

2、制剂销售模式

(1) 制剂国内销售模式

目前公司国内制剂主要以自营和代理招商混合销售模式为主。

随着国家“两票制”政策的出台，公司以全国型主流商业和地方型龙头商业为主进行商业的整合、强化合作，促进工业商业互信机制建立；短时间内对各商业进行渠道归拢，以便将公司中枢产品及心血管产品在招标政策的要求下，以各省份中标价或区域二次议价的价格销售至各终端市场并进行及时配送。两票制后，由于渠道层级减少，生产企业将直接与配送商发生业务关系，生产企业接管商务工作将成为必然，因此选择第一票的合作商也至关重要，便于企业对市场的管理、掌控。同时，“营改增”后企业财税风险增大，也加大了企业对现金处理的难度以及处理成

本。公司将结合市场现状逐步完善商务体系，通过对全国主流商业渠道的接管，借助政策引导对医改试点省份及城市的商业渠道进行布控，同时配合公司财税改革，实现营销转型升级。

(2) 制剂国外销售模式

A、定制化生产模式下的外销模式。公司依据境外委托方的技术要求生产相关产品后，向委托方交货并结算。

B、自主注册制剂产品的外销模式。公司在境外自主注册制剂产品，并由公司向境外的市场合作方（医药贸易商）发货并结算，市场合作方利用自身分销渠道销至最终客户。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量（万片）
盐酸帕罗西汀片	20mg*14片	50.52-71.80元/盒	4,400.02
盐酸帕罗西汀片	20mg*20片	63.80-96.05元/盒	2,241.10
利培酮片	1mg*30片	12.68-41.91元/盒	4,832.61
利培酮片	1mg*60片	23.4-80.28元/盒	4,939.68
盐酸舍曲林片	50mg*14片	27.85-52.40元/盒	572.81
盐酸舍曲林片	50mg*28片	52.78-92.17元/盒	1,576.77
利培酮分散片	1mg*30片	35.97-48.00元/盒	1,472.71
利培酮分散片	2mg*30片	57.85-83.55元/盒	1,134.38
厄贝沙坦片	75mg*28片	14.9-41.57元/盒	7,502.00
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	75/6.25mg*30片	39-58.67元/盒	6,786.44
厄贝沙坦氢氯噻嗪片	75/6.25mg*20片	26.33-39.64元/盒	1,272.72
氯沙坦钾片	50mg*14片	29.9-66.26元/盒	5,156.75
福辛普利钠片	10mg*14片	27.21-34.006元/盒	190.29
福辛普利钠片	10mg*21片	40.21-50.26元/盒	221.66
赖诺普利片	10mg*28片	32.48-46.09元/盒	164.40

情况说明

√适用□不适用

上述医疗机构的实际采购量来源公司流向统计的数据，仅供投资者参考。报告期内，公司主要产品的中标，解决了公司产品在招标地区医疗机构的市场准入问题，有利于扩大产品市场覆盖率，提升公司国内制剂销售收入及市场占有率。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
人工支出	49,101,576.17	7.99
运杂费	44,663,243.77	7.27
佣金	11,668,826.91	1.90

包装费	8,721,403.22	1.42
展览费	8,378,462.62	1.36
产品推广服务费	457,792,325.95	74.47
业务招待费	9,074,966.10	1.48
差旅费	6,515,637.17	1.06
办公费	3,165,102.03	0.51
股票期权激励费用摊销	4,016,412.92	0.65
其他	11,619,804.12	1.89
合计	614,717,760.98	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
江苏恒瑞医药股份有限公司	435,162.07	39.23
华东医药股份有限公司	329,862.36	13.00
人福医药集团股份有限公司	185,551.93	15.05
浙江海正药业股份有限公司	128,897.53	13.24
同行业平均销售费用		269,868.47
公司报告期内销售费用总额		61,471.78
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		15.02

注：上述表格的数据来源于其 2016 年年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司华海（美国）国际有限公司之下属控股子公司普霖斯通制药有限公司（以下简称“普霖斯通”）与 Par Pharmaceutical, Inc.（以下简称“Par”）下属子公司 Generics International (US), Inc. 以及 Vintage Pharmaceuticals, LLC 签署《股份和资产购买协议》。根据协议内容，普霖斯通以 1400 万美元交易收购 Par 公司持有的夏洛特工厂 100% 股权。收购完成后，夏洛特工厂将成为普霖斯通全资子公司。具体内容详见公司于 2016 年 12 月 7 日刊登在中国证券报 B011 版、上海证券报 16 版、证券时报 B37 版、证券日报 D68 版和上海证券交易所 www.sse.com.cn 上的《关于华海（美国）国际有限公司下属子公司普霖斯通制药有限公司收购夏洛特工厂的公告》。

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：元

项目名称	项目金额-预计	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
杭州寰宇商务中心	98,053,000.00	89.80%	88,053,033.51	88,053,033.51
华海南通工程	784,590,000.00	10.96%	5,544,895.91	86,033,947.11
华奥泰研发中试平台	115,000,000.00	89.46%	31,979,083.94	102,878,326.89
川南生产基地	850,000,000.00	76.90%	84,218,931.27	653,667,971.85
美国子公司办公楼（美元）	7,500,000.00	89.33%	46,477,833.96	46,477,833.96
医药包装工程	20,910,000.00	73.58%	409,577.79	15,386,031.15
南通华宇改扩建工程	44,710,000.00	103.85%	2,653,895.96	46,430,693.83
华南厂区扩建工程	93,320,000.00	96.27%	594,885.94	89,832,069.99
合计	2,014,083,000.00	/	259,932,138.28	1,128,759,908.29

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元

子公司全称	所处行业	主要产品或服务/经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
临海市华南化工有限公司	医药化工	有机中间体(不含前置许可项目及国家禁止、限制、淘汰的项目)制造。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	6,000.00	23,039.52	10,047.07	391.53
浙江华海医药销售有限公司	零售批发	药品批发(范围具体详见《药品经营许可证》,凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,000.00	34,627.25	18,925.43	7,319.02

浙江华海进出口有限公司	进出口贸易	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及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,500.00	1,726.36	1,722.37	13.99
上海奥博生物医药技术有限公司	科研开发	生物、医药产品的研究、开发和技术转让，医药中间体（非药品及化工产品）的研发及销售，从事货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000.00	2,083.52	1,780.47	427.40
上海双华生物医药科技发展有限公司	医药化工	生物、医药产品的研究、开发，相关领域的“四技”服务，医药中间体的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	7,000.00	8,326.06	5,764.22	-401.81
上海科胜药物研发有限公司	科研开发	生物、医药产品的研发及技术转让，医药中间体的销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,500.00	5,342.66	3,977.09	330.68
华海（美国）国际有限公司	进出口贸易	药品及中间体贸易	980 万美元	93,666.40	26,544.75	-15,694.82
华博生物医药技术（上海）有限公司	科研开发	生物技术的开发，生物药品、疫苗产品的研发及技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	8,000.00	6,496.47	5,836.10	1,124.16
浙江华海医药包装制品有限公司	医药化工	塑料瓶制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000.00	2,293.32	1,300.71	325.76
华海药业南通股份有限公司	科研开发	原料药、制剂药技术的研究、开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000.00	20,340.88	18,799.77	-472.13
临海市华海制药设备有限公司	制造加工	化工生产专用设备、制药专用设备、环保设备制造、金属压力容器设计、制造、安装，压力管道设计、安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,010.00	1,665.50	886.68	-105.60
南通华宇化工科技有限公司	医药化工	精细化工产品、医药中间体（危险品除外）的研究、开发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,000.00	6,814.09	1,886.59	-865.29
上海华奥泰生物药业有限公司	医药化工	生物医药产品的研发，及相关的技术咨询、技术服务、技术转让，医药中间体的销售（除药品），从事货物和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，	18,000.00	14,453.19	12,964.67	-2,223.85

		经相关部门批准后方可开展经营活动)				
江苏云舒海进出口有限公司	进出口贸易	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);化工产品(不含危险品)、五金、机电设备、建材、仪器仪表及配件、一类医疗器械销售;网上销售百货;经济信息咨询;商务信息咨询;危险化学品的销售(按《危险化学品经营许可证》所列项目经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	11,206.51	1,663.39	442.33
浙江宏超环境检测有限公司	环境检测	环境监测。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	55.79	39.65	-78.61
昌邑华普医药科技有限公司	医药化工	经营范围为:研发、生产(储存)、销售:联苯腈、二甲联苯、氯化镁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	5,907.14	8,871.87	6,530.49	501.74
长兴制药股份有限公司	医药化工	原料药(虫草头孢菌粉,虫草被孢菌粉)、硬胶囊剂、片剂生产。医药中间体、商品酶制剂销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	3,000.00	18,258.79	16,092.03	147.12
上海华汇拓医药科技有限公司	科研开发	医药产品的研发,并提供相关的技术服务、技术咨询、技术转让。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	2,000.00	1,265.24	1,181.30	-791.87
浙江华海技术学校	学历教育	中等职业教育	200.00	228.53	134.93	-65.07
浙江华海天诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造,货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	95.89	95.84	-4.16
浙江华海立诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造,货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	95.87	95.82	-4.18

浙江华海致诚药业股份有限公司	医药化工	化学药品原料药制造, 货物及技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	87.57	87.52	-12.48
浙江华海建诚药业有限公司	医药化工	化学药品原料药制造项目筹建, 货物进出口、技术进出口(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	0.98	0.98	-0.02
浙江汇诚溶剂制造有限公司	医药化工	溶剂制造项目, 废溶剂、废矿物油回收制造项目, 废水处理项目(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	0.98	0.98	-0.02
浙江华海益生保健食品有限公司	零售批发	批发、零售: 保健食品(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00	8.83	8.80	-1.20
华海药业(香港)有限公司	医药化工	药品研发及销售	980 万美元	1,358.51	1,358.51	1.85

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

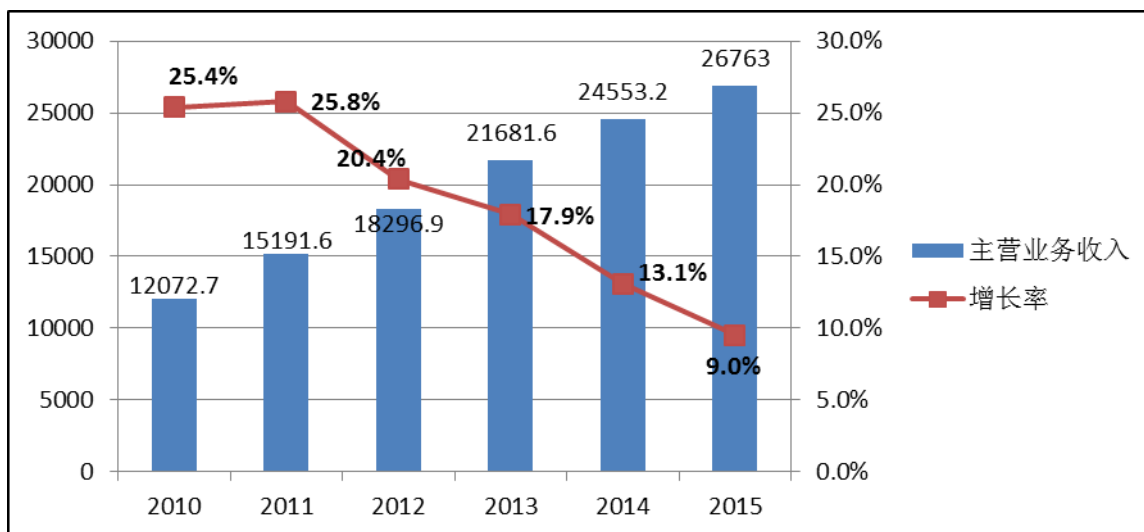
适用 不适用

全球医药市场在专利悬崖期后进入新一轮快速增长, 各国鼓励仿制药发展, 处方量份额不断提升。据 IMS 数据显示, 2016 年美国仿制药处方量占比 84.3% (销售额占比 15.4%), 而欧洲和日本仿制药年均增长达 6%。世界老牌仿制药商占据市场主导地位的格局正在逐步改变, 印度制药企业正加速布局全球仿制药业务, 垂直一体化特色仿制药竞争已经到白热化程度。

报告期内, FDA、欧盟、WHO 继续加强对国内企业的监管, 常规检查和飞行检查力度空前, 2016 年 1-8 月国内共收到 FDA 进口禁令 21 起, 警告信 11 起, 比去年同期增加 1 倍。国内药品注册和监管逐步与国际接轨, 产品注册对工艺和质量提出了极高的要求, 特别是注册现场核查, 将进行全过程现场监督。

国家《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》明确提出“实施药品生产、流通、使用全流程改革”, 调整利益驱动机制, 理顺药品价格体系, 将通过市场倒逼和产业政策引导, 推动企业提高创新和研发能力; 实施“两票制”、控制“药占比”, 优先使用基药, 加大供给侧调整, 推动流动整合, 调整创建竞争有序的市场格局。2010~2014 年医药工业主营业务收入持续增长,

复合增长率达 19.4%。2013 年医药工业主营业务收入首次突破两万亿元大关，2015 年达 26763 亿元。与此同时，增速逐年下滑，从 2010 年的 27.3% 降至 2015 年的 9.0%。



数据来源于：中国医药统计年报、工信部统计快报

图：2010—2015 年医药工业主营业务收入（单位：亿元）

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

公司始终秉持“品质+创新”的核心理念，以“关爱生命、报效中华”为己任，利用华海品牌的美溢度，紧紧围绕着人才和资本竞争、创新仿制的竞争形势，实施大开放合作战略，以“发展创新核心、引入巨额资本、集聚海量人才、实现共赢目标”为发展思路。实现医药产业和商业一体化、实业经营和资本经营相结合、把公司发展成为业务遍及全球并具有国际竞争力的大型医药综合跨国企业集团。

1、创新思路促销售布局落地，精耕细作保业绩稳定增长

国际制剂销售：加强管理创新和业务模式创新，强化本量利测算，指导制定市场竞争性价格，促进扩大销售规模；顺利承接夏洛特工厂的产品和市场，有效运营促进业务增长；分析新老产品市场格局，创新思路采用灵活的销售模式促进增量。

国内制剂销售：抓住国家加快药品审批的机遇，围绕组织创新和管理创新，建设符合公司发展要求的国内销售队伍和渠道，提升国内制剂销售新高度；加强 OTC 业务团队建设，重点推进并实现 KA 连锁销售；促进研产销一体化，打通从产品立项、研发申报、生产供应以及市场需求的信息流，为有效提升公司制剂业务夯实基础。

原料药销售：继续坚持“精耕细作”，深化开展业务。用裂变思维构建团队找市场空间，打通研产销供应链条找产品空间，强化市场调研职能，打造精进卓越适应能力强的销售精英团队，不断开拓市场，稳步提升公司业绩。

2、以产业化和市场化为目标，加强项目管理加快文号产出

贯穿创新思维，重点抓选药立项、团队建设和政策研究，切实提高研发效率和精准性，加快推进欧美转报和质量一致性评价项目，加快项目申报抢占市场先机。同时，在现有特色仿制药、缓控释剂型、首仿或挑战专利产品的基础上，加强新技术剂型开发，加强布局高端生物药和新药研发；在普霖斯通加快管控药研发平台建设，凭借夏洛特工厂管控药生产资质，加快切入美国管控药市场，有效推动公司文号产出，促进产品商业化生产。

3、不断扩大市场和销售，理顺七大管理保障稳定生产

加强团队建设，加快推进 EHS 管理体系建设和 cGMP 常态化管理，建立环保治理的长效机制，重视精益管理和效益提升，促进生产规模和效益增长双提升，为公司不断开拓市场、扩大销售提供产量保障。

4、狠抓 cGMP\EHS 常态化管理，消除监管和公司运营风险

加强 cGMP 和 EHS 常态化管理，重点构建完善公司两级管理体质并落实职责，抓住现阶段推进常态化管理的关键点，加强公司职能部门统筹协调作用，大力促进各项工作改进提升。

5、优化组织结构创新管理思维，大力提升公司经营软实力

实施组织优化及创新，逐步推动管理变革，打通研产销价值主线。加强核心团队建设，推进并落实两级经营团队建设，落实人才引进机制和措施，借助国内国际交流平台，继续大力推进高端人才引进，多措并举逐步提高公司人才的内生能力，大力提升公司管理水平和经营软实力。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年是公司的“创新发展年”和“销售建设年”。公司将紧紧围绕“十三五发展规划”，坚持战略引领，着力创新突围，紧跟市场和销售，以人为本，真抓实干，以“研发系统出文号、生产系统保订单、管理系统零风险”为目标，狠抓管理提升和执行落地。公司 2017 年的经营计划目标：实现销售收入 53 亿元。

上述经营目标不代表公司对 2017 年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、质量管控风险

FDA、欧盟、WHO 等对中国企业监管趋严，常规检查和飞行检查力度空前。同时，国家新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，都对药品自研发到生产到上市的各个环节做了更加严格的规定，对全过程的质量把控提出了更高规格的要求。因此，公司要深化质量理念教育，提升公司全员质量意识；强化有效

培训，加大对国内外法规的关注和学习，更好地把握最新 GMP 发展动态要求，不断提升公司数据的完整性，促进公司质量管理持续改进。

2、新产品开发风险

医药行业的新产品开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。如果新产品未能研发成功或者最终未能通过注册审批，将对公司前期投入的回收和效益实现产生不利影响。

3、安全环保风险

国务院《“十三五”生产环境保护规划》要求以提高环境质量为核心，实施最严格的环境保护制度，2017 年将陆续制定并实施大气、水和土壤污染治理行动计划，2018 年 1 月 1 日环境保护税法将实施。国务院《推进安全生产领域改革发展意见》，明确落实安全生产主体责任机制，并将安全生产违法行为写入刑法。各级主管部门、密集出台各类标准和监管方案，实行巡查制度，落实属地责任。因此，公司将通过专业解读、层层分解，切实落实国家、地方环保法规、政策等的要求，进一步加大环保知识宣传力度，全员宣贯环保理念；继续加大环保资金投入，增设环保处理设施；进一步通过源头控制、工艺技改、过程管控、末端治理，实现污染物在源头减少产生，在生产过程减少产生，在末端处理后减少排放。

4、主要原料药产品价格波动风险

随着原料药市场竞争不断加剧，产品价格呈现逐年下降趋势，对公司经营业绩造成不利影响。近年来，公司不断改进生产工艺路线，降低生产成本，不断拓展新兴市场，扩大销售，基本维持了毛利率的稳定。同时，公司制剂销售比重逐年上升，提升了公司核心竞争力，从而降低原料药产品价格下降带来的不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，按照《公司章程》的规定，公司执行了 2015 年度利润分配方案为：以公司总股本 793,137,771 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 2 元（含税），共计 158,627,554.2 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 237,941,332 股。

上述利润分配实施公告刊登于 2016 年 5 月 31 日的中国证券报 B037 版、上海证券报 71 版、证券时报 B84 版、证券日报 D17 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	1.8	0	187,660,872.36	500,831,356.10	37.47
2015 年	0	2	3	158,627,554.2	442,472,433.45	35.85
2014 年	0	1.5	0	117,883,090.65	265,500,660.81	44.40

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东陈保华先生及大股东	在本人作为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。	在其为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实	是	是	不适用	不适用

	东周明华先生	并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。	实际控制人期间				
--	--------	--	---------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	87
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	16
财务顾问	华英证券有限责任公司	20
保荐人	刘永泽、童泽宇	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（二次修订版）	具体内容详见公司于 2016 年 5 月 12 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（三次修订版）	具体内容详见公司于 2016 年 5 月 26 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	具体内容请详见公司于 2016 年 6 月 20 日刊登在中国证券报 B004 版、上海证券报 9 版、证券时报 B13 版、证券日报 D19 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批文的公告	具体内容请详见公司于 2016 年 9 月 9 日刊登在中国证券报 B003 版、上海证券报 47 版、证券时报 B28 版、证券日报 B4 版、上海证券交易所网

	站 www.sse.com.cn 上的公告
浙江华海药业股份有限公司关于公司非公开发行股票会后事项说明的公告	具体内容请详见公司于 2016 年 9 月 23 日刊登在中国证券报 B032 版、上海证券报 100 版、证券时报 B45 版、证券日报 B2 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司非公开发行 A 股股票发行结果暨股份变动公告	具体内容请详见公司于 2016 年 10 月 19 日刊登在中国证券报 B024 版、上海证券报 65 版、证券时报 B45 版、证券日报 C4 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。
浙江华海药业股份有限公司 2015 年限制性股票第一期解锁暨上市公告	具体内容请详见公司于 2016 年 10 月 28 日刊登在中国证券报 B027 版、上海证券报 105 版、证券时报 B049 版、证券日报 F39 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

注：截至目前，公司 2015 年限制性股票激励计划第一期限制性股票中不符合解锁条件的限制性股票已完成回购并注销，具体内容请详见公司于 2017 年 1 月 9 日刊登在中国证券报 A02 版、上海证券报 74 版、证券时报 B12 版、证券日报 D56 版、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《浙江华海药业股份有限公司关于部分不符合激励条件的限制性股票回购注销结果公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2015 年 6 月 8 日，公司召开第五届董事会第十七次临时会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）》（以下简称“草案”），草案具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2015 年 6 月 29 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过上述草案内容，股东大会决议公告刊登在 2015 年 6 月 30 日的中国证券报 B048 版，上海证券报 B28 版，证券时报 B060 版，证券日报 C38 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2015 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十五次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）修订版》（以下简称“草案修订版”），草案修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016 年 5 月 10 日，公司召开第六届董事会第一次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（二次修订版）》（以下简称“草案二次修订版”），草案二次修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016 年 5 月 25 日，公司召开第六届董事会第二次临时会议，会议审议通过了《浙江华海药业股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）（三次修订版）》（以下简称“草案三次修订版”），草案三次修订版具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告。

2016年6月17日，公司非公开发行A股股票申请获中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过，具体内容详见2016年6月20日的中国证券报B004版、上海证券报9版、证券时报B13版、证券日报D19版、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

2016年9月7日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1992号），具体内容详见2016年9月9日的中国证券报B003版、上海证券报47版、证券时报B28版、证券日报B4版、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

2016年9月23日，公司根据中国证监会的要求，对公司非公开发行股票申请文件会后事项出具了说明，《浙江华海药业股份有限公司关于公司非公开发行股票会后事项的说明》详见公司于2016年9月23日刊登在中国证券报B032版、上海证券报100版、证券时报B45版、证券日报B2版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

2016年10月19日，公司非公开发行股票已实施完成，具体内容详见2016年10月19日的中国证券报B024版、上海证券报65版、证券时报B45版、证券日报C4版、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的公告。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016年日常关联交易预计	《浙江华海药业股份有限公司日常关联交易公告》刊登在2016年4月19日的中国证券报B104版、上海证券报108版、证券时报B89版、证券日报D51版及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	244,735,417.64
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	244,735,417.64
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	244,735,417.64
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.58
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国兴业银行临海支行	保本浮动收益型	70,000,000.00	2016/3/25	2016/4/25		70,000,000.00	190,246.58	是		否	否	
中国兴业银行临海支行	保本浮动收益型	120,000,000.00	2016/4/26	2016/5/10		120,000,000.00	126,575.34	是		否	否	
中国兴业银行临海支行	保本浮动收益型	120,000,000.00	2016/5/11	2016/5/18		120,000,000.00	55,232.88	是		否	否	
中国兴业银行临海支行	保本浮动收益型	120,000,000.00	2016/5/18	2016/5/30		120,000,000.00	52,054.79	是		否	否	
中国银行股份有限公司临海支行	保本保证收益型	60,000,000.00	2016/2/6	2016/2/17		60,000,000.00	41,589.04	是		否	否	
山东昌邑农村商业银行股份有限公司滨海支行	保本浮动收益型	1,500,000.00	2016/3/23	2016/4/26		1,500,000.00	4,746.58	是		否	否	
中国银行南京万达广场支行	非保本浮动收益型	1,200,000.00	2016/4/18	2016/4/26		1,200,000.00	640.00	是		否	否	
中国银行南京万达广场支行	非保本浮动收益型	4,100,000.00	2016/5/13	2016/5/24		4,100,000.00	3,006.67	是		否	否	
中国银行南京万达广场支行	非保本浮动收益型	1,600,000.00	2016/6/1	2016/6/16		1,600,000.00	1,313.79	是		否	否	

交行长兴县支行	保本保证 收益型	2,000,000.00	2016/8/11	2016/11/15		2,000,000.00	15,627.40	是		否	否	
合计	/	500,400,000.00	/	/	/	500,400,000.00	491,033.07	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明						无						

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

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2016年3月1日，公司与力品药业（厦门）有限公司签订《战略合作框架协议》。协议的签署，将促使双方在优势互补、共同发展的基础上建立双赢的战略合作伙伴关系，进一步整合双方资源，共同进军美国市场。双方合作的重点领域是制剂产品在美国市场的业务合作。

上述事项刊登在2016年3月2日的中国证券报 B019 版、上海证券报 47 版、证券时报 B41 版、证券日报 C4 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2、2016年3月7日，公司与浙江医药股份有限公司签订《战略合作框架协议》。根据协议内容，双方一致同意在优势互补、互惠互利、共同发展的基础上建立双赢的战略合作伙伴关系。双方合作的重点领域是原料药及制剂产品在美国市场的业务合作。

上述事项刊登在2016年3月8日的中国证券报 B026 版、上海证券报 62 版、证券时报 B36 版、证券日报 D26 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

3、2016年7月8日，公司与 Vivo Panda, LLC 签订协议。根据协议内容，公司以自有资金认购 Vivo Panda, LLC 设立的 Vivo Panda Fund, L.P 基金份额，认购金额为 1000 万美元，主要目的在于借助专业投资机构的投资能力获得财务投资收益。

上述事项刊登在 2016 年 7 月 9 日的中国证券报 B011 版、上海证券报 30 版、证券时报 B33 版、证券日报 C17 版和上海证券交易所 www.sse.com.cn 上。

4、2016 年 10 月 11 日，公司与上海盛宇股权投资基金管理有限公司签订《战略合作框架协议》。根据协议内容，双方拟共同发起设立一家医药健康投资管理公司，拓展医药健康领域的投资机会。协议的签署，将更好地推动公司整体战略的布局，构建华海药业医药健康生态圈。

上述事项刊登在 2016 年 10 月 13 日的中国证券报 B018 版、上海证券报 43 版、证券时报 B41 版、证券日报 D20 版及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终秉持“关爱生命、报效中华”的企业使命和“品质+创新”的核心价值观，以“十三五”发展规划和二次转型升级战略为引领，深化国际化发展战略，以对生命高度负责的质量保证，打造高品质的医药产品，造福更多患者。诚信经营，规范管理，维护投资者的合法权益；主动承担社会责任，积极参与社会公益事业，塑造良好的企业形象；坚持“客户是我们永远的伙伴”的理念，实现与客户的合作共赢；加强“四化”管理，推进清洁生产和节能减排，打造绿色环保生态企业；坚持“人才为本、文化引领”，打造高效的管理体系和组织文化，提升企业发展的“软实力”；强化职业健康安全管理体系，保障员工职业健康，实现员企和谐共建。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

浙江华海药业股份有限公司及其分子公司主要污染物有废气、废水、固废，其中废水主要有 COD、NH₃-H 等；废气含挥发性有机物、烟尘、SO₂、NO_x 等；固废主要有废溶剂、废盐、废包装物等。公司废水污染物排放和在线监测与省、市、县三级环保部门联网，危险废物委托有资质单位处理，废水、废气各项指标均能有效达标排放。2016 年公司环保事故为零。

各分子公司按照浙江省环保厅相关文件开展清洁生产工作，于 2012 年进行了第二轮清洁生产工作，现已着手准备第三轮清洁生产工作的申报。

各分子公司环保设施按照“三同时”流程开展各项工作。项目由浙江美阳国际工程有限公司设计，由浙江省环科院、浙江泰诚环境科技有限公司编制环境影响报告书，依次进行环保试生产、环保验收监测和现场验收，获得浙江省环保厅批复文件后投入正式生产运行。各分子公司编制了《突发环境事故应急预案》，已通过专家评审。

临海市环境监测站每季度对我公司进行监督性监测，同时企业委托第三方资质公司进行定期监测，公司内部每月、每季度进行自主性监测，对监测结果实时公布。

截至 2016 年底，公司在环保方面的投入已累计近 6 亿元。2016 年完成 60t/d 东天虹脱溶脱盐、150t/d 脱溶装置建设，“三合一”项目完成初期调试、运行。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	9,381,922	1.18	11,970,619		2,814,577	-5,451,748	9,333,448	18,715,370	1.79%
1、其他内资持股	9,381,922	1.18	11,970,619		2,814,577	-5,451,748	9,333,448	18,715,370	1.79%
其中：境内非国									

有法人持股									
境内自然人持股	9,381,922	1.18	11,970,619		2,814,577	-5,451,748	9,333,448	18,715,370	1.79%
二、无限售条件流通股	783,755,849	98.82			235,126,755	5,451,748	240,578,503	1,024,334,352	98.21%
1、人民币普通股	783,755,849	98.82			235,126,755	5,451,748	240,578,503	1,024,334,352	98.21%
4、其他									
三、普通股股份总数	793,137,771	100	11,970,619		237,941,332	0	249,911,951	1,043,049,722	100%

注：上表中数据为 2016 年度公司普通股股份变动情况。

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

1、2016 年 6 月 7 日，公司实施了 2015 年度每 10 股转增 3 股的公积金转增股本方案，方案完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为 12,196,499 股，无限售条件的流通股股数变更为 1,018,882,604 股，公司股本总数变更为 1,031,079,103 股。

2、2016 年 6 月 17 日，公司 49,140 股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为 12,147,359 股，无限售条件的流通股股数变更为 1,018,931,744 股，总股本 1,031,079,103 股保持不变。

3、2016 年 6 月 29 日，公司 2,721,709 股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为 9,425,650 股，无限售条件的流通股股数变更为 1,021,653,453 股，总股本 1,031,079,103 股保持不变。

4、2016 年 10 月 17 日，公司实施了非公开发行 A 股股票事宜，本次发行新增股份 11,970,619 股，均为有限售条件流通股。发行完成后，公司有限售条件的流通股股数变更为 21,396,269 股，无限售条件的流通股股数为 1,021,653,453 股，公司股本总数变更为 1,043,049,722 股。

5、2016 年 11 月 3 日，公司 2,680,899 股限售流通股上市流通，流通后，公司有限售条件的流通股股数变更为 18,715,370 股，无限售条件的流通股股数为 1,024,334,352 股，总股本 1,043,049,722 股保持不变

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用□不适用

公司实施 2015 年度资本公积金每 10 股转增 3 股的利润分配方案及 2015 年员工持股计划, 方案实施后, 公司股本由 793, 137, 771 股增加到 1, 043, 049, 722 股, 摊薄了每股收益和每股净资产财务指标。如按变动前 793, 137, 771 股计算 2016 年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为: 0.64 元和 5.53 元, 按照行权后股本 1, 043, 049, 722 股计算 2016 年归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为: 0.49 元和 4.2 元。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司股票期权激励对象	2, 131, 422	49, 140	639, 427	0	根据《公司股权激励方案(修订稿)》的规定除高管以外的激励对象行权部分的 30%需锁定三年。	2016 年 6 月 17 日
		2, 721, 709				2016 年 6 月 29 日
公司限制性股票	7, 250, 500	2, 680, 899	2, 175, 150	6, 744, 751	根据《公司限制性股票激励计划(草案)》的规定, 该激励计划授予的限制性股票自授予日起锁定期不少于 12 个月。	2016 年 11 月 3 日
						2017 年 9 月 1 日
						2018 年 9 月 1 日
浙江华海药业股份有限公司-2015 年员工持股计划	0		11, 970, 619	11, 970, 619	根据《公司 2015 年员工持股计划(草案)》的规定, 该员工持股计划的锁定期为 36 个月。	2019 年 10 月 17 日
合计	9, 381, 922	5, 451, 748	14, 785, 196	18, 715, 370	/	/

注: 报告期内, 限售股数的增加主要系公司实施了 2015 年度资本公积金转增股本方案以及非公开发行股票所致。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
浙江华海药业股份有限公司-2015 年员工持股计划	2016 年 10 月 17 日	17.46 元	11, 970, 619	2019 年 10 月 17 日	11, 970, 619	

注: 2019 年 10 月 17 日为本员工持股计划预计可上市交易日期。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2016年10月17日，公司非公开发行A股股票实施完成，本次发行新增股份11,970,619股，均为有限售条件流通股，限售期为36个月，预计上市可交易时间为2019年10月17日。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、2016年6月7日，公司实施了2015年度每10股转增3股的公积金转增股本方案，方案完成后，公司股本总数变更为1,031,079,103股。

2、2016年10月17日，公司非公开发行A股股票实施完成，新增发行股份11,970,619股，均为有限售条件流通股。发行完成后，公司股本总数变更为1,043,049,722股。

报告期内，公司公积金转增股本及非公开发行股票完成后，公司股本总数由2015年末的793,137,771股变更为2016年12月31日的1,043,049,722股。

3、2017年1月9日，公司回购并注销不符合2015年限制性股票激励计划第一期解锁条件的限制性股票489,320股，注销完成后，公司股本总数变更为1,042,560,402股。

4、公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司实施2015年每10股转增3股的公积金转增股本方案后，未对公司资产和负债结构产生影响；公司非公开发行A股股票后，增加公司总资产及所有者权益，未对公司负债产生影响。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	23,551
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,684
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
陈保华	63,673,590	275,918,890	26.45	0	质押	124,700,000	境内自然人
周明华	46,582,340	201,856,806	19.35	0	无		境内自然人

招商银行股份有限公司—富国低碳环保混合型证券投资基金	15,658,078	15,658,178	1.50	0	无	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	3,531,990	15,305,290	1.47	0	无	其他
翁震宇	3,271,970	14,178,537	1.36	0	无	境内自然人
浙江华海药业股份有限公司—2015年员工持股计划	11,970,619	11,970,619	1.15	11,970,619	无	其他
全国社保基金一一一组合	-4,202,844	11,000,000	1.05	0	无	其他
全国社保基金一一四组合	1,982,053	10,788,753	1.03	0	无	其他
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	2,634,701	9,975,738	0.96	0	无	其他
华泰证券股份有限公司	8,793,501	8,793,555	0.84	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
陈保华	275,918,890	人民币普通股	275,918,890
周明华	201,856,806	人民币普通股	201,856,806
招商银行股份有限公司—富国低碳环保混合型证券投资基金	15,658,178	人民币普通股	15,658,178
中央汇金资产管理有限责任公司	15,305,290	人民币普通股	15,305,290
翁震宇	14,178,537	人民币普通股	14,178,537
全国社保基金一一一组合	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
全国社保基金一一四组合	10,788,753	人民币普通股	10,788,753
海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划	9,975,738	人民币普通股	9,975,738
华泰证券股份有限公司	8,793,555	人民币普通股	8,793,555
挪威中央银行—自有资金	8,053,239	人民币普通股	8,053,239
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售条件的股东中，陈保华先生与翁震宇先生存在着关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，本公司未知前十大股东中其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：公司股东陈保华先生、周明华先生、翁震宇先生报告期内股份增加主要系公司实施了2015年度公积金转增股本的利润分配方案所致。
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	---------	----------------	------

		件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江华海药业股份有限公司—2015 年员工持股计划	11,970,619	2019 年 10 月 17 日	11,970,619	本员工持股计划的锁定期为 36 个月
2	杜军	163,800	2017 年 9 月 1 日	70,200	1、以 2014 年净利润为基数，2016 年净利润增长率不低于 70%； 2、以 2014 年净利润为基数，2017 年净利润增长率不低于 130%； 3、激励对象上一年度的个人绩效考核成绩为合格，即其最终绩效考评分数不低于 80 分； 4、符合其他法定要求。
			2018 年 9 月 1 日	93,600	
3	祝永华	120,120	2017 年 9 月 1 日	51,480	
			2018 年 9 月 1 日	68,640	
4	何斌	91,000	2017 年 9 月 1 日	39,000	
			2018 年 9 月 1 日	52,000	
5	郭晓迪	72,800	2017 年 9 月 1 日	31,200	
			2018 年 9 月 1 日	41,600	
6	叶存孝	65,520	2017 年 9 月 1 日	28,080	
			2018 年 9 月 1 日	37,440	
7	童增元	65,520	2017 年 9 月 1 日	28,080	
			2018 年 9 月 1 日	37,440	
8	张晓雷	65,520	2017 年 9 月 1 日	28,080	
			2018 年 9 月 1 日	37,440	
9	苏严	54,600	2017 年 9 月 1 日	23,400	
			2018 年 9 月 1 日	31,200	
10	张美	54,600	2017 年 9 月 1 日	23,400	
			2018 年 9 月 1 日	31,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：序号 1 股东所持有的有限售条件股份为公司实施了 2015 年员工持股计划暨非公开发行股票所获授的股份；

序号 2-10 股东所持有的有限售条件股份均为公司员工参加公司 2015 年限制性股票激励计划而获授的股份。

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈保华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务

行政管理

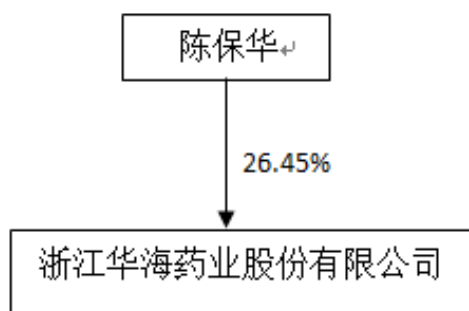
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈保华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

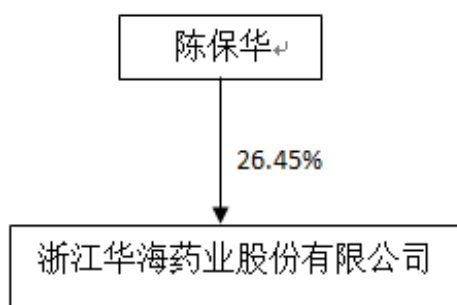
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
童建新	董事长	男	64	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		30	否
杜军	副董事长	男	61	2016年5月10日	2019年5月10日	979,200	1,272,960	293,760	公积金转增股本	53.4	否
陈保华	董事兼总经理	男	55	2016年5月10日	2019年5月10日	212,245,300	275,918,890	63,673,590	公积金转增股本	155	否
单伟光	董事	男	56	2016年5月10日	2019年5月10日	7,204	9,365	2,161	公积金转增股本	0	否
祝永华	董事兼副总经理、董事会秘书	男	52	2016年5月10日	2019年5月10日	804,500	1,045,850	241,350	公积金转增股本	79.92	否
苏严	董事	男	45	2016年5月10日	2019年5月10日	520,700	676,910	156,210	公积金转增股本	0	否
王玉民	独立董事	男	62	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		6	否
曾苏	独立董事	男	58	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		6	否
费忠新	独立董事	男	63	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		11	否
王虎根	监事	男	67	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		0	否
甘智和	监事	男	72	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		0	否
戴宏伟	监事	男	38	2016年5月10日	2019年5月10日	8,000	10,400	2,400	公积金转增股本	25.38	否
李博	副总经理	男	64	2016年5月10日	2019年5月10日	795,308	1,033,901	238,593	公积金转增股本	79.92	否
蔡民达	副总经理	男	52	2016年5月10日	2019年5月10日	626,200	814,060	187,860	公积金转增股本	176.25	否
陈其茂	副总经理	男	59	2016年5月10日	2019年5月10日	594,450	772,785	178,335	公积金转增股本	79.92	否
叶存孝	副总经理	男	52	2016年5月10日	2019年5月10日	306,000	397,800	91,800	公积金转增股本	75.25	否
王杰	副总经理	男	52	2016年5月10日	2019年5月10日	43,500	56,550	13,050	公积金转增股本	48.33	否
徐波	副总经理	男	44	2016年5月10日	2019年5月10日	12,000	15,600	3,600	公积金转增股本	80	否
张红	副总经理	女	50	2016年5月10日	2019年5月10日	24,000	31,200	7,200	公积金转增股本	50	否

胡江滨	副总经理	男	56	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		50	否
李敏	副总经理	男	55	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		49.60	否
姜礼进	副总经理	男	50	2016年5月10日	2019年5月10日	0	0	0		67.52	否
王祎华	副总经理	女	49	2016年5月10日	2019年5月10日	2600	3,380	780	公积金转增股本	120	否
张美	财务总监	女	41	2016年5月10日	2019年5月10日	358,254	465,730	107,476	公积金转增股本	57.63	否
于明德	独立董事	男	71	2013年3月26日	2016年5月10日	0	0	0		5	否
赵博文	独立董事	男	81	2013年3月26日	2016年5月10日	0	0	0		5	否
蒋蔚	监事	男	53	2013年3月26日	2016年3月29日	0	0	0		0	否
胡功允	副总经理	男	55	2013年3月26日	2016年5月10日	795,307	883,899	88,592	公积金转增股本、 二级市场减持	33.65	否
王飏	副总经理	男	49	2013年3月26日	2016年3月31日	568,400	664,500	96,100	公积金转增股本、 二级市场减持	49.96	否
合计	/	/	/	/	/	218,690,923	284,073,780	65,382,857	/	1,394.73	/

姓名	主要工作经历
童建新	曾任浙江省经贸委技术创新与装备处处长；省属企业外派监事会副主席。现任浙江华海药业股份有限公司董事长。
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司董事长、浙江华海药业股份有限公司副董事长，华海（美国）国际有限公司总经理。
陈保华	2007年4月至2013年3月任浙江华海药业股份有限公司董事长兼总经理；2013年3月至今任浙江华海药业股份有限公司董事兼总经理。
单伟光	曾任浙江工业大学化工学院党总副书记，浙江工业大学科技处副处长、研究生处常务副主任、药学院院长等。现任浙江工业大学教授、博士生导师，浙江华海药业股份有限公司董事。
祝永华	2007年7月至今任浙江华海药业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。
苏严	曾任北京东方广视科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书、汉喜普泰（北京）医院投资管理有限公司总经理。现任崇德弘信（北京）投资管理有限公司总经理、北京拂尘龙科技发展股份有限公司监事、唐山三友化工股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司董事。
王玉民	曾任第四军医大学讲师，总后勤部卫生部助理员，军事医学科学院科技部处长、部长、研究员、博士生导师、少将，总后勤部卫生部副部长、少将，现任中国预防性艾滋病基金会理事长，浙江华海药业股份有限公司独立董事
曾苏	曾任美国犹他大学访问学者、浙江医科大学教授、美国南卡医科大学高级访问学者，现任浙江大学教授、浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事、杭州泰格医药科技股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事。
费忠新	曾任浙江尖峰集团股份有限公司财务总监；中国广厦集团财务副总裁；现任浙江财经大学会计学教授、传化智联股份有限公司独立董事，杭州锅炉集团有限公司独立董事，浙大网新科技股份有限公司独立董事、浙江华海药业股份有限公司独立董事。

王虎根	曾任浙江省医学科学院院长、浙江莎普爱思药业股份有限公司独立董事。现任浙江华海药业股份有限公司监事；浙江迦南科技股份有限公司独立董事；华北制药股份有限公司独立董事。
甘智和	曾历任国家建材局技术发展司司长、中国建筑材料科学研究院院长、国家经贸委技术装备司副司长、国家经贸委投资与规划司司长、国家经贸委副秘书长、国家发展和改革委员会副秘书长等职务，现任浙江华海药业股份有限公司监事。
戴宏伟	2011年1月至2013年8月在南京健友生物制药股份有限公司任职；2013年8月至今担任浙江华海药业股份有限公司监事兼人力资源总监助理、人力资源部经理。
李博	2007年至今任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
蔡民达	2007年至今任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
陈其茂	2007年至今任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
叶存孝	2006年9月至2010年10月任联化科技股份有限公司质量部质量总监，负责公司质量管理体系建立和质量管理。2010年12月至今任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
王杰	2008年8月至2010年4月任美罗药业有限公司总经理；2010年4月至2012年1月任上海迪赛诺药业有限公司副总经理、总经理；现任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
徐波	2009年至2010年任天津药物研究院投资处处长；2010年至2013年5月任先声药业集团注册总监兼研究院副院长；现任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
张红	2007年7月-2012年12月，任职于华润双鹤药业股份有限公司公共事务政府事务负责人并兼任中国医药企业管理协会常务副秘书长。现任浙江华海药业股份有限公司副总经理兼北京办事处主任。
胡江滨	曾在美国罗氏，拜尔及诺华制药从事新药研发和管理工作；2004年加入美国药典委员会；2007年回国担任首任美药典中华区总经理；2015年在华海（美国）国际有限公司任职。现为国家“千人计划”专家、浙江华海药业股份有限公司副总经理。
李敏	2009年11月至2014年3月任美国默克公司副总监，现任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
姜礼进	2010年3月至2015年2月任台州海辰药业有限公司副总经理；现任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
王祎华	2010年至2014年5月在中化江苏有限公司任职；现任浙江华海药业股份有限公司副总经理。
张美	2008年6月至今任浙江华海药业股份有限公司财务负责人。
于明德	曾任国家医药管理局财务与市场流通司司长；国家经济贸易委员会医药司司长、经济运行局副局长；国家发展与改革委员会经济运行局副局长、中国医药企业管理协会会长、浙江华海药业股份有限公司独立董事，现已离任。
赵博文	曾任浙江省医药公司药品科科长、浙江省医药管理局副局长、党组书记、中国医药企管协会副会长、浙江省医药行业协会会长、浙江华海药业股份有限公司独立董事，现已离任。
蒋蔚	曾任亚商企业咨询股份有限公司高级咨询顾问、上海慧圣管理咨询公司总经理助理，浙江华海药业股份有限公司人力资源总监兼职工代表监事，现已离职。
胡功允	2007年至2016年5月任浙江华海药业股份有限公司副总经理，现已离职。
王飏	2007年至2016年3月任浙江华海药业股份有限公司副总经理，现已离职。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜军	浙江美阳国际工程设计有限公司	董事长		
单伟光	浙江工业大学	教授、博士生导师		
苏严	崇德弘信（北京）投资管理有限公司	总经理		
苏严	北京拂尘龙科技发展股份有限公司	监事		
苏严	唐山三友化工股份有限公司	独立董事	2014年9月15日	2017年9月15日
王玉民	中国预防性艾滋病基金会	理事长		
曾苏	浙江大学	教授		
曾苏	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事	2014年5月15日	2017年5月14日
曾苏	杭州泰格医药科技股份有限公司	独立董事	2015年5月6日	
费忠新	浙江财经大学会计学院	教授		
费忠新	传化智联股份有限公司	独立董事		
费忠新	杭州锅炉集团股份有限公司	独立董事	2016年11月14日	2019年11月13日
费忠新	浙大网新科技股份有限公司	独立董事	2015年6月10日	2018年6月9日
王虎根	浙江迦南科技股份有限公司	独立董事	2011年4月20日	2018年4月14日
王虎根	华北制药股份有限公司	独立董事	2016年3月22日	2019年3月21日
王虎根	浙江莎普爱思药业股份有限公司	独立董事	2016年5月20日	2016年11月25日
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会人力资源委员会拟定，提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬主要参考同行业、同地区的薪酬水平，同时根据公司制订的《绩效管理制度》及《绩效管理制度实施细则》的规定，实行年度绩效考核制和报酬年薪制，社会保险及其他福利执行公司的相关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核合格后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,394.73 万元

四、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
王玉民	独立董事	选举	股东大会选举
曾苏	独立董事	选举	股东大会选举
戴宏伟	职工监事	聘任	职工代表大会选举
胡江滨	副总经理	聘任	工作原因
于明德	独立董事	离任	董事会换届
赵博文	独立董事	离任	董事会换届
胡功允	副总经理	离任	工作原因
王飏	副总经理	离任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,202
主要子公司在职员工的数量	1,073
在职员工的数量合计	5,275
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	91
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,634
销售人员	200
技术人员	1,551
财务人员	93
行政人员	797
合计	5,275
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	62
硕士	337
本科	1,303
大专	903
中专/高中	1,166
初中及以下	1,504
合计	5,275

(二) 薪酬政策

适用 不适用

考虑到企业的发展需要及实际支付能力,对核心岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略,对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略,以保证企业既避免关键人才流失,又合理支付人工成本,为企业的发展提供保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了四层三级的培训体系,采取内训外训相结合的培训方式,为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合的培训计划,以保障员工的技能成长及企业的健康发展。报告期内,为更好匹配公司“十三五”发展战略,以及新一期转型升级要求,公司积极探索“供给侧”培训模式,并开展华海特色管理学院、高管大讲堂以及经理人管理接力等培训项目。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范运作。报告期内，公司按照法律法规的要求对《公司章程》进行了修订和补充，进一步完善了公司法人治理结构。公司董事、监事及高级管理人员工作勤勉尽责并均能严格按照董事会的授权忠实履行职务，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

1、关于股东与股东大会

2016 年度，公司共组织召开了三次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，并承担相应的义务。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司组织了董事会的换届选举工作，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、人力资源委员会和财务委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会人力资源委员会审查，董事会聘任、股东会选举产生。公司高级管理人员的绩效评价由董事会人力资源委员会进行年终

考评。同时，公司建立了科学的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩。报告期内，公司完成了员工持股计划的发行工作以及 2015 年限制性股票激励计划第一期股票的解锁工作，上述股权激励计划有效的将员工的利益与公司发展相结合，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引和保留优秀人才，完善公司治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公正。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

（二）内幕知情人登记管理

公司严格按制度执行内幕信息登记管理工作。报告期内，公司严格遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《浙江华海药业股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》的有关规定，从严进行了内幕信息的管控工作，有效规避了内幕交易，未出现内幕信息泄露的情况，保障了中小股东的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 5 月 11 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 7 月 13 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 11 月 8 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配方案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《关于选举公司第六届董事会成员的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》等 10 项议案。

2、公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次员工持股计划相关事宜有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》、《关于公司内部业务整合、架构调整及授权公司经营管理层具体实施相关事项的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等 5 项议案。

3、公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司回购注销 2015 年限制性股票激励计划的部分限制性股票的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》等 2 项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
童建新	否	11	2	9	0	0	否	2
杜军	否	11	2	9	0	0	否	2
陈保华	否	11	2	9	0	0	否	3
单伟光	否	11	2	9	0	0	否	1
祝永华	否	11	2	9	0	0	否	3
苏严	否	11	2	9	0	0	否	3
王玉民	是	7	1	6	0	0	否	2
曾苏	是	7	2	5	0	0	否	1
费忠新	是	11	2	9	0	0	否	2
于明德	是	4	1	3	0	0	否	0
赵博文	是	4	1	3	0	0	否	1

注：关于公司独立董事本年度出席会议次数差异的说明：

公司第五届董事会设有独立董事三名，包括于明德先生、赵博文先生、费忠新先生。因第五届董事会于 2016 年 5 月届满，公司于 2016 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第四次会议、2016 年 5 月 10 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过《关于选举公司第六届董事会成员的议案》，换届选举后，现公司第六届董事会独立董事成员为王玉民先生、曾苏先生、费忠新先生，其他董事成员换届后未有变动。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司共组织召开了 4 次董事会人力资源委员会、1 次董事会审计委员会、1 次董事会发展战略委员会。董事会下设各专业委员会积极开展工作，切实履行相应职责，保证了董事会决策的科学性和有效性，积极推进了公司的持续发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员的选聘、考核、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，董事会下设的人力资源委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案，保证了公司约束激励机制的有效运行。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天健审〔2017〕3708号

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华海药业股份有限公司(以下简称华海药业公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华海药业公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,华海药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华海药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况,以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:沈云强

中国·杭州

中国注册会计师:林旺

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		791,587,909.43	601,720,933.95
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		25,897,189.70	41,757,758.92
应收账款		1,280,916,526.45	1,037,164,182.58
预付款项		35,704,740.19	39,708,266.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,180,666.35	12,849,655.78
买入返售金融资产			
存货		1,330,231,893.14	1,077,348,035.61
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		31,835,466.58	21,028,036.73
流动资产合计		3,511,354,391.84	2,831,576,870.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		21,310,917.09	8,140,000.00
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		1,865,227,960.05	1,600,228,979.55
在建工程		695,879,923.54	492,179,102.08
工程物资			1,677,531.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		430,637,113.99	393,310,191.07
开发支出		52,338,930.43	27,686,535.88
商誉		70,902,204.16	70,902,204.16
长期待摊费用			
递延所得税资产		78,732,584.10	53,797,781.15
其他非流动资产			35,996,550.00
非流动资产合计		3,215,029,633.36	2,683,918,875.74

资产总计		6,726,384,025.20	5,515,495,745.90
流动负债：			
短期借款		462,351,117.64	837,775,755.58
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		397,119,427.54	225,520,013.12
应付账款		363,311,713.12	351,339,721.44
预收款项		18,606,797.33	10,066,780.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		107,682,640.36	86,874,948.51
应交税费		91,577,758.68	96,889,391.17
应付利息		1,049,362.18	1,241,136.87
应付股利			
其他应付款		44,782,476.50	48,255,058.64
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		27,261,314.10	24,513,940.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,513,742,607.45	1,682,476,746.02
非流动负债：			
长期借款		534,685,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		65,972,110.23	51,444,580.83
递延所得税负债		201,960.50	243,817.93
其他非流动负债		33,950,584.80	60,976,944.50
非流动负债合计		634,809,655.53	112,665,343.26
负债合计		2,148,552,262.98	1,795,142,089.28
所有者权益			
股本		1,043,049,722.00	793,137,771.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,193,961,929.79	1,031,228,570.75
减：库存股		57,434,148.90	81,713,135.00

其他综合收益		15,219,206.05	1,931,131.88
专项储备			
盈余公积		367,426,028.97	305,477,540.79
一般风险准备			
未分配利润		1,821,300,196.41	1,541,044,882.69
归属于母公司所有者权益合计		4,383,522,934.32	3,591,106,762.11
少数股东权益		194,308,827.90	129,246,894.51
所有者权益合计		4,577,831,762.22	3,720,353,656.62
负债和所有者权益总计		6,726,384,025.20	5,515,495,745.90

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:浙江华海药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		329,365,639.30	402,134,914.36
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		11,605,046.50	4,382,519.07
应收账款		1,020,566,828.32	792,697,262.28
预付款项		23,220,418.61	14,578,314.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		228,075,957.86	189,981,961.64
存货		1,050,852,101.87	831,939,255.95
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		2,663,685,992.46	2,235,714,227.45
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		982,218,116.66	835,981,540.69
投资性房地产			
固定资产		1,472,368,928.50	1,281,222,635.28
在建工程		485,115,494.35	295,904,632.31
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		283,627,570.35	266,765,828.04
开发支出		52,338,930.43	27,686,535.88
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,058,974.85	12,341,087.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,290,728,015.14	2,719,902,259.57
资产总计		5,954,414,007.60	4,955,616,487.02
流动负债:			
短期借款		252,300,700.00	637,238,327.69
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		385,401,900.54	209,855,520.12
应付账款		247,383,533.80	246,382,229.67

预收款项		7,177,317.21	15,656,358.83
应付职工薪酬		71,104,193.50	58,969,208.17
应交税费		37,401,917.85	51,031,523.46
应付利息		901,409.77	942,269.98
应付股利			
其他应付款		45,262,175.32	57,198,182.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		27,261,314.10	24,513,940.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,074,194,462.09	1,301,787,560.78
非流动负债：			
长期借款		500,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		54,792,110.23	39,711,647.51
递延所得税负债			
其他非流动负债		33,950,584.80	60,976,944.50
非流动负债合计		588,742,695.03	100,688,592.01
负债合计		1,662,937,157.12	1,402,476,152.79
所有者权益：			
股本		1,043,049,722.00	793,137,771.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		891,270,627.95	887,982,376.40
减：库存股		57,434,148.90	81,713,135.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		363,367,729.93	301,419,241.75
未分配利润		2,051,222,919.50	1,652,314,080.08
所有者权益合计		4,291,476,850.48	3,553,140,334.23
负债和所有者权益总计		5,954,414,007.60	4,955,616,487.02

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美会计机构负责人：周娟

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,092,852,961.44	3,500,362,097.97
其中:营业收入		4,092,852,961.44	3,500,362,097.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,585,445,911.74	3,010,455,372.76
其中:营业成本		2,052,665,054.89	1,777,489,878.73
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			
税金及附加		40,340,013.55	27,512,964.58
销售费用		614,717,760.98	448,118,216.94
管理费用		859,527,140.44	714,171,305.07
财务费用		-8,025,761.28	-5,817,678.10
资产减值损失		26,221,703.16	48,980,685.54
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)		491,033.07	1,597,604.09
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)		507,898,082.77	493,099,526.02
加:营业外收入		69,984,694.17	41,514,417.51
其中:非流动资产处置利得		124,169.01	37,753.21
减:营业外支出		10,816,389.93	10,824,315.29
其中:非流动资产处置损失		3,095,855.09	3,813,082.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		567,066,387.01	523,789,628.24
减:所得税费用		110,167,222.72	87,068,745.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		456,899,164.29	436,720,883.15
归属于母公司所有者的净利润		500,831,356.10	442,472,433.45
少数股东损益		-43,932,191.81	-5,751,550.30
六、其他综合收益的税后净额		21,493,709.64	8,270,865.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,288,074.17	6,079,851.56
(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		13,288,074.17	6,079,851.56
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		13,288,074.17	6,079,851.56
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,205,635.47	2,191,013.89
七、综合收益总额		478,392,873.93	444,991,748.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		514,119,430.27	448,552,285.01
归属于少数股东的综合收益总额		-35,726,556.34	-3,560,536.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.49	0.43

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

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司利润表
2016 年 1—12 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		3,083,419,190.13	2,590,116,701.51
减:营业成本		1,713,002,521.73	1,488,430,307.67
税金及附加		28,248,516.11	19,559,080.62
销售费用		185,845,247.91	146,663,618.79
管理费用		507,625,375.33	447,963,315.49
财务费用		-20,005,766.58	-8,365,969.60
资产减值损失		3,399,735.81	26,393,621.61
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			1,595,196.72
投资收益(损失以“-”号填列)		465,698.63	53,226,823.41
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)		665,769,258.45	524,294,747.06
加:营业外收入		58,344,692.82	34,213,877.61
其中:非流动资产处置利得		1,613.12	7,730.47
减:营业外支出		8,277,892.50	9,324,795.72
其中:非流动资产处置损失		2,542,864.56	3,298,247.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		715,836,058.77	549,183,828.95
减:所得税费用		96,351,176.97	69,321,493.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		619,484,881.80	479,862,335.30
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		619,484,881.80	479,862,335.30
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:陈保华

主管会计工作负责人:张美会计机构负责人:周娟

合并现金流量表

2016 年 1—12 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		3,920,544,885.40	3,130,243,394.95
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		117,475,878.06	63,542,945.51
收到其他与经营活动有关的现金		96,522,987.09	76,120,597.32
经营活动现金流入小计		4,134,543,750.55	3,269,906,937.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,888,268,874.66	1,623,917,945.66
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		544,368,908.19	434,587,949.49
支付的各项税费		277,381,528.23	231,801,762.65
支付其他与经营活动有关的现金		991,424,704.86	784,285,216.92
经营活动现金流出小计		3,701,444,015.94	3,074,592,874.72
经营活动产生的现金流量净额		433,099,734.61	195,314,063.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		491,033.07	2,204,704.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,056,465.44	473,900.63
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		538,210,100.00	830,191,900.00
投资活动现金流入小计		539,757,598.51	837,370,504.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,882,791.83	524,275,919.58
投资支付的现金		13,170,917.09	607,100.00
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			73,914,688.57
支付其他与投资活动有关的现金		500,400,000.00	638,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,246,453,708.92	1,236,797,708.15

投资活动产生的现金流量净额		-706,696,110.41	-399,427,203.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		462,555,007.74	105,586,691.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		259,348,000.00	21,362,736.16
取得借款收到的现金		1,248,476,816.62	1,697,338,248.91
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		1,711,031,824.36	1,802,924,940.07
偿还债务支付的现金		1,106,605,428.89	1,454,786,682.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,398,979.42	137,640,685.38
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		1,211,970.62	950,000.00
筹资活动现金流出小计		1,302,216,378.93	1,593,377,367.96
筹资活动产生的现金流量净额		408,815,445.43	209,547,572.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		50,656,242.64	35,301,119.27
五、现金及现金等价物净增加额		185,875,312.27	40,735,551.01
加：期初现金及现金等价物余额		566,148,338.91	525,412,787.90
六、期末现金及现金等价物余额		752,023,651.18	566,148,338.91

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美会计机构负责人：周娟

母公司现金流量表

2016 年 1—12 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		2,772,121,594.97	2,387,093,749.34
收到的税费返还		97,021,822.19	45,948,028.00
收到其他与经营活动有关的现金		103,958,116.03	120,621,589.64
经营活动现金流入小计		2,973,101,533.19	2,553,663,366.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,486,924,868.43	1,327,820,494.80
支付给职工以及为职工支付的现金		345,616,821.01	294,920,089.86
支付的各项税费		147,153,319.38	114,012,717.15
支付其他与经营活动有关的现金		441,734,183.26	370,821,892.60
经营活动现金流出小计		2,421,429,192.08	2,107,575,194.41
经营活动产生的现金流量净额		551,672,341.11	446,088,172.57
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		465,698.63	117,369,943.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		502,804.28	230,262.48
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		597,298,722.13	772,269,513.81
投资活动现金流入小计		598,267,225.04	889,869,720.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		599,116,009.28	355,659,296.06
投资支付的现金		146,236,575.97	267,898,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			112,834,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		608,000,000.00	722,729,815.70
投资活动现金流出小计		1,353,352,585.25	1,459,122,611.76
投资活动产生的现金流量净额		-755,085,360.21	-569,252,891.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		203,207,007.74	84,223,955.00
取得借款收到的现金		1,160,659,900.00	1,470,198,487.38
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		1,363,866,907.74	1,554,422,442.38
偿还债务支付的现金		1,049,906,202.02	1,238,925,994.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,523,272.28	134,272,068.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,211,970.62	950,000.00
筹资活动现金流出小计		1,240,641,444.92	1,374,148,063.51
筹资活动产生的现金流量净额		123,225,462.82	180,274,378.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,088,550.25	25,053,932.15
五、现金及现金等价物净增加额		-69,099,006.03	82,163,591.95
加：期初现金及现金等价物余额		370,197,265.91	288,033,673.96
六、期末现金及现金等价物余额		301,098,259.88	370,197,265.91

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美会计机构负责人：周娟

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 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	793,137,771.00				1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
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	793,137,771.00				1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,911,951.00				162,733,359.04	-24,278,986.10	13,288,074.17		61,948,488.18		280,255,313.72	65,061,933.39	857,478,105.60
(一) 综合收益总额							13,288,074.17				500,831,356.10	-35,726,556.34	478,392,873.93
(二) 所有者投入和减少资本	11,970,619.00				400,674,691.04	-24,278,986.10						100,788,489.73	537,712,785.87
1. 股东投入的普通股	11,970,619.00				348,170,989.57							100,703,167.87	460,844,776.44
2. 其他权益													

2016 年年度报告

工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				52,503,701.47	-24,278,986.10						85,321.86	76,868,009.43
4. 其他												
(三) 利润分配							61,948,488.18		-220,576,042.38			-158,627,554.20
1. 提取盈余公积							61,948,488.18		-61,948,488.18			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-158,627,554.20			-158,627,554.20
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	237,941,332.00			-237,941,332.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	237,941,332.00			-237,941,332.00								
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	1,043,049,722.00			1,193,961,929.79	57,434,148.90	15,219,206.05	367,426,028.97		1,821,300,196.41	194,308,827.90		4,577,831,762.22

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	785,653,271.00				917,803,632.46		-4,148,719.68		257,491,307.26		1,264,441,773.42	44,833,675.34	3,266,074,939.80
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	785,653,271.00				917,803,632.46		-4,148,719.68		257,491,307.26		1,264,441,773.42	44,833,675.34	3,266,074,939.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	7,484,500.00				113,424,938.29	81,713,135.00	6,079,851.56		47,986,233.53		276,603,109.27	84,413,219.17	454,278,716.82
(一)综合收益总额							6,079,851.56				442,472,433.45	-3,560,536.41	444,991,748.60
(二)所有者投入和减少资本	7,484,500.00				113,424,938.29	81,713,135.00						87,973,755.58	127,170,058.87
1. 股东投入的普通股	7,484,500.00				75,822,473.18							50,571,385.99	133,878,359.17
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					37,602,465.11	81,713,135.00						1,900,180.79	-42,210,489.10

2016 年年度报告

4. 其他										35,502,188.80	35,502,188.80	
(三)利润分配								47,986,233.53	-165,869,324.18		-117,883,090.65	
1. 提取盈余公积								47,986,233.53	-47,986,233.53			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-117,883,090.65		-117,883,090.65	
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	793,137,771.00			1,031,228,570.75	81,713,135.00	1,931,131.88		305,477,540.79		1,541,044,882.69	129,246,894.51	3,720,353,656.62

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 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	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	249,911,951.00				3,288,251.55	-24,278,986.10			61,948,488.18	398,908,839.42	738,336,516.25
(一) 综合收益总额										619,484,881.80	619,484,881.80
(二) 所有者投入和减少资本	11,970,619.00				241,229,583.55	-24,278,986.10					277,479,188.65
1. 股东投入的普通股	11,970,619.00				189,526,157.44						201,496,776.44
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					51,703,426.11	-24,278,986.10					75,982,412.21
4. 其他											
(三) 利润分配									61,948,488.18	-220,576,042.38	-158,627,554.20
1. 提取盈余公积									61,948,488.18	-61,948,488.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-158,627,554.20	-158,627,554.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	237,941,332.00				-237,941,332.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	237,941,332.00				-237,941,332.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

2016 年年度报告

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	1,043,049,722.00				891,270,627.95	57,434,148.90			363,367,729.93	2,051,222,919.50	4,291,476,850.48

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	785,653,271.00				781,487,360.66				253,433,008.22	1,338,321,068.96	3,158,894,708.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	785,653,271.00				781,487,360.66				253,433,008.22	1,338,321,068.96	3,158,894,708.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,484,500.00				106,495,015.74	81,713,135.00			47,986,233.53	313,993,011.12	394,245,625.39
（一）综合收益总额										479,862,335.30	479,862,335.30
（二）所有者投入和减少资本	7,484,500.00				106,495,015.74	81,713,135.00					32,266,380.74
1. 股东投入的普通股	7,484,500.00				76,739,455.00						84,223,955.00
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					29,755,560.74	81,713,135.00					-51,957,574.26
4. 其他											
（三）利润分配									47,986,233.53	-165,869,324.18	-117,883,090.65
1. 提取盈余公积									47,986,233.53	-47,986,233.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-117,883,090.65	-117,883,090.65
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	793,137,771.00				887,982,376.40	81,713,135.00			301,419,241.75	1,652,314,080.08	3,553,140,334.23

法定代表人：陈保华

主管会计工作负责人：张美 会计机构负责人：周娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

浙江华海药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）5号文批准，由陈保华、周明华、清华紫光科技创新投资有限公司、北京东方经典商务顾问有限公司、浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司、宁波泰达进出口有限公司、时惠麟共同发起设立，于2001年2月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省临海市。公司现持有统一社会信用代码为91330000147968817N的营业执照，注册资本1,043,049,722.00元，股份总数1,043,049,722股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股股份18,715,370股；无限售条件的流通股股份1,024,334,352股。公司股票已于2003年3月4日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），医药中间体制造，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）主要产品有：成品药、原料药及中间体。

本财务报表业经公司2017年4月21日第六届董事会第一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司将浙江华海医药销售有限公司、临海市华南化工有限公司和华海（美国）国际有限公司等26家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用□不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a、 债务人发生严重财务困难；
- b、 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；
- c、 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f、 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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	账龄分析法
------	-------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他说明:

(1) 本公司对合并范围内的各单位之间的应收款项不计提坏账准备。

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

12. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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	10-40	5	9.50-2.38
通用设备	年限平均法	5-7	5	19.00-13.57
专用设备	年限平均法	7-10	5	13.57-9.50
运输工具	年限平均法	6-10	5	15.83-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

□适用√不适用

20. 油气资产

□适用√不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5、10

特许经营权	10
非专利技术	5、6

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

公司自研项目的研究阶段和开发阶段划分标准具体以是否取得临床批件为准，即相关技术取得临床批件之前为研究阶段，相关技术取得临床批件以后进入开发阶段。取得临床批件之前的支出全部费用化，计入当期损益；取得临床批件以后的支出符合可直接归属于该技术的必要支出均予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。研究开发项目达到预定用途即取得新药证书后确认为无形资产核算。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

25. 预计负债

□适用√不适用

26. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

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

以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

34. 其他

适用 不适用

分部报告：

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为5%、6%、9%、13%、15%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海奥博生物医药技术有限公司	15%
上海科胜药物研发有限公司	15%
普霖贝利生物医药研发（上海）有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体 [注]	25%

注：子公司华海（美国）国际有限公司按当地适用企业所得税税率计缴。

2. 税收优惠

√适用□不适用

（1）增值税

子公司长兴制药股份有限公司被浙江省长兴县民政局认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号）和《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），子公司长兴制药股份有限公司享受按每位安置残疾人员工资一定标准额度返还已征增值税的优惠政策。

（2）企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2014年10月27日下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕31号），本公司通过高新技术企业认定，期限为2014年至2016年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

2) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕004号），子公司上海奥博生物医药技术有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

3) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕011号），子公司上海科胜药物研发有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

4) 根据上海市高新技术企业认定办公室印发的《关于公示2015年上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（沪高企认办〔2015〕004号），子公司之孙公司普霖贝利生物医药研发（上海）有限公司通过高新技术企业认定，期限为2015年至2017年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

5) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92号），子公司长兴制药股份有限公司可享受企业所得税税前工资加计扣除的优惠政策，即企业支付给残疾人员的实际工资可全额在计算企业所得税税前扣除外，还可再按支付残疾人实际工资数的100%加计扣除。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	692,559.99	258,870.54
银行存款	751,331,091.19	565,889,468.37
其他货币资金	39,564,258.25	35,572,595.04
合计	791,587,909.43	601,720,933.95
其中：存放在境外的款项总额	255,411,284.03	46,557,611.53

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金 11,257,375.38 元、信用证保证金 675,941.28 元和
在途资金 27,630,941.59 元。

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	25,897,189.70	41,757,758.92
合计	25,897,189.70	41,757,758.92

(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	104,686,315.10	
合计	104,686,315.10	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,377,767,737.88	100.00	96,851,211.43	7.03	1,280,916,526.45	1,107,797,378.81	100.00	70,633,196.23	6.38	1,037,164,182.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,377,767,737.88	100.00	96,851,211.43	7.03	1,280,916,526.45	1,107,797,378.81	100.00	70,633,196.23	6.38	1,037,164,182.58

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			
1年以内小计	1,244,971,046.91	62,248,552.35	5.00%
1至2年	112,326,064.18	22,465,212.84	20.00%
2至3年	16,666,361.10	8,333,180.55	50.00%
3年以上	3,804,265.69	3,804,265.69	100.00%
合计	1,377,767,737.88	96,851,211.43	7.03%

确定该组合依据的说明：

无

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：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,218,015.20 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：

√适用□不适用

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

客户一	159,578,892.15	11.58	19,571,055.60
客户二	82,923,864.80	6.02	4,146,193.24
客户三	78,275,463.58	5.68	7,750,301.68
客户四	67,641,022.50	4.91	3,382,051.12
客户五	51,430,989.17	3.73	2,571,549.46
小计	439,850,232.20	31.92	37,421,151.10

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	33,736,962.00	94.49	37,499,040.87	94.44
1至2年	848,980.30	2.38	1,591,578.74	4.01
2至3年	708,688.80	1.98	474,508.00	1.19
3年以上	410,109.09	1.15	143,138.98	0.36
合计	35,704,740.19	100.00	39,708,266.59	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:

期末无账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额(元)	占预付款项余额的比例(%)
预缴进口增值税	4,393,385.51	12.30
中国仪器进出口(集团)公司	3,004,720.00	8.42
Berry Plastics Corporation	2,008,019.95	5.62
大连业建贸易有限公司	1,137,500.00	3.19
江西赣锋锂业股份有限公司	1,136,000.00	3.18
小计	11,679,625.46	32.71

其他说明

适用 不适用**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**8、 应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

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	11,304,106.24	53.29			11,304,106.24	5,915,134.24	34.04			5,915,134.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,907,692.28	46.71	6,031,132.17	60.87	3,876,560.11	11,463,603.67	65.96	4,529,082.13	39.51	6,934,521.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,211,798.52	/	6,031,132.17	/	15,180,666.35	17,378,737.91	/	4,529,082.13	/	12,849,655.78

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	11,304,106.24			不能收回的可能性极小
合计	11,304,106.24		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,982,218.01	149,110.90	5.00
1 至 2 年	692,835.00	138,567.00	20.00
2 至 3 年	978,370.00	489,185.00	50.00
3 年以上	5,254,269.27	5,254,269.27	100.00
合计	9,907,692.28	6,031,132.17	60.87

确定该组合依据的说明：

无

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 1,502,050.04 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
押金保证金	7,622,501.85	8,342,531.06
拆借款	125,000.00	743,100.57
应收暂付款	1,669,601.49	1,958,314.90
应收出口退税	11,304,106.24	5,915,134.24
其他	490,588.94	419,657.14
合计	21,211,798.52	17,378,737.91

(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
应收出口退税	应收出口退税	11,304,106.24	1 年以内	53.29	
南通市如东县财政局	保证金	1,508,836.00	[注 1]	7.11	574,935.80
临海市土地储备中心	保证金	1,084,650.00	3 年以上	5.11	1,084,650.00
台州市药品检验所	拆借款	1,000,000.00	3 年以上	4.71	1,000,000.00
浙江华圣医药有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	4.71	1,000,000.00
合计	/	15,897,592.24	/	74.93	3,659,585.80

注 1：其中 1 年以内 555,516.00 元，2-3 年 812,320.00 元，3 年以上 141,000.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	252,597,577.12	1,368,546.16	251,229,030.96	218,124,417.36	1,261,781.01	216,862,636.35
在产品	211,242,816.76	326,596.18	210,916,220.58	172,318,126.44		172,318,126.44
自制半成品	121,612,461.11	14,816,216.65	106,796,244.46	104,859,409.43	14,065,178.99	90,794,230.44
库存商品	663,118,422.68	5,352,558.70	657,765,863.98	530,581,117.81	9,929,895.87	520,651,221.94
委托加工物资	54,861,069.52		54,861,069.52	40,655,891.67	4,700,645.54	35,955,246.13
包装物	48,663,463.64		48,663,463.64	40,766,574.31		40,766,574.31
合计	1,352,095,810.83	21,863,917.69	1,330,231,893.14	1,107,305,537.02	29,957,501.41	1,077,348,035.61

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,261,781.01	477,863.25		371,098.10		1,368,546.16
在产品		326,596.18				326,596.18
自制半成品	14,065,178.99	3,967,377.71		3,216,340.05		14,816,216.65
库存商品	9,929,895.87	971,480.87		5,548,818.04		5,352,558.70
委托加工物资	4,700,645.54			4,700,645.54		
合计	29,957,501.41	5,743,318.01		13,836,901.73		21,863,917.69

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵进项税额	31,835,466.58	21,028,036.73
合计	31,835,466.58	21,028,036.73

其他说明

无

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售权益工具：	21,310,917.09		21,310,917.09	8,140,000.00		8,140,000.00
按成本计量的	21,310,917.09		21,310,917.09	8,140,000.00		8,140,000.00
合计	21,310,917.09		21,310,917.09	8,140,000.00		8,140,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(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		
长兴恒力小额贷款有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00					5.00	
浙江长兴红土创业投资有限公司	640,000.00			640,000.00					3.20	
Vivo Panda Fund, L.P		13,170,917.09		13,170,917.09					9.97	
合计	8,140,000.00	13,170,917.09		21,310,917.09					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,183,111,382.14	39,150,911.05	1,258,694,369.72	33,444,993.14	2,514,401,656.05
2. 本期增加金额	142,088,423.74	10,628,635.29	339,120,584.53	2,065,553.71	493,903,197.27
(1) 购置	22,213,279.67	6,990,923.95	135,668,246.27	2,065,553.71	166,938,003.60
(2) 在建工程转入	119,875,144.07	3,548,766.62	202,671,720.14		326,095,630.83
(3) 外币报表折算差异		88,944.72	780,618.12		869,562.84
3. 本期减少金额		1,046,427.62	25,582,113.51	1,304,646.66	27,933,187.79
(1) 处置或报废		1,046,427.62	25,582,113.51	1,304,646.66	27,933,187.79
4. 期末余额	1,325,199,805.88	48,733,118.72	1,572,232,840.74	34,205,900.19	2,980,371,665.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	335,265,943.16	26,858,798.23	534,241,850.55	17,806,084.56	914,172,676.50
2. 本期增加金额	66,599,525.79	6,524,093.49	147,778,596.27	3,981,063.99	224,883,279.54
(1) 计提	66,599,525.79	6,456,310.53	147,323,493.43	3,981,063.99	224,360,393.74
(2) 外币报表折算差异		67,782.96	455,102.84		522,885.80
3. 本期减少金额		946,441.28	21,707,687.95	1,258,121.33	23,912,250.56
(1) 处置或报废		946,441.28	21,707,687.95	1,258,121.33	23,912,250.56
4. 期末余额	401,865,468.95	32,436,450.44	660,312,758.87	20,529,027.22	1,115,143,705.48
三、账面价值					
1. 期末账面价值	923,334,336.93	16,296,668.28	911,920,081.87	13,676,872.97	1,865,227,960.05
2. 期初账面价值	847,845,438.98	12,292,112.82	724,452,519.17	15,638,908.58	1,600,228,979.55

(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
研发中心大楼	10,380,556.40	尚在办理中
中试车间	7,421,300.06	尚在办理中
新锅炉房	14,550,956.07	尚在办理中
制剂抗肿瘤车间	62,444,583.01	尚在办理中
制剂培训中心	16,331,861.22	尚在办理中
制剂研发大楼	20,601,841.69	尚在办理中
制剂 2 号楼	110,696,606.58	尚在办理中
川南二分厂 11#-16#车间	34,170,382.74	尚在办理中
川南二分厂新浴厕、综合楼（生活区）	18,141,716.80	尚在办理中
川南二分厂精烘包 1-2 车间	12,833,685.60	尚在办理中
川南二分厂三合一车间	5,420,403.71	尚在办理中
川南二分 2#工程楼	4,118,794.85	尚在办理中
华南化工 4#、8#和 9#车间	984,124.94	尚在办理中
华南化工综合仓库和甲类仓库	2,803,775.93	尚在办理中
华南化工 11#-15#车间	31,005,359.81	尚在办理中
华南化工车间辅助房	4,198,060.30	尚在办理中
华南化工公用工程楼	2,671,504.68	尚在办理中
小 计	358,775,514.39	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
年产 200 亿片（粒）出口制剂工程	236,117,515.53		236,117,515.53	105,343,866.44		105,343,866.44
杭州寰宇商务中心	88,053,033.51		88,053,033.51			
华海南通工程	83,930,312.05		83,930,312.05	78,385,416.14		78,385,416.14
华奥泰研发中试平台	60,835,252.27		60,835,252.27	39,583,347.05		39,583,347.05
川南生产基地	55,150,668.03		55,150,668.03	64,129,851.67		64,129,851.67
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	52,148,111.71		52,148,111.71	64,969,526.59		64,969,526.59
美国子公司办公楼	46,477,833.96		46,477,833.96			
制剂抗肿瘤车间	4,139,036.31		4,139,036.31	16,985,180.76		16,985,180.76
制剂车间扩建工程	2,657,623.00		2,657,623.00	3,189,894.70		3,189,894.70

医药包装工程	1,024,914.78		1,024,914.78	615,336.99		615,336.99
南通华宇改扩建工程	323,901.00		323,901.00	8,037,889.93		8,037,889.93
华南厂区扩建工程				47,541,258.56		47,541,258.56
其他	65,021,721.39		65,021,721.39	63,397,533.25		63,397,533.25
合计	695,879,923.54		695,879,923.54	492,179,102.08		492,179,102.08

(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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 200 亿片(粒)出口制剂工程	1,016,136,400	105,343,866.44	153,070,545.85	22,296,896.76		236,117,515.53	65.34	在建			自筹资金 募集资金
杭州寰宇商务中心	98,053,000		88,053,033.51			88,053,033.51	89.80	在建			自筹资金
华海南通工程	784,590,000	78,385,416.14	5,544,895.91			83,930,312.05	10.96	在建			自筹资金
华奥泰研发中试平台	115,000,000	39,583,347.05	31,979,083.94	10,727,178.72		60,835,252.27	89.46	在建			自筹资金
川南生产基地	850,000,000	64,129,851.67	84,218,931.27	93,198,114.91		55,150,668.03	76.90	在建			自筹资金
新型抗高血压沙坦类原料药建设项目	211,902,300	64,969,526.59	58,695,580.02	71,516,994.90		52,148,111.71	104.40	在建			自筹资金 募集资金
美国子公司办公楼	\$7,500,000		46,477,833.96			46,477,833.96	89.33	在建			自筹资金
制剂抗肿瘤车间	200,000,000	16,985,180.76		12,846,144.45		4,139,036.31	70.79	在建			自筹资金
制剂车间扩建工程	90,000,000	3,189,894.70		532,271.70		2,657,623.00	93.86	在建			自筹资金
医药包装工程	20,910,000	615,336.99	409,577.79			1,024,914.78	73.58	在建			自筹资金
南通华宇改扩建工程	44,710,000	8,037,889.93	2,653,895.96	10,367,884.89		323,901.00	103.85	在建			自筹资金
华南厂区扩建工程	93,320,000	47,541,258.56	594,885.94	48,136,144.50			96.27	完工			自筹资金
其他		63,397,533.25	58,098,188.14	56,474,000.00		65,021,721.39					自筹资金
合计		492,179,102.08	529,796,452.29	326,095,630.83		695,879,923.54	/	/		/	/

[注 1]：系工程后续有新增投资，导致预算增加。

[注 2]：系工程后续有零星投入，导致工程投入超过预算数。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		1,677,531.85
合计		1,677,531.85

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	286,098,914.71	17,155,564.18	122,067,054.12	33,227,443.19	458,548,976.20
2. 本期增加金额	58,489,291.99	4,527,363.21	1,589,245.74	60,000.00	64,665,900.94
(1) 购置	58,489,291.99	4,460,800.93		60,000.00	63,010,092.92
(2) 外币报表折算差异		66,562.28	1,589,245.74		1,655,808.02
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	344,588,206.70	21,682,927.39	123,656,299.86	33,287,443.19	523,214,877.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,126,438.24	6,025,843.73	24,007,531.52	4,078,971.64	65,238,785.13
2. 本期增加金额	6,802,286.98	2,073,432.87	12,503,771.57	5,959,486.60	27,338,978.02
(1) 计提	6,802,286.98	2,030,710.87	11,800,255.79	5,959,486.60	26,592,740.24
(2) 外币报表折算差异		42,722.00	703,515.78		746,237.78
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	37,928,725.22	8,099,276.60	36,511,303.09	10,038,458.24	92,577,763.15
三、减值准备					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	306,659,481.48	13,583,650.79	87,144,996.77	23,248,984.95	430,637,113.99
2. 期初账面价值	254,972,476.47	11,129,720.45	98,059,522.60	29,148,471.55	393,310,191.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.06%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昌邑华普医药科技有限公司 302 生产车间南侧土地	439,635.00	尚在办理中
合计	439,635.00	

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无 形资产	转入当 期损益	
研发支出(资本化支出)	27,686,535.88	24,652,394.55				52,338,930.43
合计	27,686,535.88	24,652,394.55				52,338,930.43

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成 的	处置	
南通华宇化工科技有限 公司	6,456,296.10			6,456,296.10
寿科健康美国公司[注]	26,378,544.41			26,378,544.41
长兴制药股份有限公司	38,067,363.65			38,067,363.65
合计	70,902,204.16			70,902,204.16

注：该公司系普霖强生药业有限公司之孙公司。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，增长率和医药行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。
公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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

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	81,555,189.88	15,099,395.62	75,782,663.07	13,309,514.34
可抵扣亏损	227,210,197.75	56,501,064.92	148,282,597.63	36,589,149.59
限制性股票摊销	47,547,490.38	7,132,123.56	25,994,114.78	3,899,117.22
合计	356,312,878.01	78,732,584.10	250,059,375.48	53,797,781.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	1,346,403.32	201,960.50	1,625,452.88	243,817.93
合计	1,346,403.32	201,960.50	1,625,452.88	243,817.93

(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	43,191,071.41	29,337,116.71
可抵扣亏损	227,787,606.31	87,719,476.48
合计	270,978,677.72	117,056,593.19

(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 年	20,587,568.66	20,587,568.66	
2018 年			
2019 年	45,305,194.34	45,305,194.34	
2020 年	19,561,164.42	21,826,713.48	

2021 年	142,333,678.89		
合计	227,787,606.31	87,719,476.48	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		31,800,000.00
预付购房款		4,196,550.00
合计		35,996,550.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	460,410,700.00	828,799,527.69
保证及质押借款	1,940,417.64	8,976,227.89
合计	462,351,117.64	837,775,755.58

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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
银行承兑汇票	397,119,427.54	225,520,013.12
合计	397,119,427.54	225,520,013.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

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	279,525,622.69	300,827,170.85

工程款	17,106,976.98	18,808,988.02
设备款	29,693,996.44	17,892,146.33
其他	36,985,117.01	13,811,416.24
合计	363,311,713.12	351,339,721.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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	18,606,797.33	10,066,780.19
合计	18,606,797.33	10,066,780.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	85,208,787.89	533,145,538.98	512,912,593.95	105,441,732.92
二、离职后福利-设定提存计划	1,666,160.62	29,067,552.04	28,492,805.22	2,240,907.44
三、辞退福利		3,450,128.23	3,450,128.23	
合计	86,874,948.51	565,663,219.25	544,855,527.40	107,682,640.36

(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	59,604,039.21	461,333,305.65	445,819,817.43	75,117,527.43
二、职工福利费		26,458,028.54	26,458,028.54	
三、社会保险费	816,589.90	24,181,851.52	23,833,001.01	1,165,440.41
其中：医疗保险费	608,933.86	15,575,461.80	15,217,175.90	967,219.76
工伤保险费	155,967.01	1,771,392.85	1,802,242.09	125,117.77
生育保险费	51,689.03	1,061,750.71	1,040,336.86	73,102.88
其他		5,773,246.16	5,773,246.16	
四、住房公积金		9,460,122.70	9,460,122.70	
五、工会经费和职工教育经费	24,788,158.78	11,712,230.57	7,341,624.27	29,158,765.08
合计	85,208,787.89	533,145,538.98	512,912,593.95	105,441,732.92

(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	1,601,547.14	26,881,299.40	26,296,814.72	2,186,031.82
2、失业保险费	64,613.48	2,186,252.64	2,195,990.50	54,875.62
合计	1,666,160.62	29,067,552.04	28,492,805.22	2,240,907.44

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,442,882.83	26,709,106.05
营业税		184,239.70
企业所得税	57,034,161.16	63,074,406.55
个人所得税	2,007,217.11	1,520,597.90
房产税	48,595.37	623,280.21
土地使用税	528,653.55	274,271.64
城市维护建设税	1,685,895.28	1,942,797.95
教育费附加	1,012,598.42	1,165,960.18
地方教育附加	670,296.17	772,537.37
地方水利建设基金		506,693.90
印花税	143,652.96	113,788.02
河道工程管理费	3,805.83	1,711.70
合计	91,577,758.68	96,889,391.17

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	356,778.79	1,241,136.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	692,583.39	
合计	1,049,362.18	1,241,136.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、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
押金保证金	24,699,879.21	14,083,584.68
拆借款	4,177,574.17	6,047,665.90
产品及业务推广服务费	10,576,908.31	22,178,733.00
其他	5,328,114.81	5,945,075.06
合计	44,782,476.50	48,255,058.64

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、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
限制性股票回购义务	27,261,314.10	24,513,940.50
合计	27,261,314.10	24,513,940.50

其他说明：

限制性股票回购义务详见本财务报表附注库存股之说明。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	534,685,000.00	
合计	534,685,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

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	51,444,580.83	37,810,100.00	23,282,570.60	65,972,110.23	
合计	51,444,580.83	37,810,100.00	23,282,570.60	65,972,110.23	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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
年产100亿片（粒）出口制剂项目专项资金	25,768,259.75		2,880,221.04		22,888,038.71	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	6,367,487.76		1,542,857.14		4,824,630.62	与资产相关
依非韦伦片专项资金	3,874,000.00				3,874,000.00	与资产相关
精神神经类药物发现创新品种及关键技术	3,701,900.00	1,150,100.00		1,221,900.00	3,630,100.00	与资产相关
儿童用精神药及抗艾滋药物供给保障项目		20,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
生物制品研发中试平台项目	11,180,000.00				11,180,000.00	与资产相关

虫草多糖胶囊新药创制专项课题经费	552,933.32		552,933.32			与资产相关
心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目		16,660,000.00	7,084,659.10		9,575,340.90	与资产相关
合计	51,444,580.83	37,810,100.00	22,060,670.60	1,221,900.00	65,972,110.23	/

其他说明：

适用 不适用

(1) 根据浙江省发展和改革委员会浙发改投资〔2009〕1235号文件转发国家发展和改革委员会《关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整（第三批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2009〕3003号），2010年收到临海市财政局基建专户拨付的专门用途拨款34,100,000.00元，用于建设年产100亿片（粒）出口制剂生产装置及配套设施。100亿片（粒）出口制剂生产装置及配套设施已于2012年完工并投入使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期摊销2,880,221.04元转入营业外收入。

(2) 根据浙江省财政厅〔2012〕148号文件转发财政部《关于下达2012年自主创新和高新技术产业项目中央基建投资预算通知》（财建〔2012〕204号），2012年收到中央基建资金拨款800万元；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目2014年第二批省财政配套补助资金的通知》（财建〔2014〕206号），2014年收到财政配套补助200万元，用于公司技术中心创新能力建设项目。该项目已于2012年完工并使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期摊销1,542,857.14元转入营业外收入。

(3) 根据《关于重大新药创新科技重大专项（民口部分）十二五第三批项目立项的批复》（国科发社〔2013〕448号），公司累计收到财政专项补助3,874,000.00元，用于依非韦伦片原研技术消化吸收与产业化项目课题研究。截至2016年12月31日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(4) 根据公司与军事医学科学院毒物药物研究所签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》，公司累计收到财政专项补助3,630,100.00元，用于精神神经类药物发现创新品种及关键技术。截至2016年12月31日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(5) 根据中华人民共和国工业和信息化部《关于2016年工业转型升级（儿童食品药品供给保障能力提升、中药质量提升和保障基地建设等2项重点任务）重点项目的批复》（工信部消费函〔2017〕20号），本期收到财政专项补助20,000,000.00元，用于儿童用精神药及抗艾滋药物供给保障项目。本期将已实际使用上述项目经费10,000,000.00元用于补偿研发项目费用支出而结转至营业外收入。

(6) 根据上海市经济和信息化委员会、上海市财政局《关于下达2015年上海市产业转型升级专项资金项目（重点技术改造第一批）资金计划的通知》（沪经信投〔2015〕428号）和上海市张江高科技园区管理委员会《上海市张江高科技园区产业扶持管理办法》，2015年子公司

上海华奥泰生物药业有限公司收到财政专项补助 11,180,000.00 元，用于生物制品研发中试平台项目。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目尚未完工验收，故暂挂本科目。

(7) 根据“重大新药创新”科技重大专项实施管理办公室《“重大新药创制”科技重大专项 2011 年子课题立项的通知》（卫科药专项管办社（2011）93-101-009-02 号），子公司长兴制药股份有限公司累计收到虫草多糖胶囊新药创制专项课题经费 3,317,600.00 元，本期将已实际使用上述项目经费 552,933.32 元用于补偿研发项目费用支出而结转至营业外收入。

(8) 根据浙江省财政厅《关于下达 2016 年产业转型升级项目（增强制造业核心竞争力）中央基建投资预算的通知》（浙财建（2016）56 号文），公司收到财政专项补助 16,660,000.00 元，用于心血管类重大疾病治疗药物制剂生产线建设项目。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目已于以前年度完工并使用，故将该政府补助按固定资产的预计使用期限平均分摊转入当期损益，本期确认累计摊销 7,084,659.10 元转入营业外收入。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家拨入的专门用途拨款	3,777,750.00	3,777,750.00
限制性股票回购义务	30,172,834.80	57,199,194.50
合计	33,950,584.80	60,976,944.50

其他说明：

(1) 国家发展和改革委员会经济运行局为做好艾滋病抗病毒药品专项储备，拨付给公司艾滋病药品专项储备资金 3,777,750.00 元。公司用上述资金按国家发展和改革委员会指定的要求生产和储备去羟肌苷制剂 660 人·份/年、原料 1000 人·份/年和奈维拉平制剂 1000 人·份/年、原料 1500 人·份/年。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已对上述药品的原料进行了专项储备。考虑到上述去羟肌苷制剂和奈维拉平制剂存在药品有效期，且公司目前产能可以实现在国家下达调拨通知后及时组织生产，公司对该等药品在确保及时足额供应的前提下实行差额储备。

(2) 限制性股票回购义务详见本财务报表附注库存股之说明

53、股本

√适用 □不适用

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	793,137,771.00	11,970,619.00		237,941,332.00		249,911,951.00	1,043,049,722.00

其他说明：

(1) 根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2015 年 12 月 31 日总股份 793,137,771 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积 237,941,332.00 元向全体出资者转增股份总额 237,941,332 股（每股面值 1 元），变更后公司注册资本为 1,031,079,103.00

元，股份总数为 1,031,079,103 股（每股面值 1 元）。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕269 号）。

(2) 根据公司 2015 年第五届第十七次临时董事会决议、2016 年第六届第二次临时董事会决议、2016 年第六届第五次临时董事会决议和 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕1992 号）核准，公司获准向员工持股计划非公开发行不超过人民币普通股（A 股）股票 19,602,324 股，实际发行人民币普通股（A 股）股票 11,970,619 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 17.46 元，募集资金总额为 209,007,007.74 元，减除发行费用人民币 7,510,231.30 元后，募集资金净额为 201,496,776.44 元（包括本次发行费用的可抵扣增值税进项税额 451,739.32 元）。其中，计入股本 11,970,619.00 元，计入资本公积（股本溢价）189,526,157.44 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2016〕410 号）。公司已于 2016 年 12 月 29 日办妥工商变更登记手续。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	847,129,626.95	383,517,611.77	237,941,332.00	992,705,906.72
其他资本公积	184,098,943.80	52,503,701.47	35,346,622.20	201,256,023.07
合计	1,031,228,570.75	436,021,313.24	273,287,954.20	1,193,961,929.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期股本溢价净增加 145,576,279.77 元，包括：

① 根据公司 2015 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司以资本公积 237,941,332.00 元向全体出资者转增股份总额 237,941,332 股（每股面值 1 元），减少资本公积-股本溢价 237,941,332.00 元，详见本财务报表附注股本之说明；

② 本期公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 11,970,619 股，增加资本公积-股本溢价 189,526,157.44 元，详见本财务报表附注股本之说明；

③ 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 35,346,622.20 元结转至资本公积-股本溢价，增加资本公积-股本溢价 35,346,622.20 元；

④ 本期华海（美国）国际有限公司之子公司普霖强生药业有限公司少数股东单方增资，增资款与按比例享有的净资产份额的差额增加资本公积-股本溢价 158,644,832.13 元。

(2) 本期其他资本公积净增加 17,157,079.27 元，包括：

① 本期公司已解锁限制性股票对应的原计入资本公积-其他资本公积的股份支付费用 35,346,622.20 元结转至资本公积-股本溢价，相应减少资本公积-其他资本公积 35,346,622.20 元；同时，对已解锁限制性股票解锁日税法允许扣除的金额超过会计上确认的相应股份支付费用增加递延所得税费用 1,524,091.08 元，计入资本公积-其他资本公积 1,524,091.08 元；

② 本期根据公司限制性股票激励计划确认股份支付费用 50,179,335.03 元计入资本公积-其他资本公积，详见本财务报表附注股份支付之说明；

③ 华海（美国）国际有限公司 2015 年实施股权激励计划，根据股权激励计划确认股票期权激励费用 885,597.22 元，其中计入资本公积-其他资本公积 800,275.36 元，计入少数股东权益 85,321.86 元。

56、 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	81,713,135.00		24,278,986.10	57,434,148.90
合计	81,713,135.00		24,278,986.10	57,434,148.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司 2015 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司向限制性股票激励对象分配现金股利 1,450,100.00 元，相应减少库存股 1,450,100.00 元，同时减少一年内到期的非流动负债 412,446.00 元，减少其他非流动负债 1,037,654.00 元。

(2) 根据公司第六届董事会第六次临时会议审议通过的《关于公司 2015 年限制性股票激励计划第一部分限制性股票解锁的议案》，同意 264 名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，解锁的限制性股票数量为 2,680,899 股。因上述事项，公司减少库存股 22,828,886.10 元，转销期初一年内到期的非流动负债 22,828,886.10 元。同时增加一年内到期的非流动负债 25,988,705.70 元，减少其他非流动负债 25,988,705.70 元。

57、 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、以后将重分类进损益的	1,931,131.88	21,493,709.64			13,288,074.17	8,205,635.47	15,219,206.05

其他综合收益							
外币财务报表折算差额	1,931,131.88	21,493,709.64			13,288,074.17	8,205,635.47	15,219,206.05
其他综合收益合计	1,931,131.88	21,493,709.64			13,288,074.17	8,205,635.47	15,219,206.05

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

适用 不适用

59、盈余公积

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
法定盈余公积	305,477,540.79	61,948,488.18		367,426,028.97
合计	305,477,540.79	61,948,488.18		367,426,028.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据2016年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积 61,948,488.18元。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,541,044,882.69	1,264,441,773.42
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,541,044,882.69	1,264,441,773.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	500,831,356.10	442,472,433.45
减：提取法定盈余公积	61,948,488.18	47,986,233.53
应付普通股股利	158,627,554.20	117,883,090.65
期末未分配利润	1,821,300,196.41	1,541,044,882.69

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。

情况说明：

根据公司 2015 年度股东大会通过的 2015 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），总计 158,627,554.20 元（含税）。

61、营业收入和营业成本

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

	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,080,932,635.55	2,049,018,794.35	3,489,474,227.41	1,774,934,247.46
其他业务	11,920,325.89	3,646,260.54	10,887,870.56	2,555,631.27
合计	4,092,852,961.44	2,052,665,054.89	3,500,362,097.97	1,777,489,878.73

62、税金及附加

√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
营业税	60,113.59	208,356.95
城市维护建设税	13,243,215.91	13,644,520.06
教育费附加	7,947,543.19	8,202,981.27
地方教育费附加	5,251,482.03	5,457,106.30
房产税	6,333,548.72	
土地使用税	6,684,062.76	
印花税	759,965.59	
车船税	60,081.76	
合计	40,340,013.55	27,512,964.58

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、车船税、土地使用税及房产税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

63、销售费用

√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
人工支出	49,101,576.17	40,873,073.18
运杂费	44,663,243.77	31,052,602.90
佣金	11,668,826.91	10,234,903.16
包装费	8,721,403.22	8,791,587.46
展览费	8,378,462.62	6,615,525.08
产品推广服务费	457,792,325.95	319,818,491.18
业务招待费	9,074,966.10	6,279,844.76
差旅费	6,515,637.17	7,527,163.34
办公费	3,165,102.03	2,578,295.88
股份支付费用摊销	4,016,412.92	2,402,818.24
其他	11,619,804.12	11,943,911.76
合计	614,717,760.98	448,118,216.94

其他说明：

无

64、管理费用

√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
人工支出	191,235,003.83	156,116,130.55
研发费用	339,396,243.17	267,089,308.96

排污费	113,844,922.57	71,273,598.81
折旧摊销费	72,030,841.23	58,015,498.94
办公费	23,649,659.97	19,440,965.40
中介咨询费	19,334,347.87	28,671,969.94
税费[注一]	6,642,939.83	20,700,545.09
业务招待费	11,130,418.89	10,122,737.87
差旅费	9,108,083.84	8,019,362.36
存货报废损失	3,308,112.54	7,696,846.63
股份支付费用摊销	36,450,482.61	30,759,554.30
其他	33,396,084.09	36,264,786.22
合计	859,527,140.44	714,171,305.07

其他说明：

注一：详见本财务报表附注税金及附加之说明。

65、财务费用

√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
利息支出	36,444,044.15	20,024,403.13
利息收入	-2,390,220.92	-3,310,573.45
汇兑损益	-50,990,337.20	-26,935,877.24
银行手续费	8,910,752.69	4,404,369.46
合计	-8,025,761.28	-5,817,678.10

其他说明：

无

66、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	27,720,065.24	24,171,396.23
二、存货跌价损失	-1,498,362.08	24,809,289.31
合计	26,221,703.16	48,980,685.54

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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负债		1,595,196.72
合计		1,595,196.72

其他说明：

无

68、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
处置交易性金融资产取得的投资收益		-607,100.00

到期收回理财产品取得的投资收益	491,033.07	2,204,704.09
合计	491,033.07	1,597,604.09

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	124,169.01	37,753.21	124,169.01
其中：固定资产处置利得	124,169.01	37,753.21	124,169.01
政府补助	59,365,393.31	38,584,665.67	59,365,393.31
罚没收入	30,035.00	121,184.64	30,035.00
赔款收入		205,928.42	
税费返还	8,793,654.29	2,032,916.66	2,935,574.29
其他	1,671,442.56	531,968.91	1,671,442.56
合计	69,984,694.17	41,514,417.51	64,126,614.17

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	情况说明
产业转型升级扶持补助	15,170,400.00	10,328,000.00	与收益相关	临海市人民政府临政办（2012）258号文
省级工业与信息化发展专项资金	3,290,000.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2016）38号文
国家、省“千人计划”人才政策奖励	3,200,000.00		与收益相关	临海市人力资源和社会保障局办公室 临人社综（2016）14号文
工业企业“空间换地”财政奖励资金	3,000,000.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2016）10号文
创新驱动加快推进工业经济转型升级（科技部分）补助	2,175,000.00		与收益相关	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局 临财企（2016）17号文
创新驱动加快推进工业经济转型升级（四个一批）补助	2,005,600.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2016）20号文
开放型经济转型升级财政专项补助	1,055,270.00		与收益相关	临海市财政局、临海市商务局 临财企（2016）51号文
扩大销售规模奖励	892,667.34	722,970.98	与收益相关	长兴县人民政府办公室《关于长兴制药做大销售有关问题协调会议纪要》
企业稳岗补贴	780,330.20	813,093.02	与收益相关	台州市人力资源和社会保障局、台州市财政局台人社发（2015）146号文
小微企业提高自主创新能力资助	730,000.00		与收益相关	上海市浦东新区经济和信息化委员会 浦经信委中小字（2016）6号文
临海市省级工业与信息化财政专项资金（节能部分）补贴	714,500.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企（2016）34号文
新三板挂牌上市奖励	600,000.00	500,000.00	与收益相关	长兴县人民政府 长政发（2015）62号文

2016 年秋季学期民办中职学校免学费补助资金	549,475.00		与收益相关	临海市财政局、临海市教育局 临财行(2016)53 号文
张江高科技园区科技公共服务平台资助政策项目补助	530,200.00		与收益相关	《上海市张江高科技园区科技公共服务平台扶持办法》
863 计划高效合成催化剂分子修饰和改造课题补助	480,000.00	800,000.00	与收益相关	中华人民共和国科学技术部《国家技术发展计划(863 计划)课题任务书》
节能专项补助资金	364,200.00		与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财建(2016)14 号文
临海市环境保护专项补助资金	236,900.00		与收益相关	临海市财政局、临海市环境保护局 临环(2016)9 号文
残疾职工安置补助	265,760.71	228,775.45	与收益相关	长兴县民政局、长兴县财政局、长兴县国税局、长兴县地税局、长兴县人力资源和社会保障局、长兴县残疾人联合会 长民字(2012)95 号文
科技型中小企业技术创新资金	200,000.00		与收益相关	上海市科学技术委员会《科技企业培育项目合同》项目编号 1402H198900
2015 年度临海市进一步加强创新驱动加快推进工业经济转型升级(一般技改)财政专项资金	115,900.00		与收益相关	临海市经济和信息化局、临海市财政局 临环(2016)26 号文
临海市环境保护专项资金	100,000.00		与收益相关	临海市财政局、临海市环境保护局 临环(2016)9 号文
头门港新区 2015 年度纳税先进企业奖励	100,000.00		与收益相关	临海头门港新区管理委员会 临港管(2016)12 号文
2014 年浙江省领军型创新创业团队奖励资金		5,000,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、中共浙江省委组织部、浙江省科学技术厅 浙财教(2014)214 号文
创新驱动加快推进工业经济转型升级财政补助		3,140,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)12 号文
工业与信息化专项资金		2,960,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)24 号文
创新驱动加快推进工业经济转型升级(专利部分)财政补助		1,696,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市科学技术局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)14 号文
重大科技专项资金		1,500,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教(2015)26 号文
小微型企业补助费		833,000.00	与收益相关	上海市浦东新区经济和信息化委员会《关于组织申报 2015 年度浦东新区中小企业发展专项政策项目的通知》
省级工业与信息化发展财政专项资金(节能部分)		674,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)32 号文
环境保护专项资金		570,000.00	与收益相关	临海市环境保护局、临海市财政局 临环(2015)5 号文
推进企业管理提升、两化融合财政补助		450,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)20 号文
促进开放型经济转型升级财政专项补助		447,550.00	与收益相关	临海市财政局、临海市商务局 临财企(2015)22 号文
高校毕业生就业见习经		463,050.00	与收益相关	临海市人民政府 临政发(2012)61 号文

费补助				
企事业专利工作试点资金		280,000.00	与收益相关	上海市知识产权局《上海市企事业专利工作试点/示范单位项目合同书》
工业企业技术改造项目财政奖励资金		240,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)16号文
专利工作试点示范单位配套补助		240,000.00	与收益相关	上海市浦东新区科学技术委员会《浦东新区科技发展基金项目任务(合同)书》
省级工业与信息化发展财政专项资金(云工程和云服务部分)		200,000.00	与收益相关	临海市财政局、临海市经济和信息化局 临财企(2015)29号文
台州市院士专家工作站专项补助		200,000.00	与收益相关	中共临海市委办公室 临市委发(2011)82号文
国际科技合作专项资金		200,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教(2015)40号文
污水工程垫付款返还		195,568.00	与收益相关	临海市医化行业协会 临医协(2015)1号文
土地使用税退税		166,000.00	与收益相关	浙江省地方税务局 2010年第4号文
鼓励黄标车淘汰补贴		124,800.00	与收益相关	临海市人民政府 临政发(2014)46号文
引进外国专家项目资助经费		120,000.00	与收益相关	台州市人力资源和社会保障局 台人社办发(2015)46号文
知识产权保护和管理专项资金		100,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教(2015)37号文
企业纳税贡献奖励		100,000.00	与收益相关	临海头门港新区管理委员会 临港管(2015)19号文
企业纳税贡献奖励		100,000.00	与收益相关	中共临海市杜桥镇委 杜镇委(2015)25号文
其他	748,519.46	800,157.80	与收益相关	
递延收益转入	22,060,670.60	4,391,700.42		
合计	59,365,393.31	38,584,665.67	/	

其他说明:

适用 不适用

70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,095,855.09	3,813,082.19	3,095,855.09
其中:固定资产处置损失	3,095,855.09	3,813,082.19	3,095,855.09
对外捐赠	5,088,094.62	2,660,473.60	5,088,094.62
地方水利建设基金	2,409,730.11	3,426,881.72	
罚款支出	172,999.42	730,259.79	172,999.42
其他	49,710.69	193,617.99	49,710.69
合计	10,816,389.93	10,824,315.29	8,406,659.82

其他说明:

无

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	133,619,792.02	117,556,439.89
递延所得税费用	-23,452,569.30	-30,487,694.80
合计	110,167,222.72	87,068,745.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	567,066,387.01
按母公司适用税率计算的所得税费用	85,059,958.05
子公司适用不同税率的影响	17,590,635.91
调整以前期间所得税的影响	3,767,436.06
非应税收入的影响	-1,464,520.00
加计扣除的影响	-17,008,078.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,284.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,166,063.22
本期末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	24,789,332.80
支付给残疾人员工资影响	-583,115.25
其他	-758,079.14
所得税费用	110,167,222.72

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
往来款	20,089,324.78	36,577,896.71
政府奖励及补助	37,304,722.71	34,192,965.25
银行存款利息收入	2,390,220.92	3,310,573.45
收到银行承兑汇票保证金及在途货币资金	35,572,595.04	1,317,500.00
房租收入	122,997.89	100,153.60
其他	1,043,125.75	621,508.31
合计	96,522,987.09	76,120,597.32

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:

√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
研发费	185,122,492.18	166,936,525.80
产品推广服务费	469,394,150.64	306,515,518.51
排污费	87,334,082.38	52,797,567.73
办公费	26,814,762.00	22,019,261.28
运杂费	44,663,243.77	31,052,602.90
业务招待费	20,205,384.99	16,402,582.63
差旅费	15,623,721.01	15,546,525.70
中介咨询费	19,334,347.87	28,671,969.94
修理费	7,653,817.14	6,607,450.69
包装费	8,721,403.22	8,791,587.46
财产保险费	4,609,899.25	4,664,937.89
捐赠支出	5,088,094.62	2,660,473.60
佣金	11,668,826.91	10,234,903.16
银行手续费	8,910,752.69	4,404,369.46
往来款	21,918,142.53	42,239,994.52
支付银行承兑汇票保证金及在途货币资金	39,564,258.25	35,572,595.04
其他	14,797,325.41	29,166,350.61
合计	991,424,704.86	784,285,216.92

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

√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
收回到期的理财产品	500,400,000.00	815,000,000.00
收到与资产有关的政府补助	37,810,100.00	14,981,900.00
收回远期结售汇保证金		210,000.00
合计	538,210,100.00	830,191,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买理财产品支付的现金	500,400,000.00	638,000,000.00
合计	500,400,000.00	638,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付增发股票费用	1,211,970.62	950,000.00
合计	1,211,970.62	950,000.00

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

√适用□不适用

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	456,899,164.29	436,720,883.15
加：资产减值准备	26,221,703.16	48,980,685.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,360,393.74	174,576,983.67
无形资产摊销	26,592,740.24	22,970,830.20
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）	2,971,686.08	3,775,328.98
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）		-1,595,196.72
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,836,955.37	-6,932,110.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-491,033.07	-1,597,604.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,934,802.95	-27,497,009.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,857.43	-2,990,685.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-283,469,450.91	-316,584,517.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-254,791,810.94	-389,829,147.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	222,116,256.30	215,812,976.27
其他	52,503,701.47	39,502,645.90
经营活动产生的现金流量净额	433,099,734.61	195,314,063.06
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	752,023,651.18	566,148,338.91
减: 现金的期初余额	566,148,338.91	525,412,787.90
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	185,875,312.27	40,735,551.01

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	752,023,651.18	566,148,338.91
其中: 库存现金	692,559.99	258,870.54
可随时用于支付的银行存款	751,331,091.19	565,889,468.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	752,023,651.18	566,148,338.91
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	254,796,771.49	353,336,951.38
其中: 支付货款	220,082,629.08	343,114,854.06
支付固定资产等长期资产购置款	34,714,142.41	10,222,097.32

现金流量表补充资料的说明:

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2016年12月31日货币资金余额为791,587,909.43元, 现金及现金等价物余额752,023,651.18元, 差异39,564,258.25元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金11,257,375.38元、信用证保证金675,941.28元和 在途资金27,630,941.59元。

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：

适用 不适用

76、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	39,564,258.25	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、在途货币资金
应收账款	1,236,173.40	借款质押
合计	40,800,431.65	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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			481,431,620.72
其中：美元	67,876,651.57	6.9370	470,860,331.94
欧元	1,446,764.68	7.3068	10,571,220.16
港币	76.71	0.8945	68.62
短期借款			307,350,417.640
其中：美元	35,279,720.00	6.9370	244,735,417.64
港币	70,000,000.00	0.8945	62,615,000.00
长期借款			34,685,000.00
其中：美元	5,000,000.00	6.9370	34,685,000.00
应收账款			1,228,829,742.50
其中：美元	175,607,407.93	6.9370	1,218,188,588.81
欧元	1,456,335.70	7.3068	10,641,153.69
应付利息			328,000.33
其中：美元	42,658.34	6.9370	295,920.87
港币	35,863.01	0.8945	32,079.46
应付账款			293,956,045.04
美元	42,356,879.78	6.9370	293,829,675.03
欧元	17,294.85	7.3068	126,370.01

其他说明：

无

(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

适用 不适用

79、其他

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

其他说明：

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：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
浙江华海技术学校	新设子公司	2016年6月	2,000,000.00	100.00%
浙江华海立诚药业有限公司	新设子公司	2016年6月	1,000,000.00	100.00%
浙江华海天诚药业有限公司	新设子公司	2016年6月	1,000,000.00	100.00%
浙江华海致诚药业有限公司	新设子公司	2016年6月	1,000,000.00	100.00%
浙江华海建诚药业有限公司	新设子公司	2016年8月	10,000.00	100.00%
浙江汇诚溶剂制造有限公司	新设子公司	2016年8月	10,000.00	100.00%
浙江华海益生保健食品有限公司	新设子公司	2016年8月	100,000.00	100.00%
华海药业（香港）有限公司	新设子公司	2016年6月	13,566,575.97	100.00%

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
临海市华南化工有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海医药销售有限公司	浙江台州	浙江台州	商品流通	95.00	5.00	设立
浙江华海进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	进出口贸易	95.00	5.00	设立
临海市华海制药设备有限公司	浙江台州	浙江台州	制造加工	100.00		非同一控制下企业合并
浙江华海医药包装制品有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	90.00		设立
浙江宏超环境检测有限公司	浙江台州	浙江台州	环境检测	100.00		设立
浙江华海技术学校	浙江台州	浙江台州	其他	100.00		设立
浙江华海立诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海天诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海致诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海建诚药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江汇诚溶剂制造有限公司	浙江台州	浙江台州	医药化工	100.00		设立
浙江华海益生保健食品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药化工	100.00		设立
长兴制药股份有限公司	浙江湖州	浙江湖州	医药化工	65.00		非同一控制下企业合并
上海奥博生物医药技术有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
上海双华生物医药科技发展有限公司	上海	上海	医药化工	90.00	10.00	设立
上海科胜药物研发有限公司	上海	上海	科研开发	90.00	10.00	设立
上海华奥泰生物药业有限公司	上海	上海	科研开发	90.00	10.00	设立
上海华汇拓医药科技有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
华博生物医药技术(上海)有限公司	上海	上海	科研开发	100.00		设立
华海药业南通股份有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	95.00	5.00	设立
南通华宇化工科技有限公司	江苏如东	江苏如东	科研开发	100.00		非同一控制下企业合并
江苏云舒海进出口有限公司	南京	南京	进出口贸易	100.00		设立
昌邑华普医药科技有限公司	山东潍坊	山东潍坊	医药化工	51.00		非同一控制下企业合并
华海药业(香港)有限公司	香港	香港	其他	100.00		设立
华海(美国)国际有限公司	美国	美国	进出口贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

无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对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
长兴制药股份有限公司	35%	514,929.72		56,322,116.30
昌邑华普医药科技有限公司	49%	2,458,542.17		31,999,396.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
长兴制药股份有限公司	68,169,530.99	114,418,331.34	182,587,862.33	21,667,530.03		21,667,530.03	60,130,790.39	122,182,370.46	182,313,160.85	22,311,123.00	552,933.32	22,864,056.32
昌邑华普医药科技有限公司	52,042,131.45	36,676,546.10	88,718,677.55	23,413,815.02		23,413,815.02	39,928,415.11	35,697,176.48	75,625,591.59	15,338,162.06		15,338,162.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额[注]			
	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
长兴制药股份有限公司	77,885,444.47	1,471,227.77	1,471,227.77	10,384,936.91	64,189,634.09	-1,985,720.62	-1,985,720.62	-4,786,058.42
昌邑华普医药科技有限公司	108,273,846.02	5,017,433.00	5,017,433.00	7,002,543.68	58,538,717.47	1,216,029.53	1,216,029.53	-17,229,770.89

其他说明：

注：长兴制药股份有限公司系本公司 2015 年 4 月通过非同一控制下企业合并形成的控股子公司，因此上期数为 2015 年 5-12 月数据。昌邑华普医药科技有限公司系本公司 2015 年 2 月通过非同一控制下企业合并实现合并的控股子公司，因此上期数为 2015 年 3-12 月数据。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 31.92% (2015 年 12 月 31 日：29.11 %) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	25,897,189.70				25,897,189.70
小 计	25,897,189.70				25,897,189.70

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	41,757,758.92				41,757,758.92
小 计	41,757,758.92				41,757,758.92

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	462,351,117.64	467,540,721.16	467,540,721.16		
应付票据	397,119,427.54	397,119,427.54	397,119,427.54		
应付账款	363,311,713.12	363,311,713.12	363,311,713.12		
其他应付款	44,782,476.50	44,782,476.50	44,782,476.50		

长期借款	534,685,000.00	563,831,689.63	563,831,689.63		
小计	1,802,389,734.80	1,836,726,027.95	1,836,726,027.95		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	837,775,755.58	853,512,284.89	853,512,284.89		
应付票据	225,520,013.12	225,520,013.12	225,520,013.12		
应付账款	351,339,721.44	351,339,721.44	351,339,721.44		
其他应付款	48,255,058.64	48,255,058.64	48,255,058.64		
小 计	1,462,890,548.78	1,478,627,078.09	1,478,627,078.09		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

自然人姓名	关联关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陈保华	第一大股东	26.45	26.45

本企业最终控制方是陈保华

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

其他说明

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
浙江美阳国际工程设计有限公司	本公司副董事长杜军控制之公司

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,394.73	1,371.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本公司与浙江美阳国际工程设计有限公司签订的《建设工程设计合同》及《技术咨询服务合同》，本期公司支付浙江美阳国际工程设计有限公司设计及技术咨询服务费 8,902,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	浙江美阳国际工程设计有限公司		25,000.00
小计			25,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

项目	母公司	华海(美国)国际有限公司及其子公司
公司本期授予的各项权益工具总额		
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票: 2,680,899 股	
公司本期失效的各项权益工具总额		股票期权: 150 万份
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		股票期权: 行权价格 0.04 美元/股; 自授予之日起 5 年内行权。
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	限制性股票: 授予时, 行权价格 11.27 元/股, 本期除权后, 行权价格 8.52 元/股; 自授予之日起满 12 个月后, 满足解锁条件的, 激励对象可以在自授予日起 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。	

其他说明

(1) 股票期权

2015 年度, 根据子公司华海(美国)国际有限公司有关决议, 华海(美国)国际有限公司决定采用定向发行方式授予激励对象 402 万份预留的股票期权, 每份股票期权拥有在授予日起 5 年内的可行权日以行权价格 0.04 美元购买一股华海(美国)国际有限公司之子公司普霖强生药业有限公司股票的权利。

(2) 限制性股票

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《2015 年限制性股票激励计划(草案)》、第五届董事会第十七次临时会议决议、第五届董事会第十九次临时会议决议和修订后章程的规定, 公司决定向 362 名激励对象授予不超过 1,012.628 万股限制性股票。截至 2015 年 12 月 31 日, 公司共有 279 名员工认购限制性股票 7,250,500 股, 总申购金额为 81,713,135.00 元。

限制性股票的授予日为 2015 年 6 月 29 日，授予日限制性股票公允价值为授予日的股票收盘价扣除行权价；限制性股票自授予之日起满 12 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在自授予日起 48 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。

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

项目	母公司	华海（美国）国际有限公司及其子公司
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值； 限制性股票：根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。	
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象都会足额行权	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	限制性股票：81,733,097.58 元	股票期权：10,632,682.38 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	限制性股票：50,179,335.03 元	股票期权：885,597.22 元

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	以公司总股本 1,042,560,402 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.8 元（含税）。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对原料药及中间体销售业务、成品药销售业务及技术服务业务等的经营业绩进行考核。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

1) 地区分部

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境内	合计
主营业务收入	1,317,912,617.23	2,763,020,018.32	4,080,932,635.55
主营业务成本	421,682,679.28	1,627,336,115.07	2,049,018,794.35

2) 产品分部

项 目	原料药及 中间体销售	成品药销售	进出口贸易	技术服务	其他	合 计
主营业务收入	1,882,303,893.37	1,964,002,051.77	219,245,032.05	15,369,179.72	12,478.64	4,080,932,635.55
主营业务成本	999,191,661.48	851,418,326.44	198,404,399.05		4,407.38	2,049,018,794.35

(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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 2015年3月11日，根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司3,000万股股票（未考虑本期除权）的收益权以20,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满728天之日以23,037.50万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司3,000万股股票质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司，质押期为2015年3月11日起满24个月至办理解除质押手续为止。

2. 2015年4月2日，根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司3,000万股股票（未考虑本期除权）的收益权以20,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满727天之日以23,111.45万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司3,000万股股票质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司，质押期为2015年4月2日起满24个月至办理解除质押手续为止。

3. 2015年6月25日，根据本公司实际控制人陈保华与上海国泰君安证券资产管理有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司1,000万股股票（未考虑本期除权）的收益权以10,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满726天之日以11,573.51万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司1,000万股股票质押给上海国泰君安证券资产管理有限公司，质押期为2015年6月25日起满24个月至办理解除质押手续为止。

4. 2016年5月6日，根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》，陈保华将持有本公司950万股股票的收益权以10,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司，同时后者在标的股权买入日起满1,095天之日以12,149.95万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行，陈保华以其持有的本公司950万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司，质押期为2016年5月6日起满36个月至办理解除质押手续为止。

5. 2016年5月20日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司950万股股票的收益权以10,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司,同时后者在标的股权买入日起满1,095天之日以12,149.95万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司950万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为2016年5月20日起满36个月至办理解除质押手续为止。

6. 2016年11月11日,根据本公司实际控制人陈保华与国泰君安证券股份有限公司签订的《股票质押式回购交易协议书》,陈保华将持有本公司900万股股票的收益权以10,000万元的价格转让给上海国泰君安证券资产管理有限公司,同时后者在标的股权买入日起满728天之日以11,136.88万元的价格返售给陈保华。为了保证上述合同的履行,陈保华以其持有的本公司900万股股票质押给国泰君安证券股份有限公司,质押期为2016年11月11日起满24个月至办理解除质押手续为止。

7. 2016年12月7日,根据公司《关于华海(美国)国际有限公司下属子公司普霖斯通制药有限公司收购夏洛特工厂的公告》,公司拟以1400万美元的价格收购Par公司持有的夏洛特工厂100%股权。收购完成后,夏洛特工厂将成为公司全资子公司。截至2016年12月31日,公司尚未支付股权转让款。

8、其他

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:

适用 不适用

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	608,392,861.67	57.80	32,029,494.69	5.26	576,363,366.98	499,814,225.08	61.01	26,490,328.45	5.30	473,323,896.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	444,203,461.34	42.20			444,203,461.34	319,373,365.65	38.99			319,373,365.65
合计	1,052,596,323.01	100.00	32,029,494.69	3.04	1,020,566,828.32	819,187,590.73	100.00	26,490,328.45	3.23	792,697,262.28

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	603,440,009.98	30,172,000.50	5.00
其中：1 年以内分项	603,440,009.98	30,172,000.50	5.00
1 年以内小计	603,440,009.98	30,172,000.50	5.00
1 至 2 年	3,242,233.81	648,446.76	20.00
2 至 3 年	1,003,140.90	501,570.45	50.00
3 年以上	707,476.98	707,476.98	100.00
合计	608,392,861.67	32,029,494.69	5.26

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：

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 5,539,166.24 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

其中重要的应收账款核销情况

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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	258,670,503.13	24.57	
客户二	91,488,430.29	8.69	
客户三	74,231,242.04	7.05	
客户四	67,641,022.50	6.43	3,382,051.12
客户五	51,430,989.17	4.89	2,571,549.46
小计	543,462,187.13	51.63	5,953,600.58

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	226,645,800.08	98.00			226,645,800.08	185,797,018.08	96.38			185,797,018.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,626,098.83	2.00	3,195,941.05	69.09	1,430,157.78	6,983,177.11	3.62	2,798,233.55	40.07	4,184,943.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	231,271,898.91	100.00	3,195,941.05	1.38	228,075,957.86	192,780,195.19	100.00	2,798,233.55	1.45	189,981,961.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收关联方款项	219,260,018.59			系合并范围内的应收款项, 无法收回的可能性极小
应收出口退税	7,385,781.49			系应收出口退税款, 无法收回的可能性极小
合计	226,645,800.08			

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	1,244,465.18	62,223.26	5.00
其中: 1 年以内分项	1,244,465.18	62,223.26	5.00
1 年以内小计	1,244,465.18	62,223.26	5.00
1 至 2 年	256,582.32	51,316.46	20.00
2 至 3 年	85,300.00	42,650.00	50.00
3 年以上	3,039,751.33	3,039,751.33	100.00
合计	4,626,098.83	3,195,941.05	69.09

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 397,707.50 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
保证金	2,933,754.56	4,984,059.21
拆借款	219,385,018.59	182,400,018.64
应收暂付款	1,567,344.27	1,862,017.90
应收出口退税	7,385,781.49	3,534,099.44
合计	231,271,898.91	192,780,195.19

(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
临海市华南化工有限公司	拆借款	106,153,439.10	[注 1]	45.90	
江苏云舒海进出口有限公司	拆借款	47,851,450.00	[注 2]	20.69	
上海双华生物医药科技发展有限公司	拆借款	25,253,884.08	[注 3]	10.92	
南通华宇化工科技有限公司	拆借款	21,000,000.00	1 年以内	9.08	
华海药业南通股份有限公司	拆借款	12,000,000.00	1 年以内	5.19	
合计	/	212,258,773.18	/	91.78	

注 1：其中 1 年以内 38,153,439.10 元，1-2 年 68,000,000.00 元；

注 2：其中 1 年以内 26,101,450.00 元，1-2 年 21,750,000.00 元；

注 3：其中 1 年以内 595,758.08 元，1-2 年 8,000,000.00 元，2-3 年 16,658,126.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□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	982,218,116.66		982,218,116.66	835,981,540.69		835,981,540.69
合计	982,218,116.66		982,218,116.66	835,981,540.69		835,981,540.69

(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	期末余额	本期计提	减值准备

			减少		减值准备	期末余额
临海市华南化工有限公司	60,759,363.51			60,759,363.51		
浙江华海医药销售有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
浙江华海进出口有限公司	14,250,000.00			14,250,000.00		
临海市华海制药设备有限公司	11,330,000.00			11,330,000.00		
浙江华海医药包装制品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
浙江宏超环境检测有限公司	110,000.00	1,150,000.00		1,260,000.00		
浙江华海技术学校		2,000,000.00		2,000,000.00		
浙江华海立诚药业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
浙江华海天诚药业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
浙江华海致诚药业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
浙江华海建诚药业有限公司		10,000.00		10,000.00		
浙江汇诚溶剂制造有限公司		10,000.00		10,000.00		
浙江华海益生保健食品有限公司		100,000.00		100,000.00		
长兴制药股份有限公司	143,000,000.00			143,000,000.00		
上海奥博生物医药技术有限公司	10,367,182.18			10,367,182.18		
上海双华生物医药科技发展有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
上海科胜药物研发有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海华奥泰生物药业有限公司	90,000,000.00	80,000,000.00		170,000,000.00		
上海华汇拓医药科技有限公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
华博生物医药技术(上海)有限公司	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00		
华海药业南通股份有限公司	178,600,000.00	11,400,000.00		190,000,000.00		
南通华宇化工科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏云舒海进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昌邑华普医药科技有限公司	30,126,400.00			30,126,400.00		
华海药业(香港)有限公司		13,566,575.97		13,566,575.97		
华海(美国)国际有限公司	67,938,595.00			67,938,595.00		
合计	835,981,540.69	146,236,575.97		982,218,116.66		

(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:

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,072,224,713.49	1,709,152,200.56	2,578,034,525.58	1,483,617,462.69
其他业务	11,194,476.64	3,850,321.17	12,082,175.93	4,812,844.98
合计	3,083,419,190.13	1,713,002,521.73	2,590,116,701.51	1,488,430,307.67

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		51,984,663.13

处置交易性金融资产取得的投资收益		-607,100.00
处置理财产品取得的投资收益	465,698.63	1,849,260.28
合计	465,698.63	53,226,823.41

6、其他

√适用□不适用

管理费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
人工支出	111,786,863.21	99,026,163.70
研发费用	158,600,677.06	155,496,464.40
排污费	101,484,509.24	60,295,805.16
折旧摊销费	48,229,850.93	40,828,781.16
办公费	10,280,784.57	9,993,675.53
中介咨询费	5,125,772.13	4,804,719.00
税费	5,266,822.94	17,146,030.40
业务招待费	7,258,093.96	6,642,813.16
差旅费	2,750,275.29	2,816,924.91
存货报废损失	3,283,282.90	7,314,667.66
股份支付摊销	35,564,885.39	21,012,469.14
其他	17,993,557.71	22,584,801.27
合计	507,625,375.33	447,963,315.49

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,971,686.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,935,574.29	
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）	59,365,393.31	
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	491,033.07	
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	-3,609,327.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,517,927.78	
少数股东权益影响额	-1,320,963.25	
合计	46,372,096.39	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	12.71	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.54	0.44	0.44

其他：

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	500,831,356.10
非经常性损益	B	46,372,096.39

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	454,459,259.71
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	3,591,106,762.11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	201,496,776.44
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	158,627,554.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I1	30,378,815.26
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I2	19,800,519.77
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
	股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I3	800,275.36
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	限制性股票本期解锁增加的归属于公司普通股股东的净资产	I4	25,803,077.18
	股份支付本期摊销额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	1
	少数股东增资增加的归属于公司普通股股东的净资产	I5	158,644,832.13
	少数股东增资增加的归属于公司普通股股东的净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	8
	外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	I6	13,288,074.17
	外币报表折算差额增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	3,939,138,865.89
加权平均净资产收益率		M=A/L	12.71%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	11.54%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A1	500,831,356.10
当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	A2	953,974.00
扣除后归属于公司普通股股东的净利润	A3=A1-A2	499,877,382.10
非经常性损益	B	46,372,096.39

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A3-B	453,505,285.71
期初股份总数	D	785,887,271.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	235,766,182.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	11,970,619.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	2
限制性股票解锁增加股份数	F2	2,680,899.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,023,871,964.42
基本每股收益	M=A/L	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.44

2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	500,831,356.10
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	500,831,356.10
非经常性损益	D	46,372,096.39
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	454,459,259.71
发行在外的普通股加权平均数	F	1,023,871,964.42
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	4,200,311.64
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,028,072,276.06
稀释每股收益	M=C/H	0.49
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内，在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原件

法定代表人：陈保华

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用